

Gemeente Roosendaal
T.a.v. de gemeenteraad
Postbus 5000
4700 KA Roosendaal

Locatie Etten-Leur
Roosendaalseweg 4
4875 AA Etten-Leur
Postbus 59
4870 AB Etten-Leur

Kenmerk :
Contactpersoon : J.M. Dekker
Afdeling : Besturing en Control
Doorkiesnummer : 06-11870576
Uw brief van :
Onderwerp : Aanbieding Begroting 2026 en
meerjarenbegroting 2027-2029 Werkplein
Hart van West-Brabant

Etten-Leur, 10-04-2025

Geacht heer/mevrouw,

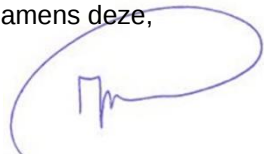
Hierbij bieden wij u de Begroting 2026 en de Meerjarenbegroting 2027-2029 van het Werkplein Hart van West-Brabant aan.

De Begroting 2026 en Meerjarenbegroting 2027-2029 is in het algemeen bestuur van 7 april 2025 voorlopig vastgesteld.

Na ontvangst van de zienswijzen van de gemeenten wordt de Begroting 2026 en de Meerjarenbegroting 2027-2029 in onze Algemeen Bestuursvergadering van 30 juni 2025 ter vaststelling geagendeerd. Wij verzoeken u daarom uw zienswijze uiterlijk 20 juni bij ons kenbaar te maken.

Voor eventuele vragen of nadere toelichting kunt u contact opnemen met dhr. Dekker, teamhoofd Kwaliteit. Hij is telefonisch bereikbaar op 06-11870576 of via email arjan.dekker@werkpleinhartvanwest-brabant.nl.

Hoogachtend,
Het Dagelijks Bestuur van het Werkplein Hart van West-Brabant
namens deze,



De heer J.M. Dekker
Waarnemend Directeur



2026 programma begroting

meerjaren
begroting 2027-2029

inhoud

1. Inleiding	4
2. Het werkplein in 2026	7
2.1 Visie en strategische doelstellingen	7
2.2 Het Werkplein in 2026	7
2.3 Ketensamenwerking	8
2.4 Bestandsontwikkeling	9
3.1 Inleiding	10
3. Werk en participatie	10
3.2 Wat gaan we doen in 2026?	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	13
3.2.4 Werkgevers benutten beter de talenten en kwaliteiten van inwoners	13
3.2.6 Meer inburgeraars doen mee naar vermogen	14
3.3 Samenwerking ISD, WVS en Werkplein	14
3.4 Focuspunten 2025	14
3.5 Wat mag het kosten?	16
3.6 Analyse begroting 2026 t.o.v. begroting 2025	17
4.1 Inleiding	19
4. Programma inkomen	19
4.2 Wat gaan we doen in 2026?	19
4.2.1 Meer inwoners zijn zelfredzaam	19
4.3 Wat mag het kosten?	19
4.4 Analyse begroting 2026 t.o.v. jaarrekening 2024	20
5. Programma inkomensondersteuning	22
5.1 Inleiding	22
5.2 Wat gaan we doen in 2026?	25
5.2.1 Minder inwoners leven in armoede	25
5.3 Wat mag het kosten?	26
6. Programma inburgering	28
6.1 Inleiding	28
6.1.1 Doorontwikkeling	28
6.1.2 Instroom	29
6.3 Wat mag het kosten?	30
7. Begroting	34
7.1 Paragraaf financiering	35

7.2 Paragraaf bedrijfsvoering	36
7.3 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer	39
8. Financiële begroting	42
8.1 Staat van baten en lasten per programma	42
8.2 Meerjarenprognose per programma.....	45
8.3 Incidentele baten en lasten.....	46
8.4 Verantwoording taakvelden begroting 2026	46
8.5 Financiële richtlijnen begroting 2026.....	47
8.6 Beleidsmatige richtlijnen begroting 2026.....	50
8.7 Gemeentelijke bijdrage programma- en bedrijfsvoeringskosten 2026-2029.....	54
8.8 Beleidsindicatoren	57
8.9 (Meerjaren) balans 2026-2029	59

inleiding

Wij leggen u de begroting 2026 en de meerjarenbegroting 2027-2029 van de Gemeenschappelijke Regeling ISD Werkplein Hart van West-Brabant voor; kortweg de Programmabegroting Werkplein Hart van West-Brabant 2026-2029.

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 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!

Brede blik op bijstand

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. Deze constatering en ervaringen bij het Werkplein worden ondersteund door het rapport van het SCP 'Een brede blik op bijstand. We zien dat mensen in de bijstand vaak problemen op meerdere levensdomeinen hebben. Denk hierbij aan arbeidsbeperkingen, schulden en gezondheidsproblematiek. Voor deze inwoners is uitstroom naar betaald werk (nog) niet haalbaar. Hiermee wordt ook meteen de mismatch tussen de huidige Participatiewet en doelgroep binnen deze wet duidelijk.

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. De rijksoverheid anticipeert op deze conclusies met de voorbereiding van de Participatiewet in Balans.

Eenvoudiger, menselijker en toekomstbestendig

Een brede blik op bijstand is essentieel:

- Complexe probleemstelling; Bijstandsgerechtigden hebben vaak te maken met een stapeling van problemen. Dit kan variëren van gezondheidsproblemen, schulden, en arbeidsbeperkingen tot verslaving en sociale isolatie. Door een brede blik te hanteren, kunnen deze problemen in samenhang worden aangepakt, wat de effectiviteit van de ondersteuning vergroot.
- Kwaliteit van Leven; Het focussen op meer dan alleen de uitstroom naar betaald werk doet meer recht aan de kwaliteit van leven van bijstandsgerechtigden. Vrijwilligerswerk en andere

vormen van participatie kunnen bijdragen aan een zinvol leven en sociale inclusie, wat uiteindelijk ook de kans op betaald werk kan vergroten.

- Effectieve Re-integratie; Re-integratie-instrumenten moeten niet alleen gericht zijn op werk, maar ook op andere levensgebieden zoals gezondheid, persoonlijke verzorging, en sociale netwerken. Dit brede perspectief zorgt ervoor dat bijstandsgerechtigden beter ondersteund worden in hun gehele levenssituatie, wat de kans op succesvolle re-integratie verhoogt

Om deze brede blik te realiseren is de Participatiewet in Balans in voorbereiding. Deze nieuwe wet staat voor eenvoud, vertrouwen en de menselijke maat. Het is de bedoeling dat dit via 3 sporen wordt uitgewerkt en geïmplementeerd:

- Spoor 1; Wijzigingen huidige wet -en regelgeving (inwerkingtreding 2026): mensen krijgen meer rechtszekerheid en inkomenszekerheid.
- Spoor 2; Naast deze wetwijzigingen 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.

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 een voorloper. Het lezen van het programmaplan Participatiewet in balans is een feest der herkenning! Wij juichen deze ontwikkeling uiteraard alleen maar toe.

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 2026 en meerjarenbegroting 2027-2029 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 2026

De opbouw is als volgt: Na de inleiding in hoofdstuk 1 lichten we in hoofdstuk 2 toe hoe we het Werkplein in 2026 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 2026 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).

Ravijnjaar 2026

Als Werkplein hebben we kritisch naar onze uitgaven gekeken. Omdat we een vangnet zijn voor kwetsbare inwoners in ons gebied die op het absolute minimuminkomen zitten is de beïnvloedbaarheid van budgetten voor de meeste programma's minimaal. Waar sprake is van beïnvloedbare budgetten is dat in onderstaande tekst aangegeven.

Bedrijfsvoering

In principe is de stijging van de kosten beperkt tot inflatiecorrectie en loonstijging conform de begrotingsuitgangspunten. Dit geldt met name voor de kosten van bedrijfsvoering. Er is kritisch naar uitgaven en baten van bedrijfsvoering gekeken. Toepassing van de indexering 2026 voor loonkosten (3,8%) en prijsstijgingen (2,6%) op de begroting van 2025 betekent een toename van de kosten van € 708.000. We hebben de stijging van de gemeentelijke bijdrage weten te beperken tot € 551.000, dat is 2,8%. Het hanteren van de nullijn betekent verlaging van de loonkosten omdat ruim 80% van de bedrijfsvoeringskosten bestaat uit loonkosten. Wij denken dat minder inzet op de dienstverlening. Niet in het belang is van de inwoner.

Bij het programma Werk en Participatie heeft de kostenstijging alleen betrekking op beschut werk. Dit betreft de indexatie van het tarief voor beschut werk en de stijging van het aantal beschut werkplekken conform taakstelling van het Rijk. Deze kosten worden via het gemeentefonds (specifieke uitkering) gecompenseerd. Een bedrag van € 452.000 is opgenomen voor de plaatsing van 40 beschut werkplekken boven de taakstelling. Dit is een keuze van de gemeenten.

Bij het programma Inkomen zijn de kosten gestegen als gevolg van een toename van het bestand in 2024 (1,3%) en het toepassen van indexatie van het minimumloon (2,7% in 2025 en 2,6% in 2026) en daarmee de bijstandskosten. Ook de loonkostensubsidie zien we jaarlijks flink toenemen. Dat is een gevolg van de participatiewet waarin de jaarlijkse instroom van inwoners met een indicatie garantiebaten en beschut werk zal toenemen. De extra bestandsmaatregelen zijn erop gericht om de stijging van het bestand te beperken.

Voor het programma Inkomensondersteuning hebben we de ramingen gebaseerd op de werkelijke kosten van 2024 alsmede inflatiecorrectie van 2,7% in 2025 en 2,6% in 2026. Dat is conform begrotingsuitgangspunten. Daarnaast is rekening gehouden met € 300.000 toename kosten voor de individuele inkomensvoorslag. Daar kunnen inwoners die drie jaar of langer in de bijstand zitten gebruik van maken (wettelijk recht).

Bij het programma Inburgering is de taakstelling voor het aantal inburgeraars nog gebaseerd op de taakstelling voor 2025. De kosten worden volledig gedekt door de rijksvergoeding die gemeenten ontvangen. De extra taken vluchtelingenwerk (2,7 ton) betreft een bewuste keuze van gemeenten. Binnen het programma Inburgering betreft dit een beïnvloedbaar budget.

het werkplein in 2026

2.1 Visie en strategische doelstellingen

In 2025 is onze visie nog steeds actueel. Tegelijkertijd is een strategische doelstelling voor inburgering toegevoegd. De visie wordt in het werkprogramma 2025 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 zes strategische doelstellingen voor 2025:

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;
6. Meer inburgeraars doen mee naar vermogen.

In 2025 kijken gemeenten en Werkplein samen naar de huidige strategische doelstellingen en visie. We bepalen gezamenlijk 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 2026

De visie van het Werkplein wordt in de organisatie breed omarmd. Ook in de komende jaren blijven we deze koers varen. We blijven ons als Werkplein ontwikkelen om de dienstverlening voor onze inwoners zo optimaal mogelijk te organiseren. 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 2026 ontwikkelen we ons verder door:

- Data-ondersteunend werken; Het Werkplein heeft een dashboard waarin veel informatie staat over de inwoners die we bijstaan. De komende jaren wordt het dashboard uitgebreid met informatie die uit de brede intake komt. Ook worden medewerkers geholpen om het dashboard te gebruiken om (nog) betere keuzes te maken in ondersteuningstrajecten.
- Wij van het Werkplein; Maatwerk bieden vraagt veel samenwerking tussen collega's van het Werkplein. Om dit te helpen gebruikt het Werkplein leidende principes en een methode van communiceren. Alle medewerkers van het Werkplein worden in 2025 en 2026 in de training Wij van Werkplein geschoold in deze manier van werken.
- Samenorganisatie; Bij het Werkplein is veel vrijheid om naar eigen inzicht maatwerk te bieden. Maar vrijheid brengt ook verantwoordelijkheden met zich mee. De komende periode gaan de medewerkers van het Werkplein met elkaar uitdenken hoe het eigenaarschap dat bij het werk hoort goed gefaciliteerd kan worden.
- Lokaal werken; Inmiddels werkt het Werkplein in de zes gemeentehuizen. Daarbij zoeken we de samenwerking met collega's van schuldhulpverlening, wmo en jeugd. Iedere gemeente is wat anders georganiseerd. Daarnaast zijn er enkele gemeenten die meer gebiedsgericht of wijkgericht gaan werken. Daarop wil het Werkplein aanhaken. Dat vraagt echter creativiteit en flexibiliteit van het Werkplein.

2.3 Ketensamenwerking

In de programmaplaat voor de samenwerking WVS, ISD Brabantse Wal en het Werkplein Hart van West-Brabant zijn de visie en doelstellingen voor de samenwerking in de participatieketen opgenomen.

Visie

“ Wij geloven in de talenten en kwaliteiten van onze inwoners. Daarom stimuleren wij iedereen om deze te ontwikkelen. Het uiteindelijke doel daarbij is werk en als dat (nog) niet lukt, meedoen in de samenleving”.

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.

Strategische doelstellingen

- 1) Er is 100% commitment voor de ketensamenwerking bij directie- & MT-leden en zij dragen dit actief uit naar de medewerkers.

Het gevolg hiervan is dat alle medewerkers - in voor de ketensamenwerking relevante rollen/functies - bekend zijn met de nut & noodzaak, het “waarom” van de ketensamenwerking.

- 2) We versterken de onderlinge relaties en we stimuleren een cultuur van vertrouwen en wederzijds begrip.
- 3) We kunnen uitleggen wat wordt bedoeld met “werken volgens de 7 uitgangspunten” en kunnen deze uitgangspunten toepassen in de samenwerking met anderen. In 2025 leggen we de focus op 2 uitgangspunten, namelijk ‘we werken samen met partners’ en ‘ieder zijn eigen oplossing (maatwerk)’
- 4) In 2025 wordt een keuze gemaakt over de toekomst van de ketensamenwerking, het dienstverleningsconcept en de best ondersteunende organisatievorm.

2.4 Bestandsontwikkeling

Prognose bijstandsvolume

In de begroting hanteren we voor de ontwikkeling van ons bestand de CPB prognose. Voor de begroting van 2025 was dat de prognose van februari 2024 (voor 2026 1,4% toename bestand). Inmiddels zijn de ramingen in februari 2025 bijgesteld door het CPB. In de laatste macro-economische verkenningen is de tendens dat het bestand in 2026 gelijk blijft. Vanaf 2027 gaat het CPB uit van een daling. Het CPB neemt in hun berekening landelijk beleid mee zoals is opgenomen in het Hoofdlijnenakkoord. De daling is gebaseerd op beperking van de asielinstroom op basis van landelijk beleid. De mate van realisatie van deze beleidsoverweging is uiterst onzeker.

Actualisatie CPB MEV februari 2025	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bijstand (WWB/IOAW/IOAZ)	355.000	355.000	355.000	350.000	345.000	340.000
Stijging/daling per jaar		0,0%	0,0%	-1,4%	-1,4%	-1,4%
Stijging/daling cumulatief			0,0%	-1,4%	-1,4%	-1,4%

Hoewel voor het jaar 2026 er zeker onzekerheden blijven bestaan (economie kan stagneren, geo politieke ontwikkelingen) 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,

Arjan Dekker



Wnd. 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 Werkplein hebben we oog voor wat écht telt. Daarom stimuleren wij iedereen om zich te ontwikkelen, met als doel werk, en als dat niet kan, 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. 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 (intervisie) 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 2026?

In deze begroting gaan we uit van de resultaatafspraken die het Werkplein en gemeenten gemaakt hebben in het werkprogramma 2025. De resultaatafspraken voor 2026 zullen eind 2025 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;
6. Meer inburgeraars doen mee naar vermogen.

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 2025 gaan we aan de slag met de voorbereidingen op de Participatiewet in Balans. Daarbij kijken we op welke onderdelen we eventueel al vooruit kunnen lopen. Een van de onderdelen die aangepakt

wordt bij de wetswijzigingen zijn de vrijlatingsbepalingen. Dit kan positieve gevolgen hebben op de inkomenspositie en daarmee zelfredzaamheid van onze inwoners. Wij houden de ontwikkelingen nauwlettend in de gaten.

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.

Het ontwikkelen van onze inwoners staat bij het Werkplein voorop. Ook in 2025 en daaropvolgende jaren. Voor iedere inwoner is een stabiele basis belangrijk. De ene inwoner zal de stap naar betaald werk maken voor een ander is vrijwilligerswerk het hoogst haalbare. Het is goed om te kijken welk type dienstverlening voor welke doelgroep het best passend is. Inwoners zonder ontwikkelpotentieel bij het Werkplein hebben andere dienstverlening nodig dan inwoners die nog wel stappen kunnen maken met ondersteuning vanuit het Werkplein. In 2025 willen we dit in kaart brengen.

Frequente Intensieve Aanpak (FIA) oud-inburgeraars

In het kader van de bestandsmaatregelen in 2024 zijn we gestart met een FIA aanpak voor statushouders. Dit onderdeel loopt door in 2025 voor de gemeenten Etten-Leur, Halderberge, Moerdijk, Rucphen en Zundert. 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.

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 2025 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. 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.

De zes gemeenten hebben gezamenlijk besloten dat inwoners met een beschut werken indicatie geplaatst mogen worden los van de taakstelling. Ook als dit betekent dat de taakstelling wordt overschreden. De verwachting is dat we voor 2026 en verder zullen uitkomen op circa 40 beschutwerk plekken boven de taakstelling.

Jongeren

Op 1 januari 2026 treedt de Wet 'Van school naar duurzaam werk' in werking. Het doel hierbij is dat jongeren in een kwetsbare positie beter ondersteund worden bij de overstap van school naar werk. Hiervoor is een dekkend aanbod in de regio nodig. Van belang is dat alle jongeren zichtbaar zijn en de juiste hulp krijgen bij hun zoektocht naar een passende plek op de arbeidsmarkt.

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. Dit is ook één van de speerpunten binnen de arbeidsmarktregio.

Ontwikkelingen Regionaal Werkcentrum

In 2024 is de meerjarenagenda voor de arbeidsmarktregio West-Brabant voor de periode 2024-2028 vastgesteld ('Van versnippering naar verbinding'). Als uitwerking hiervan is het uitvoeringsplan 2024-2026 'Van versnippering naar verbinding' opgesteld. Hierin is geschetst hoe de arbeidsmarktregio de komende jaren invulling geeft aan de opgaven die het rijk van de regio verwacht. Het doel is om een gecoördineerde en doelgerichte samenwerking te realiseren tussen netwerkorganisaties onder één naam en met een uniforme aanpak, het Regionaal Werkcentrum. Vanuit het Werkplein als subregio zien we de dienstverlening vanuit het Regionaal Werkcentrum als aanvulling op onze subregionale samenwerking en dienstverlening. De huidige lokale / subregionale toegang vanuit het Werkplein en gemeenten blijft voor onze inwoners hierbij staan.

Het plan richt zich op drie hoofdprogrammaliijnen:

- 1. Bevorderen van sociale inclusie en kansengelijkheid:**
 - Ondersteuning van mensen met een kwetsbare arbeidsmarktpositie.
 - Creëren van een inclusieve arbeidsmarkt waar iedereen gelijke kansen heeft op een baan.
- 2. Vergroten van duurzame inzetbaarheid en innovatie:**
 - Ondersteuning gericht op arbeidsmarkttoeleiding en duurzame banen.
 - Stimuleren van een positieve leercultuur en het gebruik van innovatieve technologieën.
- 3. Ontwikkelen van een wendbare, beschikbare en inclusieve arbeidsmarkt:**
 - Focus op jongeren in een kwetsbare positie en een leven lang ontwikkelen.
 - Versterken van de verbinding tussen onderwijs en arbeidsmarkt.

Parallel aan de drie programmaliijnen wordt het WerkCentrum West-Brabant opgericht. Dit centrum faciliteert de samenwerking en dienstverlening om de doelstellingen van de arbeidsmarktregio te bereiken. Het WerkCentrum is een netwerksamenwerking en geen fysieke locatie. Het uitvoeringsplan benadrukt het belang van samenwerking tussen onderwijs, overheid en bedrijfsleven. Het WerkCentrum West-Brabant zal een herkenbare en vindbare operationele versie hebben met uniforme werkwijzen en een klantgerichte en inclusieve dienstverlening.

3.2.3 We werken meer samen in het sociaal domein

Integrale ondersteuning

Werkplein en gemeenten hebben elkaar nodig en kunnen meer dan ooit kwetsbare inwoners een stapje vooruit helpen. Zoals in hoofdstuk 1 is te lezen is er geen grote groep inwoners binnen de Participatiewet die niet zal uitstromen naar betaald werk. Voor deze groep is het van groot belang dat zij wel de juiste ondersteuning krijgen om een stabiele leefsituatie te creëren. Hiervoor is de samenwerking binnen het sociaal domein van essentieel belang.

In 2025 bestendigen we de manier van werken zoals we die eerder ingezet hebben. We werken vanuit de werkgebieden. 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.

De samenwerking binnen het sociaal domein blijft een belangrijke pijler. Werkplein en gemeenten hebben elkaar hierbij nodig. We willen dat het privacyvraagstuk wordt opgelost. Dit mag geen obstakel zijn voor professionals om inwoners te ondersteunen.

Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid gemeente Roosendaal

Het Werkplein vervult in Roosendaal een actieve rol binnen het Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid. Als alliantiepartner van dit programma, heeft het Werkplein zich gecommitteerd aan het versterken van de maatschappelijke structuur en het bevorderen van veiligheid en welzijn in de regio. Het Werkplein richt zich hierbij mede tot de volgende specifieke pijlers:

- Verstevenen gebiedsnetwerken
- Jeugd en veiligheid; Het Werkplein richt zich op preventieve maatregelen en interventies op jongeren, met als doel de veiligheid in de wijk te verbeteren. Dit wordt gedaan doormiddel van de intensieve aanpak met het programma Preventie Met Gezag en een hiervoor aangestelde medewerker IPTA.
- Perspectief op werk; Extra inzet op een specifieke doelgroep binnen Roosendaal.
- Wijkveiligheid en Ketenaanpak 2500 dagen; Nauwe samenwerking met partners met betrekking tot veiligheidscasusïctiek.

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 er veelal zijn. Net als in voorgaande jaren laten we werkgevers kennis maken met onze doelgroep. Bijvoorbeeld in MAP training voor inburgeraars, werkgeversevents en bedrijfsbezoeken/rondleidingen. We zetten steeds meer de “stagecarroussel” in voor inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Hierbij zoeken we stageplaatsen bij werkgevers zodat inwoners kennis kunnen maken in het bedrijf en daadwerkelijk zien en ervaren wat een functie inhoudt en ervaren hoe het er in het bedrijf aan toe gaat.

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.

Daarnaast kijken we zowel vanuit de arbeidsmarktregio als vanuit de subregio expliciet naar de mogelijkheden van de inzet van forfaitaire loonkostensubsidie. We onderzoeken of we hiermee een extra boost aan de ontwikkeling van onze inwoners kunnen geven.

3.2.6 Meer inburgeraars doen mee naar vermogen

In de inburgering blijven we in 2026 inzetten op duale trajecten, waarin taalles gecombineerd wordt met activiteiten gericht op meedoen. Door (vrijwilligers)werk te doen leren inburgeraars sneller en beter de Nederlandse taal, en hoe beter inburgeraars de Nederlandse taal spreken, hoe makkelijker ze aan werk komen. Daarom blijft er aandacht voor het organiseren van werk- en vrijwilligerswerkplekken in gemeenten. Wanneer bedrijven en verenigingen inburgeraars de mogelijkheid geven om mee te doen, kunnen inburgeraars bijdragen aan de samenleving. Daarnaast organiseren we ontwikkel- en participatietrajecten voor inburgeraars die meer begeleiding nodig hebben bij het vinden van hun weg naar (vrijwilligers)werk. Zo zorgen we ervoor dat er voor iedere inburgeraar een passend inburgeringstraject is, dat leidt naar meedoen op het voor hen hoogst mogelijke niveau.

3.3 Samenwerking ISD, WVS en Werkplein

De intensieve samenwerking binnen de keten van ISD Brabantse Wal (ISD), Werkplein HvWB en WVS gaat onverminderd door. De doelstelling voor 2025 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.

Om dit te bereiken werken ISD Brabantse Wal, Werkplein en WVS 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.”

3.4 Focuspunten 2025

Voor 2025 hebben we de volgende strategische doelstellingen bepaald:

- 1) Er is 100% commitment voor de ketensamenwerking bij directie- & MT-leden en zij dragen dit actief uit naar de medewerkers.
Het gevolg hiervan is dat alle medewerkers - in voor de ketensamenwerking relevante rollen/functies - bekend zijn met de nut & noodzaak, het “waarom” van de ketensamenwerking.
- 2) We versterken de onderlinge relaties en we stimuleren een cultuur van vertrouwen en wederzijds begrip.
- 3) We kunnen uitleggen wat wordt bedoeld met “werken volgens de 7 uitgangspunten” en kunnen deze uitgangspunten toepassen in de samenwerking met anderen. In 2025 leggen we de focus op 2 uitgangspunten, namelijk ‘we werken samen met partners’ en ‘ieder zijn eigen oplossing (maatwerk)’
- 4) In 2025 wordt een keuze gemaakt over de toekomst van de ketensamenwerking, het dienstverleningsconcept en de best ondersteunende organisatievorm.

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 2025 willen we dit waarmaken door de volgende inspanningen:

- 1) Het management biedt ruimte aan en stimuleert medewerkers om samen te experimenteren zoals op gebied van samenwerking bij intake/diagnose, bemiddeling en ontwikkeling van inwoners.
- 2) We zoeken eerst naar oplossingen in de samenwerking tussen de 3 organisaties alvorens we extern gaan
- 3) Om kennisdeling en samenwerking te bevorderen werken medewerkers die inwoners spreken in het kader van diagnose, ontwikkeling en bemiddeling samen op locatie. We vragen medewerkers een plan uit te werken hoe we dit het beste kunnen aanpakken. Ook van directeuren, managers, beleidsadviseurs, communicatieadviseurs, financieel adviseurs en HR adviseurs verwachten we aanwezigheid op deze locaties. Deze samenwerking zien we als kans om van elkaar te leren, efficiëntie te bereiken door werkprocessen te harmoniseren en te versimpelen.

In principe zetten we bovenstaande lijn door in 2026. In het laatste kwartaal van 2025 zullen we als ketenpartners, samen met de gemeenten, de focuspunten evalueren en bezien of bijstelling voor 2026 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 met elkaar 380 inwoners (255 HvWB en 125 ISD) te ondersteunen. Dat kan met een ontwikkeltraject. Een leerroute zoals groen, logistiek, schoonmaak, productie, catering of post kan daar onderdeel van uitmaken. Maar ook wordt onderzocht of er nieuwe en effectievere leerroutes of instrumenten kunnen worden ontwikkeld. Net als in voorgaande jaren ligt ook nu het accent op de kwaliteit.

Begroting ketensamenwerking 2026 WVS, Werkplein HvWB en ISD BW	Begroting 2026 x € 1.000			
	WVS	HVWB	ISD BW	Totaal
Bestaande activiteiten ontwikkeling inwoners		1.148	516	1.664
- ontwikkeltrajecten		963	472	1.435
- loonwaardemetingen WVS		67	33	100
- 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
Aanjager/projectleider samenwerking	48	48	24	120
Totaal	68	1.216	550	1.834
Begroting ketensamenwerking 2026 WVS, Werkplein HvWB en ISD BW	Begroting 2026 x € 1.000			
	WVS	HVWB	ISD BW	Totaal
A. Programmabaten				
Bijdragen:				
- Bijdrage ontwikkeling inwoners aan WVS	1.664			1.664
- Bijdrage ontwikkeling ketensamenwerking	20	20	10	50
- Bijdrage bedrijfsvoering	48	48	24	120
Totaal	1.732	68	34	1.834

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 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	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	132.492	136.120	135.000	-1.120
Individuele trajecten/Maatwerk	1.158.061	950.000	1.100.000	150.000
Ontwikkeltrajecten WVS	629.128	897.881	960.000	62.119
Kosten samenwerking WVS en ISD	177.962	68.000	68.000	-
Praktijkvervalsplekpolis	7.974	8.000	7.000	-1.000
Beschut werken	1.872.524	1.839.447	2.056.600	217.153
Beschut werk plaatsen boven taakstelling			452.000	452.000
Beschut werken reiskosten	66.927	72.350	72.350	-
Jobcoaching	261.112	250.000	300.000	50.000
Loonwaardemetingen	116.076	150.000	140.000	-10.000
Intensivering nazorg	16.408	94.830	94.830	-
Project bestandsbeheersing	458.085	264.000	50.000	-214.000
Totaal lasten	7.133.231	6.967.110	7.672.263	705.153
Baten				
Onttrekking bestemmingsreserve bestandsbeheersing	113.147	-	-	-
Totaal baten	113.147	-	-	-
Saldo van lasten en baten	7.020.084	6.967.110	7.672.263	705.153
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	1.081.954	1.079.205	1.188.434	109.229
Halderberge	776.260	771.956	850.087	78.131
Moerdijk	643.803	647.245	712.753	65.508
Roosendaal	3.583.239	3.539.989	3.898.277	358.288
Rucphen	727.860	717.612	790.243	72.631
Zundert	206.968	211.103	232.470	21.367
Totaal bijdragen gemeenten	7.020.084	6.967.110	7.672.263	705.153

3.6 Analyse begroting 2026 t.o.v. begroting 2025

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 2025 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 de laatste jaren gestegen. We verwachten dat dit een blijvende ontwikkeling is. Door blijvende inzet zetten meer inwoners stappen in hun ontwikkeling. Hier zijn kosten voor trajecten aan gekoppeld. Door de complexere doelgroep en de actievare 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 ten opzichte van de begroting 2025 betreft indexatie.

Beschut werk

In de kaderbrief 2026 gaan we uit van een taakstelling van 182 voor de zes gemeenten gezamenlijk in 2026. Dit is een aanname op basis van de rijkstaakstelling van 2025. De kosten die hier zijn opgenomen betreft de begeleidingsvergoeding a € 11.300 per plaatsing. Deze hogere kosten vanwege hogere aantallen en een hoger tarief worden door het rijk gecompenseerd.

Beschut werk plaatsen boven taakstelling

We gaan in 2026 uit van 40 plaatsingen boven de taakstelling. De begeleidingsvergoeding van € 11.300 per plaatsing komen ten laste van de gemeenten zelf. Uiteraard is dit een bewuste keuze van gemeenten om meer inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt te laten participeren middels werk.

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 2024 zijn de kosten hoger begroot. Het aantal plaatsingen van inwoners met een indicatie Banenafpraak blijft toenemen. Mede door een actievere inzet op de garantiebannen verwachten we een hoger aantal plaatsingen en daarmee dat het instrument jobcoaching vaker wordt ingezet in 2026.

Loonwaardemetingen

Onder deze post vallen de loonwaardemetingen die WVS en UWV uitvoert ten behoeve van de doelgroep indicatie Banenafpraak.

Intensivering nazorg

Met het oog op intensivering van de plaatsingen Banenafpraak is structureel 1 fte nazorg in de begroting opgenomen. Met nazorg willen we bereiken dat de plaatsingen bij werkgevers duurzamer worden.

Project bestandsbeheersing

In 2026 is het project bestandsbeheersing volledig afgesloten. Met de resterende middelen blijft er de mogelijkheid om extra bij te sturen op bestandsbeheersing.

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 2026?

In deze begroting gaan we uit van de resultaatafspraken die het Werkplein en gemeenten gemaakt hebben in het werkprogramma 2025. De resultaatafspraken voor 2026 zullen eind 2025 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.
6. Meer inburgeraars doen mee naar vermogen.

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.

In 2026 treedt naar verwachting de Participatiewet in Balans in werking. Dit gaat gevolgen hebben voor de manier waarop wij uitkeringen verstrekken. Zo veranderen de vrijlatingen voor inwoners die werken, ontstaat er de mogelijkheid tot een bufferbudget en wijzigt de manier waarop wij inkomsten verrekenen met de uitkering.

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 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutaties
Lasten				
Pwet	70.365.377	70.729.506	78.930.812	8.201.306
BBZ	188.974	350.000	140.000	-210.000
BBZ (declarabel)	0	0	0	0
IOAW	3.022.049	2.808.766	2.137.469	-671.297
IOAZ	316.593	291.234	282.618	-8.616
Onderzoekskosten	63.403	100.000	75.000	-25.000
Invorderings- en externe controlekst	14.250	25.000	25.000	0
Externe controlekosten	157.841	200.000	200.000	0
Loonkostensubsidie	4.849.161	4.689.005	5.805.473	1.116.468
Studietoelage	201.883	191.853	231.374	39.521
Totaal lasten	79.179.531	79.385.364	87.827.746	8.442.382
Baten				
Baten debiteuren Buig	926.385	1.060.943	1.112.924	51.982
Baten deb laow/laoz	22.797	25.000	25.000	0
Baten debiteuren BBZ	40.907	25.000	0	-25.000
Baten deb BBZ (declarabel)	39.712	25.000	25.000	0
Totaal baten	1.029.802	1.135.943	1.162.924	26.982
Saldo van lasten en baten	78.149.729	78.249.422	86.664.822	8.415.400
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	13.874.810	14.046.219	15.044.787	998.568
Halderberge	8.916.189	8.840.947	9.564.129	723.183
Moerdijk	10.097.375	9.989.455	10.701.396	711.941
Roosendaal	34.675.774	35.043.166	39.973.252	4.930.086
Rucphen	6.404.941	6.405.962	6.894.864	488.901
Zundert	4.180.640	3.923.672	4.486.393	562.721
Totaal bijdragen gemeenten	78.149.729	78.249.422	86.664.822	8.415.400

Tabel: Geraamde kosten voor Inkomen 2026

4.4 Analyse begroting 2026 t.o.v. jaarrekening 2024

Voor de begroting voor 2026 wordt uitgegaan van de werkelijke Buig-uitgaven over 2024 gecorrigeerd met de verwachtingen van de prijsontwikkeling van het BBP en de raming van het CPB.

Actualisatie CPB MEV februari 2025	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bijstand (WWB/IOAW/IOAZ)	355.000	355.000	355.000	350.000	345.000	340.000
Stijging/daling per jaar		0,0%	0,0%	-1,4%	-1,4%	-1,4%
Stijging/daling cumulatief			0,0%	-1,4%	-1,4%	-1,4%

Participatiewet

In het afgelopen jaar hebben we een stijging in het uitkeringsbestand gezien. Op basis van de prognose van het CPB verwachten we een gelijkblijvend bestand over 2025 en 2026. Vanaf 2027 wordt jaarlijks een daling verwacht van -1,4% tot en met 2029. De uitkeringslasten stijgen doordat het minimumloon en de daaraan gekoppelde uitkeringen worden geïndexeerd. Belangrijke kanttekening is, dat in deze raming rekening is gehouden met dalende uitgaven door een beperking van de asielinstroom. Zij geven in hun toelichting ook aan dat deze daling met grote onzekerheid is omgeven.

IOAW

De IOAW 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

werkkloos zijn geworden de volledige WW hebben doorlopen. Een deel van deze doelgroep gaat inmiddels met pensioen en de instroom neemt af.

BBZ

De BBZ laat sinds 2022 een daling zien. Na de coronapandemie en de daarbij behorende steunmaatregelen, was er een stijgende lijn verwacht. Toch zien we de laatste jaren juist dalende uitgaven. Op het moment dat de economische situatie verslechtert, zou deze post weer kunnen stijgen. Het blijft een relatief kleine post die moeilijk te begroten is.

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. De kosten van loonkostensubsidie worden door het Rijk volledig vergoed.

Werkplein	2025	2026	2027	2028	2029
Doelstelling plaatsingen beschut werk	171	182	195	206	217
Beschut werk toename per jaar.		11	13	11	11
Plaatsingen beschut boven taakstelling	40	40	40	40	40
Doelstelling plaatsing garantiebannen	80	80	80	80	80

Analyse begroting 2026 t.o.v. begroting 2025

De begroting 2026 is gebaseerd op de cijfers van 2024. De stijging van het aantal bijstandsgerechtigden in 2024 is dus verwerkt in de begroting. In de begroting van 2025 is geen rekening gehouden met de stijging van de bijstandsgerechtigden die in 2024 heeft plaatsgevonden. Daarnaast zien we een grotere stijging in de loonkostensubsidie dan waarmee we in de begroting 2025 rekening hebben gehouden. In de begrotingswijziging van 2025 zullen we deze bedragen wijzigen.

programma inkomensondersteuning

5.1 Inleiding

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

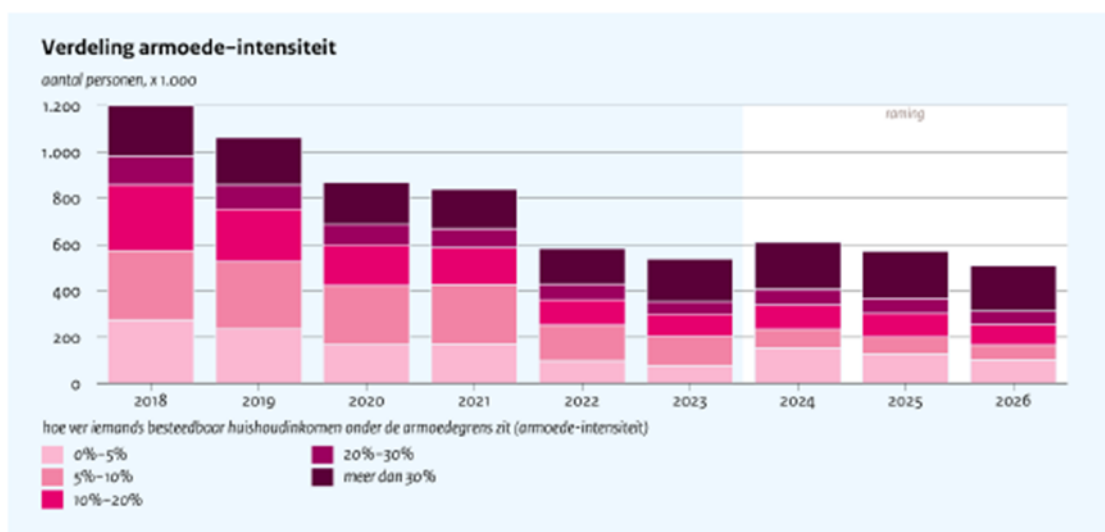
Het Centraal Planbureau (CPB) schetst in recente publicaties het volgende beeld voor 2026:

1. Centraal Economisch Plan 2025 d.d. 26-2-2025:

- de werkloosheid loopt in 2026 op naar 4,0% van de beroepsbevolking (in 2024: 3,7%),
- het aantal WW-uitkeringen stijgt naar 170.000 (in 2024: 143.000),
- het aantal WIA- Wajong en WAO-uitkeringen stijgt naar 845.000 (in 2024: 821.000),
- in 2025 en 2026 daalt de armoede onder personen en kinderen licht, als gevolg van de positieve reële loonontwikkeling, lastenverlichting en stijging van het kindgebonden budget en de huurtoeslag. De armoede ten opzichte van eerdere ramingen ligt op een lager niveau. Deze niveausprong is een gevolg van de overstap op de nieuwe armoededefinitie van het CBS, SCP en Nibud. Het aantal personen onder de armoedegrens wordt in 2026 geraamd op 2,9% (2024: 3,5%). Verwacht wordt dat het aantal kinderen in armoede in 2026 eveneens daalt naar 2,9% (in 2024: 3,4%).

2. De armoede-intensiteit: een raming van de diepte van armoede: 2018 - 2026 d.d. 11-3-2025:

- begrip armoede-intensiteit: verschil tussen het besteedbaar inkomen en de armoedegrens. De intensiteit geeft daarmee een beeld van de diepte van armoede.
- beeld: aantal personen en kinderen in armoede in Nederland neemt sinds 2018 af maar het aantal mensen met een inkomen van minder dan 30% onder de armoedegrens is de afgelopen jaren hetzelfde gebleven. Daardoor loopt de doorsnee armoede-intensiteit op.



CPB: tussen 2021 en 2026 neemt armoede vooral af onder mensen met relatief lage armoede-intensiteit

	Armoedegrens per maand (euro's)	Armoede-intensiteit (tekort per maand in euro's)			
		5% tekort	10% tekort	20% tekort	30% tekort
Alleenstaande zonder kinderen	1641	82	164	328	492
Alleenstaande met twee kinderen (één ouder en één jonger dan dertien jaar)	2507	125	251	501	752
Paar zonder kinderen	2223	111	222	445	667
Paar met twee kinderen (één ouder en één jonger dan dertien jaar)	2923	146	292	585	877

- beeld: verdeling armoede-intensiteit hangt samen met belangrijkste inkomensbron van het huishouden. Groep mensen die dieper in de armoede zit, bestaat vaak uit huishoudens met inkomen uit werk (loon of zelfstandig). Mensen in armoede met een uitkering hebben vaak een relatief lage intensiteit. Groot deel van de huishoudens met bijstand heeft armoede-intensiteit onder de 5%. Huishoudens met pensioeninkomen als belangrijkste inkomensbron zijn relatief gezien even sterk vertegenwoordigd in alle groepen van de armoede-intensiteit



3. Onderzoek “Onbenut recht” d.d. 6-3-2025:

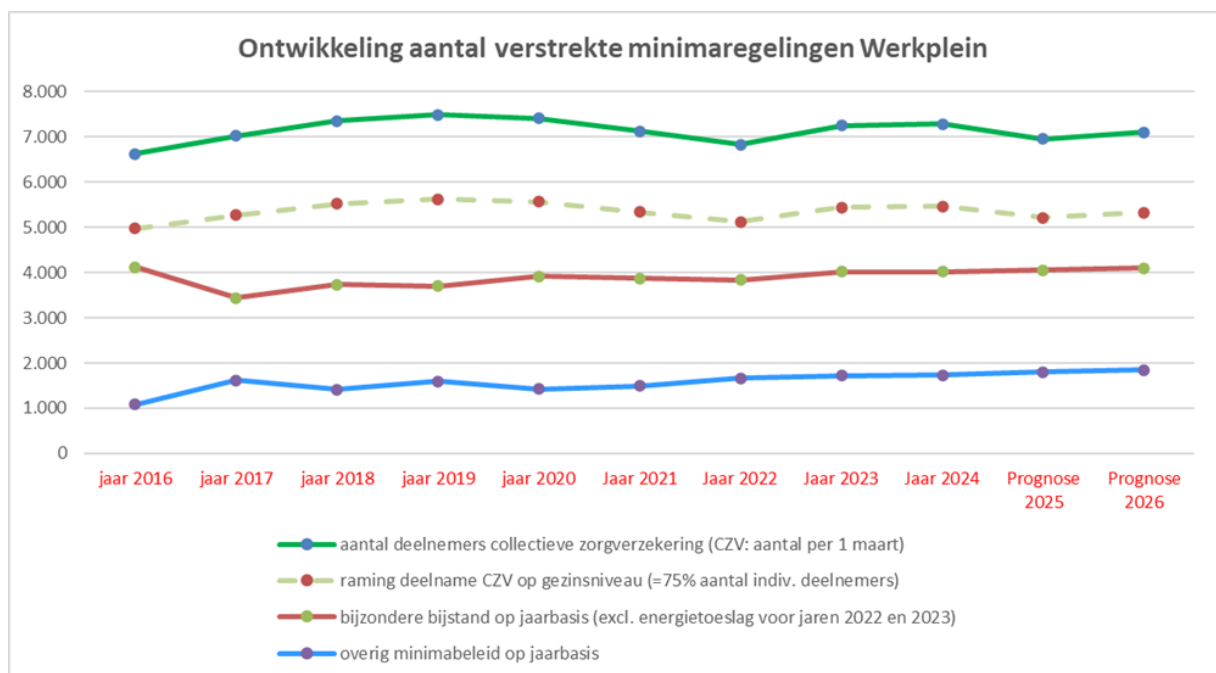
- m.n. onder zelfstandigen en gepensioneerden is het niet gebruik van deze toeslagen relatief hoog is.

- bijstandsgerechtigden bij alle toeslagen een zeer laag niet-gebruik hebben.
- voor alle toeslagen geldt dat het aantal huishoudens dat de toeslag niet alsnog aanvraagt snel afneemt naarmate zij langer niet-gebruiker zijn.

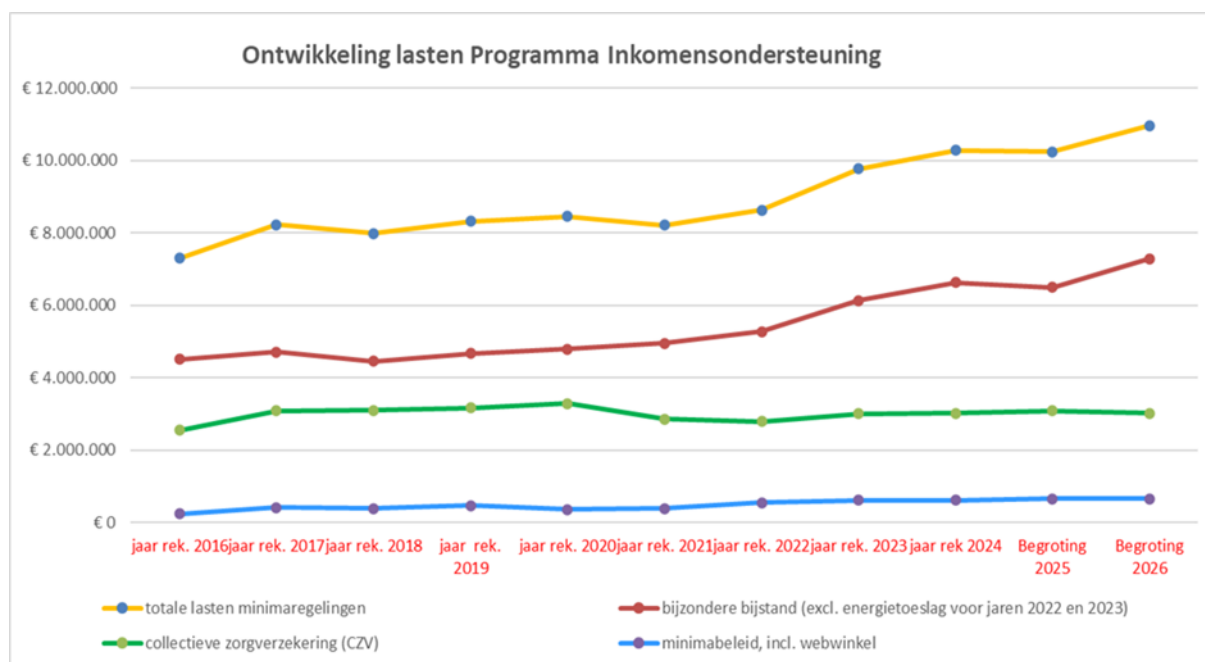
Werkplein-ontwikkelingen die op termijn effect op dit programma zullen hebben zijn:

- het nieuwe Werkplein waarbij de inwoner/het gezin centraal staat,
- de doorontwikkeling van het sociaal domein incl. integrale klantbenadering,
- de ambities in het Werkprogramma 2025: “Minder inwoners leven in armoede”, inzet op maximaal gebruik van maatregelen inkomensondersteuning en inzet van het instrument Voorzieningenwijzer.

De historische ontwikkeling van het aantal verstrekte minimaregelingen en de gemaakte uitkeringskosten in de afgelopen jaren vormen de basis voor de begroting 2026 van het programma inkomensondersteuning.



Weergave bijzondere bijstand en overig minimabeleid is op gezinsniveau.



5.2 Wat gaan we doen in 2026?

In deze begroting gaan we uit van de resultaatafspraken die het Werkplein en gemeenten gemaakt hebben in het werkprogramma 2025. De resultaatafspraken voor 2026 zullen eind 2025 vastgesteld worden. Aan de hand van de strategische doelstellingen gaan we in op de indicatoren en inspanningen.

- Meer inwoners zijn zelfredzaam;
- Meer inwoners krijgen passende ondersteuning;
- Minder inwoners leven in armoede;
- We werken meer samen in het sociaal domein;
- Werkgevers benutten beter de talenten en kwaliteiten van inwoners;
- Meer inburgeraars doen mee naar vermogen.

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: lokale minimaregelingen, bijzondere bijstand (incl. individuele inkomenstoeslag en collectieve zorgverzekering voor minima) en de inzet van het instrument Voorzieningenwijzer.

Vergroten gebruik armoede -en minimaregelingen

In § 5.1 Inleiding is aandacht besteed aan de CPB-onderzoeken: “Armoede-intensiteit” en “Onbenut recht”. Hieruit blijkt dat:

- de afgelopen jaren het aantal mensen in armoede is afgenomen, maar dat de overblijvende groep gemiddeld meer tekort komt.
- vooral huishoudens met inkomen: uit werk (loon of zelfstandig) en gepensioneerden behoren tot de groep met een hoge armoede-intensiteit en deze groepen ook het vaakst hun recht op landelijke toeslagen niet benutten.
- een groot deel van de bijstandsgerechtigden een armoede-intensiteit onder de 5% heeft en ook het niet-gebruik van toeslagen bij deze groep zeer laag is.

Zoals bekend spannen gemeenten en Werkplein zich al jaren gezamenlijk in om het gebruik van landelijke -en lokale armoede -en minimaregelingen te vergroten. Streven is om de groep huishoudens die in armoede leeft te laten dalen. De focus lag tot nu toe vooral op de groep huishoudens die bij de gemeenten en het Werkplein in beeld waren. Nu uit de recente CPB-onderzoeken blijkt dat vooral huishoudens met inkomen uit loon of als zelfstandige en gepensioneerden behoren tot de groep met een hoge armoede-intensiteit, roept dat de vraag op of we de focus niet moeten verleggen.

Gemeenten en Werkplein moeten hier gezamenlijk een standpunt over innemen.

Op landelijk niveau is men er intussen ook van doordrongen dat er op dit vlak verbeteringen nodig zijn. Met het concept wetsvoorstel “Pro-actieve dienstverlening” wat op 14-2-2025 voor advies naar de Raad van State is gestuurd wil het kabinet een wettelijke basis creëren om gegevensdeling mogelijk te maken tussen UWV, SVB en gemeenten. Zo kunnen meer mensen actief benaderd worden om hen te wijzen op uitkeringen en andere (sociale) voorzieningen waar zij recht op hebben. Het zal uiteraard nog wel geruime tijd duren voordat dit wetsvoorstel in werking treedt.

Tenzij gemeenten en Werkplein gelet op wat hiervoor is vermeld tussentijds de focus willen verleggen, wil het Werkplein zich in 2026 vooral richten op de volgende activiteiten om de bestaanszekerheid van huishoudens te vergroten:

- inzet van het instrument Voorzieningenwijzer (website: [Datgeldtvoormij.nl](https://datgeldtvoormij.nl)):
In het voorjaar 2024 hebben gemeenten en Werkplein een regelingencheck geïmplementeerd (=instrument Voorzieningenwijzer). Er wordt gecheckt op zes thema's: toeslagen Rijksoverheid, aangifte inkomstenbelasting, energieleverancier, zorgverzekering, regelingen woningcorporaties en regelingen en fondsen van de Werkplein-gemeenten. Inwoners die “digivaardig” zijn kunnen met behulp van dit instrument zelf online (=website “[Datgeldtvoormij.nl](https://datgeldtvoormij.nl)”) checken op welke regelingen zij gelet op hun: gezinssituatie, inkomen en vermogen recht hebben. Inwoners die minder zelfredzaam zijn kunnen advies en ondersteuning krijgen van het Werkplein en het loket Inwoners ondersteuning Roosendaal.
- door samenwerking met andere organisaties (woningcorporatie, scholen, bibliotheek/IDO West-Brabant en Senioren Brabant-Zeeland (Kring De6)) willen gemeenten en Werkplein meer bekendheid geven aan de diverse regelingen en het instrument Voorzieningenwijzer.

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 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutaties
Lasten				
Bijzondere bijstand	6.628.061	6.500.000	7.284.001	784.001
Minimabeleid (webshop) *	610.447	650.000	650.000	-
Collectieve zwv premie	3.018.041	3.082.734	3.016.689	-66.045
Externe adviezen	18.648	14.500	20.000	5.500
Totaal lasten	10.275.197	10.247.234	10.970.691	723.456
Baten				
Baten debiteuren bijz. bijstand	753.544	715.000	801.240	86.240
Totaal baten	753.544	715.000	801.240	86.240
Saldo van lasten en baten	9.521.653	9.532.234	10.169.451	637.216
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	2.112.894	2.194.867	2.245.310	50.443
Halderberge	1.197.424	1.145.616	1.283.932	138.316
Moerdijk	1.143.149	1.126.991	1.243.417	116.426
Roosendaal	3.784.629	3.821.057	4.026.273	205.217
Rucphen	778.808	740.250	834.858	94.608
Zundert	504.749	503.454	535.659	32.206
Totaal bijdragen gemeenten	9.521.653	9.532.234	10.169.451	637.216

Tabel: Geraamde kosten voor Inkomensondersteuning 2026

Analyse begroting 2026 t.o.v. begroting 2025

Bijzondere bijstand

De raming voor 2026 is gebaseerd op de jaarrekening 2024, een prijsindexering voor de jaren: 2025 (2,7%) en 2026 (2,6%) en € 300.000 in verband met intensivering van de Individuele Inkomens toeslag (IIT). Uit onderzoek van het uitkeringsbestand is gebleken dat circa 600 huishoudens langer dan 3 jaar onafgebroken periodieke bijstand ontvangen waardoor zij naar verwachting voldoen aan de IIT-voorwaarden. Deze huishoudens gaan we in 2025 actief benaderen om een aanvraag IIT in te dienen. De indexering wordt zowel op de lasten als op de baten toegepast. Op basis hiervan wordt voor 2026 een stijging ten opzichte van de begroting 2025 voorzien van € 784.001.

Van de totale jaarlijkse bijzondere bijstandskosten heeft 81% betrekking op slechts drie kostensoorten t.w.: bewindvoering (38%), individuele inkomens toeslag (21%) en huisraad-woninginrichting (21%).

Minimabeleid inclusief webwinkel

Na de coronapandemie (=voorjaar 2022) zien we dat onze inwoners weer meer maatschappelijk zijn gaan participeren. Sinds 2023 zien we wel een stabilisatie van deze uitgaven. Daarom wordt voor 2026 eenzelfde bedrag begroot als voor het jaar 2025.

In § 5.2.1 is vermeld welke activiteiten gemeenten en het Werkplein willen ontplooiën om het niet-gebruik van regelingen te verkleinen. Begrotingstechnisch blijft het lastig om nu al een goede inschatting te kunnen maken welke financiële impact dit gaat krijgen op de begroting 2026.

Premiebijdrage collectieve zorgverzekering

In de raming 2026 gaan wij er van uit dat de gemeenten hun gemeentelijke premiebijdragen handhaven op het niveau 2025: 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 2026 is gebaseerd op het aantal premieplichtige deelnemers per maart 2025 (6.951) en de gemeentelijke premiebijdrage 2025. Onzekere factor is elk jaar weer dat op dit moment onbekend is met welk bedrag de zorgverzekeraars hun premies in 2026 gaan verhogen.

Kansen en risico

Wat beschreven is in § 5.1 en § 5.2) biedt nieuwe mogelijkheden voor gemeenten en Werkplein 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. Momenteel is nog niet te voorspellen welke financiële gevolgen dit heeft voor het Programma Inkomensondersteuning.

programma inburgering

6.1 Inleiding

Werkplein heeft inmiddels meerdere jaren ervaring met de uitvoering van de Wet Inburgering 2021, die op 1 januari 2022 van kracht werd. De instroom van inburgeraars is afhankelijk van migratiebeleid en beleid rond de huisvesting van statushouders. Op dit moment is de intentie van het huidige Kabinet om migratie te beperken, voorrang voor statushouders bij huisvesting te verbieden, en de taakstelling voor huisvesting van statushouders af te schaffen. Het is echter nog niet duidelijk of, en zo ja wanneer en hoe, dit geregeld gaat worden. Er zijn nog geen grote beleidswijzigingen aangekondigd voor de inburgering. Om die reden gaan we er voor nu vanuit dat het aantal inburgeraars en het landelijk beleid de komende jaren min of meer gelijk zal blijven.

6.1.1 Doorontwikkeling

In 2026 blijven we verder werken aan een netwerk van werkgevers en verenigingen die (vrijwilligers)werkplekken willen aanbieden aan statushouders. Statushouders kunnen helpen de tekorten aan personeel en vrijwilligers te verminderen en daarmee een waardevolle bijdrage leveren aan hun gemeente. Voor de inburgeraar zijn dergelijke plekken heel belangrijk om goed de Nederlandse taal en gewoonten te leren, en om het gevoel te hebben een waardevolle bijdrage te kunnen leveren in hun gemeente.

Daarbij is de inzet dat iedere inburgeraar een duaal traject volgt, en dus taallessen combineert met meedoen-activiteiten. Doordat inburgeraars sinds 2025 5 vaste dagdelen per week taallessen volgen, is het makkelijker voor hen om naast te lessen te werken of vrijwilligerswerk te doen. Wie kan werken, begint hier zo snel mogelijk mee naast de taallessen, en wie dit niet kan, doet op een andere manier mee.

Door voldoende ontwikkel- en participatietrajecten in te kopen, zorgen we ervoor dat ook inburgeraars die een grotere afstand tot de arbeidsmarkt of samenleving hebben, naar vermogen mee kunnen doen.

Ook werken we aan passende trajecten voor jongeren. De overeenkomst voor de onderwijsroute MBO, waarmee inburgeraars voorbereid worden om een opleiding te gaan volgen op MBO 2, 3 of 4-niveau, loopt op 31 maart 2026 af. In 2025 zal Werkplein meedoen met een regionale aanbesteding voor deze onderwijsroute. Ook voor jongvolwassen inburgeraars die niet de onderwijsroute volgen, streven we ernaar om passende trajecten te organiseren, waarbij opleiding en inburgering worden gecombineerd. We willen dat jongeren intensieve trajecten volgen, met pedagogisch vaardige begeleiders, zodat we deze jonge mensen veiligheid, stevigheid, en snelle stappen richting zelfredzaamheid bieden.

Door in te zetten op duale en passende trajecten zorgen we dat inburgeraars meedoen naar vermogen. Het doel is hierbij dat zoveel mogelijk inburgeraars duurzaam betaald werk vinden. Inburgeraars die dat kunnen, leren de Nederlandse taal op B1-niveau, en wie dat niet kan, bieden we begeleiding om ondanks hun beperkte taalbeheersing toch aan het werk te gaan. Voor wie betaald werk geen haalbaar doel is, bekijken we op welke manier ze toch mee kunnen doen in de samenleving.

6.1.2. Instroom

Er zijn twee groepen inburgeraars: statushouders en gezinsmigranten. Tot de laatste groep rekenen we ook de zeer kleine groep overige migranten die moeten inburgeren. Statushouders worden, nadat ze een asielvergunning hebben gekregen, door het COA toegewezen aan een gemeente, die vervolgens huisvesting voor hen organiseert. De aantallen statushouders die gemeenten moeten huisvesten wordt per half jaar vastgelegd in een taakstelling. Het Kabinet is voornemens deze taakstelling af te schaffen, maar het is op dit moment niet duidelijk of, en zo ja, wanneer, dit gaat gebeuren. Ook is (nog) niet bekend welk alternatief beleid voor huisvesting en spreiding van statushouders dan zal worden ingesteld. Om die reden wordt in deze begroting uitgegaan van een gelijkblijvende situatie rond de instroom van statushouders in de gemeenten.

Gezinsmigranten komen naar Nederland om bij een Nederlandse partner te komen wonen. Het kan ook gaan om kinderen of ouders van iemand die in Nederland woont. De in Nederland al woonachtige persoon wordt de referent genoemd. Omdat gezinsmigranten een referent hebben die al een leven en inkomen heeft in Nederland, hoeven gemeenten gezinsmigranten veel minder te ondersteunen bij de inburgering. Overige migranten zijn over het algemeen geestelijk dienaren die uit het buitenland komen om een functie bij een religieuze instelling te vervullen.

Werkplein nodigt alle inburgeraars eerst uit voor een brede intake. Inburgeraars zijn verplicht hieraan mee te werken. Op basis van alle beschikbare informatie besluit Werkplein welke inburgeringsroute een inburgeraar gaat volgen. Dit wordt vastgelegd in het PIP. Werkplein monitort ook voor alle inburgeraars de voortgang van de inburgering, en bespreekt dit in voortgangsgesprekken met de inburgeraar. Statushouders krijgen daarnaast maatschappelijke begeleiding, een participatieverklaringstraject (PVT), taallessen, de Module Arbeidsparticipatie (MAP), en voor inburgeraars in de Z-route ook 800 uur participatie, activatie en zelfredzaamheid. Voor gezins- en overige migranten biedt de gemeente het PVT en de MAP aan.

Aantal inburgeraars

In 2024 startte 390 inburgeraars bij Werkplein, waarvan 252 statushouders. Op basis van de taakstelling voor de eerste helft van 2025 is de verwachte instroom van statushouders in het werkgebied van Werkplein in heel 2025 330. De taakstelling is namelijk 236, dus voor het hele jaar 2025 is de taakstelling naar verwachting 472. Omdat hier ook kinderen en gepensioneerden meegeteld worden, die niet inburgeringsplichtig zijn, rekenen we met 70% van de taakstelling. Dit is 330. Dit geeft een indicatie van het aantal inburgeraars in 2026. Voor de begroting is dus rekening gehouden met 330 inburgeraars in 2026.

Taakstelling obv 70% inburgeringsplichtig	2024	1e helft 2025	2e helft 2025	2026	2027	2028	2029
Ettén-Leur	63	32	32	63	63	63	63
Halderberge	44	22	22	43	43	43	43
Moerdijk	53	27	27	53	53	53	53
Roosendaal	109	53	53	106	106	106	106
Rucphen	34	17	17	34	34	34	34
Zundert	32	15	15	31	31	31	31
Totaal	335	165	165	330	330	330	330

Huisvesting en inburgering

In principe wordt een statushouder opgeroepen voor de brede intake inburgering wanneer deze een woning krijgt toegewezen door de gemeente. Omdat dit soms langer kan duren, is het wenselijk om ook statushouders die nog in een AZC in het werkgebied van Werkplein verblijven, op te roepen voor de brede intake. Zo kan de inburgering zo snel mogelijk starten, en kunnen inburgeraars dus zo snel mogelijk mee gaan doen naar vermogen. Echter, met het huidige aantal regiehouders en ontwikkelaars is dit niet mogelijk, zeker niet omdat de verwachting is dat het aantal inburgeraars in 2026 hoger zal liggen dan in 2024. De huidige regiehouders hebben volle caseloads. Daarbij wordt de begeleiding van inburgeraars door de inzet op duale trajecten steeds intensiever, omdat dit meer begeleiding en maatwerk vanuit Werkplein vraagt dan wanneer een inburgeraar alleen taallessen volgt. Zonder uitbreiding van de formatie zal de start van de inburgering dus gekoppeld blijven aan huisvesting.

6.2 Wat mag het kosten?

Gemeenten ontvangen van het ministerie van J&V SPUK Inburgering om inburgeringsvoorzieningen mee te financieren. Hiermee mogen inburgeringsvoorzieningen worden betaald, dus activiteiten die onderdeel zijn van de inburgering. De inzet van klantregisseurs als regiehouders, ontwikkelaars en bemiddelaars, en werkzaamheden als inkoop, contractmanagement, beleid en management, mogen hier niet uit worden betaald. De gemeenten geven deze SPUK Inburgering door aan Werkplein, om de inburgering voor inwoners hiermee te betalen. Dit is in de tweede tabel hieronder terug te vinden onder "bijdrage gemeenten". In de eerste tabel hieronder is terug te vinden hoeveel budget Werkplein nodig zal hebben om de inburgeringsvoorzieningen te betalen in 2026.

Programma Inburgering	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutaties
Lasten				
Inburgeringsvoorzieningen				
Leerroutes	1.501.996	3.798.912	3.363.998	-434.914
Maatschappelijke begeleiding	757.250	965.552	794.612	-170.940
Participatieverklaring (PVT)	66.045	120.280	98.524	-21.756
Module arbeidsmarkt en participatie (MAP)	46.096	72.454	256.770	184.316
Tolkvoorziening	5.391	198.277	190.200	-8.077
Reservering inburgeringsvoorzieningen	6.781	612.236	274.738	-337.498
Totaal lasten inburgeringsvoorzieningen	2.383.559	5.767.710	4.978.841	-788.868
Totaal baten				
Saldo van lasten en baten	2.383.559	5.767.710	4.978.841	-788.868
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	1.159.051	1.084.146	949.445	-134.701
Halderberge	802.777	756.961	653.084	-103.877
Moerdijk	854.012	922.259	798.082	-124.177
Roosendaal	1.831.761	1.877.130	1.610.399	-266.731
Rucphen	518.798	573.748	502.992	-70.756
Zundert	433.498	553.466	464.839	-88.627
Totaal bijdragen gemeenten	5.599.897	5.767.710	4.978.841	-788.869
Resultaat te bestemmen	3.216.338			

Tabel: Geraamde kosten voor inburgering 2026

Programma Inburgering	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutaties
Lasten				
Onderwijsroute				
Leerroutes	259.786	-	202.835	202.835
Totaal lasten onderwijsroute	259.786	0	202.835	202.835
Baten	6.781			
Totaal baten	6.781			
Saldo van lasten en baten	253.005	0	202.835	202.835
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	61.956	-	38.465	38.465
Halderberge	37.140	-	26.515	26.515
Moerdijk	37.181	-	32.389	32.389
Roosendaal	-6.999	-	65.949	65.949
Rucphen	24.843	-	20.340	20.340
Zundert	6.187	-	19.177	19.177
Totaal bijdragen gemeenten	160.308	0	202.835	202.835
Resultaat onttrekking bestemmingsreserve onderwijsroute	-92.697			

Tabel: Geraamde kosten voor onderwijsroute 2026

Toelichting begroting 2026 t.o.v. begroting 2025

Inburgeringsvoorzieningen

Inburgeringsvoorzieningen zijn de activiteiten die Werkplein inzet voor inburgeraars. Voor deze inburgeringvoorzieningen krijgen de gemeente SPUK Inburgering, de specifieke uitkering van het Rijk om inburgeringsactiviteiten van te betalen. Hiervan mogen verschillende inburgeringsonderdelen worden betaald, namelijk de leerroutes, het participatieverklaringstraject (PVT), de maatschappelijke begeleiding van statushouders, de Module Arbeidsparticipatie (MAP) en de inzet van tolken.

Leerroutes

Inburgeraars kunnen drie verschillende inburgeringsroutes volgen. Welke route een inburgeraar volgt, bepaalt wat voor soort taallessen de inburgeraar volgt. Onder "leerroutes" zijn de kosten voor de taallessen van inburgeringsplichtige statushouders opgenomen. We verwachten dat 60% van de inburgeraars de B1-route volgt, 30% de Z-route en 10% de onderwijsroute. De taallessen in de B1-route en de Z-route worden betaald vanuit SPUK Inburgering. De onderwijsroute wordt in principe betaald vanuit de SPUK Onderwijsroute. Wanneer het ontvangen geld voor de SPUK Onderwijsroute onvoldoende is om de onderwijsroute te betalen, wordt de onderwijsroute deels ook betaald uit de SPUK Inburgering. Ongeveer 100.000 euro van het begrote bedrag aan leerroutes is begroot voor de onderwijsroute.

De SPUK Inburgering wordt door het Rijk per inburgeringsplichtige statushouder verdeeld over drie jaar betaald aan de gemeente. De verdeling over deze drie jaar is niet gelijk: in het eerste jaar ontvangt de gemeente het grootste deel van het totaalbedrag, en in de twee jaar daarna neemt het te ontvangen bedrag steeds af. Voor gezinsmigranten worden geen uitgaven aan leerroutes gedaan. Gezinsmigranten betalen hun taallessen zelf.

Voor 2026 verwachten we minder geld uit te geven aan de leerroutes dan in 2025, omdat de taakstelling voor 2026 lager is dan de taakstelling voor 2025 was. De uitgaven voor leerroutes komen naar verwachting in 2026 uit op een kleine 3,4 miljoen euro.

Maatschappelijke begeleiding en participatieverklaringstraject (PVT)

De maatschappelijke begeleiding en het PVT worden uitgevoerd door Vluchtelingenwerk. De maatschappelijke begeleiding is de eerste begeleiding die statushouders krijgen vanaf het moment dat ze een woning krijgen toegewezen in een gemeente. Dit is hulp bij praktische zaken. Het PVT bestaat

uit enkele bijeenkomsten, waarin statushouders kennismaken met de Nederlandse normen en waarden. Aan het eind van dit traject tekenen zij verplicht een verklaring, waarmee ze verklaren mee te willen doen in de Nederlandse samenleving. De maatschappelijke begeleiding is alleen voor statushouders: gezinsmigranten krijgen deze hulp van hun partner of ander familielid die al in Nederland woont. Het PVT moet door gemeenten gratis worden aangeboden aan alle inburgeraars, ook gezinsmigranten. De kosten voor deze twee zaken vallen in 2026 lager uit dan in 2025, ook hier omdat er naar verwachting minder inburgeraars zullen zijn in 2026.

Module Arbeidsparticipatie (MAP)

Ook de MAP moet gratis worden aangeboden aan alle inburgeraars. De MAP bestaat uit een aantal workshops die de inburgeraar voorbereiden op aan het werk gaan. Ze krijgen hierbij hulp om te bedenken wat voor soort werk ze willen en kunnen doen, en hoe ze hierin een baan kunnen krijgen. Ook andere belangrijke zaken, zoals wat voor gedrag er van ze wordt verwacht op de Nederlandse werkvloer, en wat voor zaken geregeld moeten worden als je gaat werken, komen aan bod.

In 2024 is de MAP verzorgd door medewerkers van het Werkplein. Ook in 2024 is een succesvolle proef uitgevoerd door Werkplein, waarbij de MAP aan een groep inburgeraars in de Z-route in de eigen taal werd gegeven. Hierdoor begrepen ze beter wat van hen wordt verwacht. Werkplein wil in 2026 meer MAP-trainingen inkopen. Op die manier kan de MAP voor het deel van de inburgeraars die moeite hebben met de Nederlandse taal leren in de eigen taal worden gegeven, waardoor ze het beter begrijpen. Daarbij ontlast het de medewerkers van Werkplein als zij de MAP niet meer hoeven te geven, zodat zij meer tijd kunnen besteden aan andere werkzaamheden voor de inwoner. Omdat de MAP in 2026 wordt ingekocht, is hier meer geld voor begroot dan in eerdere jaren. Daarbij maken we ook een inhaalslag, waardoor veel inburgeraars tegelijkertijd worden getraind.

Tolksvoorziening

In 2024 zijn de uitgaven aan tolkdiensten vrij laag uitgevallen, omdat er veel gebruik is gemaakt van vertaalapps. Het is nog niet zeker of deze de tolkdiensten voor een groot deel kunnen vervangen. Om deze reden zijn hier wel kosten voor begroot voor 2026.

Reservering inburgeringsvoorzieningen

In 2026 ontvangen de gemeenten naar verwachting meer SPUK Inburgering dan dat we verwachten uit te geven aan inburgeringsvoorzieningen. Daarom wordt er een kleine 275.000 euro gereserveerd. Hiermee kunnen onvoorziene uitgaven worden opgevangen.

Bijdragen gemeenten

Dit zijn de bedragen aan SPUK Inburgering die gemeenten (naar verwachting) van het Rijk krijgen, en doorzetten naar Werkplein om de inburgering mee te betalen. Aan het begin van het jaar krijgen gemeenten een voorlopige SPUK-beschikking, waarin staat welk voorschot SPUK Inburgering ze voor dat jaar krijgen. Dit voorschot is gebaseerd op de taakstelling huisvesting statushouders voor de gemeente. Het voorschot wordt maandelijks uitbetaald. Wanneer een jaar is afgelopen, geven gemeenten hun daadwerkelijke uitgaven voor inburgering door via de zogenaamde SiSa-verantwoording. Op basis van die informatie wordt een definitieve beschikking voor SPUK Inburgering gemaakt.

Onderwijsroute

De onderwijsroute is een route voor inburgeraars die kunnen instromen in MBO 2, 3, 4, HBO of WO. Ze volgen een intensief traject, waarin ze klaar worden gestoomd voor Nederlands vervolgonderwijs. De onderwijsroute is relatief duur, maar heeft als groot voordeel dat inburgeraars hierna een reguliere vervolgonderwijs doen. Daarmee komen ze makkelijker aan werk dan zonder schooldiploma. Voor de relatief hoge kosten had het Rijk bij de invoering van de Wet Inburgering 2021 nog geen financiering geregeld. Van 2022 t/m 2025 zijn de hoge uitgaven van gemeenten gecompenseerd met extra financiële middelen. Dit was echter een totaalbedrag per jaar dat achteraf over de gemeenten werd verdeeld, op basis van hoeveel inburgeraars in dat jaar de onderwijsroute hadden gevolgd. Daardoor

wisten gemeenten pas achteraf welk bedrag ze per inburgeraar in de onderwijsroute voor dat specifieke jaar kregen.

Vanaf 2026 is de financiering anders geregeld: dan is er, net als in de SPUK Inburgering, een vast bedrag per inburgeraar in de onderwijsroute. Deze financiële regeling zal lopen t/m 2029. De begroting voor de onderwijsroute in 2026 is nu nog gebaseerd op de door het Rijk aan gemeenten verstuurde beschikkingen voor de onderwijsroute 2025, omdat er nog onvoldoende duidelijkheid is over de precieze financiële regeling voor de onderwijsroute vanaf 2026.

Extra taken Vluchtelingenwerk

Om inburgeraars goed te helpen in de eerste periode dat ze in een nieuwe gemeente wonen, geeft Vluchtelingenwerk ze extra ondersteuning. Dit doen ze met een maatschappelijk spreekuur, juridisch spreekuur, hulp bij huisvesting en taalcoaching. Deze taken zijn geen onderdeel van de inburgering en worden daarom niet betaald uit SPUK Inburgering. Wel is het belangrijk dat inburgeraars deze extra hulp krijgen. Doordat ze worden geholpen met problemen en bijvoorbeeld moeilijke brieven, hebben ze minder zorgen. Stress en zorgen leiden af bij het leren van de taal en andere inburgeringsactiviteiten.

De kosten van het maatschappelijk en juridisch spreekuur zijn in 2026 hoger dan in 2025, vanwege algemene prijsstijgingen. De werkzaamheden van Vluchtelingenwerk waarmee ze bijdragen aan het (voorbereiden van) het behalen van de taakstelling huisvesting statushouders is terug te vinden in onderstaande tabel als "taakstelling huisvesting". Deze kosten vallen in 2026 iets lager uit, vanwege de lagere taakstelling. Ook de verwachte kosten van door Vluchtelingenwerk verzorgde taalcoaching vallen wat lager uit, omdat we verwachten dit in 2026 minder vaak in te zetten.

Inburgering extra taken	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutaties
Lasten				
Extra taken vluchtelingenwerk				
Maatschappelijk spreekuur	120.442	120.439	126.896	6.457
Juridisch spreekuur	67.596	67.596	72.964	5.368
Taakstelling huisvesting	41.605	41.340	38.564	-2.776
Taalcoaching	46.873	46.875	35.066	-11.809
Totaal lasten extra taken vluchtelingenwerk	276.516	276.250	273.490	-2.760
Totaal baten				
Saldo van lasten en baten	276.516	276.250	273.490	-2.760
Bijdragen gemeenten				
Etten-Leur	52.062	51.034	50.608	-426
Halderberge	42.789	42.479	42.316	-163
Moerdijk	46.565	46.659	46.731	72
Roosendaal	83.860	83.998	81.926	-2.072
Rucphen	25.949	26.235	26.450	215
Zundert	25.291	25.845	25.459	-386
Totaal bijdragen gemeenten	276.516	276.250	273.490	-2.760

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 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	18.375.797		18.375.797	19.607.898		19.607.898	20.159.013		20.159.013
Bijdrage plustaken gemeenten	274.269		274.269						
Bijdrage plustaken voorzieningenwijzer				271.596		271.596	284.005		284.005
Bijdrage gemeenten uitvoering Energietoelag	30.240		30.240						
Bijdrage gemeenten uitvoering leefgeld Oekrainers	12.513		12.513						
Baten overig	137.372		137.372				90.000		90.000
Rentebaten	570.196		570.196				100.000		100.000
Bijdrage uitvoering alleenverdienersproblematiek	57.075		57.075						
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	19.457.462		19.457.462	19.879.494		19.879.494	20.633.019		20.633.019

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 ABN/AMRO (februari 2025). Op 30 januari verlaagde de ECB haar officiële rentetarieven. Het depositotarief stelde zij voor de vijfde keer op rij met 25 basispunten naar beneden bij, naar 2,75%. Ruim een half jaar geleden stond het depositotarief nog op 4%, het hoogste niveau sinds de introductie van de euro. Het depositotarief heeft veel invloed op de rentes op financiële markten, die op hun beurt weer bepalend zijn voor de rentes op hypotheek. Wij denken dat er nog meer renteverlagingen zullen volgen.

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 2026 geldt een norm van € 26,5 mln. Het Werkplein heeft geen vaste geldleningen.

Kasgeldlimiet

Een belangrijk uitgangspunt van de Wet fido is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten van openbare lichamen. Teneinde een grens te stellen aan korte financiering (met een rente typische looptijd tot één jaar) is in de Wet fido (evenals in de Wet filo) de kasgeldlimiet opgenomen. Juist voor korte financiering geldt dat het renterisico aanzienlijk kan zijn, aangezien fluctuaties in de rente bij korte financiering direct een relatief grote invloed hebben op de rentelasten. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage (8,2%) van het totaal van de jaarbegroting. Dit percentage is vastgelegd in de UFDO. Voor de begroting 2025 bedraagt de kasgeldlimiet € 10,9 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 (AB 10-07-2023)	-1,8	
Formatie vanaf 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 (2024) lag het verzuimpercentage op 6,6%. In de begroting voor 2026 wordt met 2% van de loonsom rekening gehouden voor vervanging vanwege ziekte.

Informatievoorziening/veiligheid

Informatievoorziening

De informatie op de publieke website is actueel, en toegankelijk voor verschillende doelgroepen. Het beheerplan om de website ook actueel te houden wordt in 2026 gevolgd en uitgevoerd. Keuzes die we maken in het aanbieden van informatie zijn onderbouwd met (doelgroep)onderzoek onder inwoners.

In 2026 hebben inwoners inzicht in hun eigen inwonerdossier. Het inwonerdossier is een persoonlijke internetpagina waarin inwoners zien wat de status is van hun aanvraag of hun ontwikkeling. Met het inwonerdossier hebben de inwoners en de contactpersonen 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 en via een gegevensmagazijn.

Het inwonerdossier staat in een veilige omgeving en 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.

Resultaatgericht werken

Om nog meer resultaatgericht te werken maken de teams in 2026 gebruik van team dashboards. Het teamdashboard is een hulpmiddel om het gesprek over resultaten en doelstellingen te onderbouwen. In een organisatiedashboard staan indicatoren die inzicht geven in organisatiedoelstellingen.

Regionale samenwerking informatiebeveiliging

In 2026 participeert het Werkplein in een regionale samenwerking die de werking van NIS2 coördineert en overall toezicht houdt op naleving van NIS2. Er is dan ook een regionale CSIRT-organisatie voor eventuele onderlinge vervanging in geval van calamiteiten. De regionale samenwerking bestaat uit ICT WBW deelnemers.

ICT

In 2025 is de aanbesteding geweest voor de moderne werkplek. Uitgangspunt is dat er nagenoeg geen software meer lokaal in de datacenters draait. Ook de software voor de uitkeringen zal uiterlijk in 2026 zijn gemigreerd naar de “cloud”. Daarmee wordt de kwetsbaarheid voor technisch beheer, o.a. door personeelstekorten, sterk vermindert. Daarnaast levert het voor de werkpleincollega's meer gebruiksgemak op en hogere beschikbaarheid van het applicatielandschap. Het werkplein gaat steeds meer regie voeren op het technisch beheer, hetzij via ICTWBW, danwel rechtstreeks met leveranciers.

Ten behoeve van de dienstverlening wordt in 2026 de voorbereiding getroffen om het KCC in eigen beheer te nemen en multichannel aan te bieden.

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 hoofdlocatie, Etten-Leur. Vanaf september 2022 werken wij meer gebiedsgericht, daar werken waar het voor de inwoner het beste is en de aansluiting zoeken met het sociaal domein. Dat betekent dat onze medewerkers vaker in of een gemeentehuis of in buurthuizen of daar waar onze partners zitten zullen gaan werken. Momenteel werken wij in de zes gemeentehuizen. De vervolgstap is om in 2026 ook in buurthuizen e.d. onze dienstverlening op een veilige manier te gaan verrichten.

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 weerstandscapaciteit

Bij het bepalen van de weerstandscapaciteit en de omvang daarvan wordt gekeken naar de algemene reserve en de post onvoorzien. Deze twee tezamen bepalen de weerstandscapaciteit. 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. In de cao is de mogelijkheid tot verlofsparen opgenomen voor medewerkers. Onder verlofsparen vallen de opgespaarde uren die specifiek bedoeld zijn als verlofsparen, maar ook de overmatige bovenwettelijke verlofuren. Dat betekent dat verlof over meerdere jaren kan worden opgenomen. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, dient hier een voorziening voor gevormd te worden. In 2022 zijn we hiermee gestart.

Risicoparagraaf

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen, moet de beschikbare weerstandscapaciteit worden afgezet tegen de risico's. Bij het inventariseren van de risico's is de volgende definitie van risico's gehanteerd: 'het betreft risico's die een financieel gevolg kunnen hebben en die (nog) niet op een andere manier zijn ondervangen, bijvoorbeeld door het afsluiten van een verzekering, het treffen van een voorziening of het nemen van een beleidsmaatregel'. Onderstaand zijn de volgende risico's te benoemen en te kwantificeren: indien het risico zich voordoet, komt dit ten laste van de deelnemende gemeente omdat het Werkplein geen algemene reserve kent.

Risico	Oorzaak	Kans	Gevolg	Financieel gevolg	Beheersmaatregel
Hoger ziekteverzuim dan geraamd	Ziekteverzuim wordt hoger door blijvend hoge werkdruk, niet optimale arbeidsomstandigheden en persoonlijke omstandigheden (langdurig zieken)	Hoog	Moeten/gaan meer inhuren dan geraamd, omdat niet inhuren i.r.t. continuïteit en kwaliteit dienstverlening niet meer verantwoord is. De uitvoeringskosten zullen stijgen	€ 200.000. Uitgaand van meer dan 5% ziekteverzuim.	Voor vervanging gerekend met 2% loonsom (circa 3,5 ton). Vanuit HR en leidinggevenden wordt extra aandacht gegeven 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	Informatieveiligheid en privacy heeft sterke aandacht in onze organisatie. Tweemaal per jaar wordt hierover gerapporteerd, ook naar het dagelijks bestuur. In 2025 heeft bestuur ordening via het Leerplein een vaste plaats gekregen.
Hogere kosten BUIG en BB/Minimabeleid	Sneller oplopende klantenaantallen dan geraamd en effect voorzieningen w i j z e r	Beperkt	Meer uitkeringen en inkomensoverdrachten	Hogere kosten Buig en minimabeleid, deze worden doorbelast aan de gemeenten	In de begroting voor 2026 is realistisch begroot en rekening gehouden met de prognoses van het CPB qua ontwikkeling van het bestand in 2025 en 2026. 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 HvWB 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 vastleggen. Wordt nu geen gebruik van gemaakt.

Financiële kengetallen

Financiële kengetallen	2024	2025
Netto schuldquote	-5,41%	-5,06%
Netto schuldquote gecorrigeerd	-5,41%	0,00%
Solvabiliteitsratio	25,93%	0,00%
Structurele exploitatieruimte	3,54%	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 laten worden over een periode van drie jaar toegekend) worden er toch bedragen voor inburgeringsvoorzieningen gereserveerd. Daardoor bedraagt de solvabiliteitsratio in 2024 25,93%. 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 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's :									
Programma Werk en Participatie	113.147	7.133.231	7.020.084		6.967.111	6.967.111		7.672.263	7.672.263
Programma Inkomen	1.029.802	79.179.531	78.149.729	1.135.943	79.385.364	78.249.421	1.162.924	87.827.746	86.664.822
Programma Inkomensondersteuning	753.544	10.275.197	9.521.653	715.000	10.247.234	9.532.234	801.240	10.970.691	10.169.451
Programma Inburgering		2.383.559	2.383.559		5.767.710	5.767.710		4.978.841	4.978.841
Inburgering onderwijsroute	6.781	259.786	253.005			0		202.835	202.835
Inburgering extra taken Vluchtelingenwerk		276.516	276.516		276.250	276.250		273.490	273.490
Tozo	4.240		-4.240			0			0
Leefgeld Oekrainers	15.723	829.100	813.376			0			0
Energietoeslag		286.400	286.400			0			0
Alleenverdienersproblematiek		11.539	11.539			0			0
Subtotaal programma's	1.923.238	100.634.858	98.711.621	1.850.943	102.643.669	100.792.726	1.964.164	111.925.866	109.961.702
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		14.834.970	14.834.970		15.947.984	15.947.984		16.828.908	16.828.908
Overige loonkosten		352.466	352.466		386.633	386.633		389.435	389.435
Overige personeelskosten		444.086	444.086		384.444	384.444		407.011	407.011
Organisatiekosten		73.224	73.224		180.544	180.544		167.254	167.254
Ondersteunende diensten		387.124	387.124		416.583	416.583		389.880	389.880
Huisvestingskosten		452.333	452.333		494.966	494.966		472.227	472.227
Facilitaire kosten		338.870	338.870		353.475	353.475		332.447	332.447
Financiën		101.433	101.433		98.261	98.261		99.723	99.723
Communicatie		58.806	58.806		25.000	25.000		25.650	25.650
Juridische kosten		5.846	5.846		13.717	13.717		7.200	7.200
ICT kosten		1.403.803	1.403.803		1.527.887	1.527.887		1.463.283	1.463.283
Onvoorzien			0		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	0	18.452.961	18.452.961	0	19.879.493	19.879.493	0	20.633.018	20.633.018
Totaal lasten en baten	1.923.238	119.087.819	117.164.581	1.850.943	122.523.162	120.672.219	1.964.164	132.558.884	130.594.720
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	18.375.797		18.375.797	19.607.898		19.607.898	20.159.013		20.159.013
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie	7.020.084		7.020.084	6.967.111		6.967.111	7.672.263		7.672.263
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomen	78.149.729		78.149.729	78.249.421		78.249.421	86.664.822		86.664.822
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning	9.521.653		9.521.653	9.532.234		9.532.234	10.169.451		10.169.451
Gemeentelijke bijdrage Programma Inburgering	5.599.896		5.599.896	5.767.710		5.767.710	4.978.841		4.978.841
Gemeentelijke bijdrage extra taken	276.516		276.516	276.250		276.250	273.490		273.490
Inburgering onderwijsroute	160.308		160.308				202.835		202.835
Tozo	-4.240		-4.240						
Leefgeld Oekrainers	813.376		813.376						
Energietoeslag	286.400		286.400						
Alleenverdienersproblematiek	11.539		11.539						
Bijdrage plustaken gemeenten	274.269		274.269						
Bijdrage plustaak voorzieningenwijzer				271.596		271.596	284.005		284.005
Bijdrage gemeenten uitvoering Energietoeslag	30.240		30.240						
Bijdrage gemeenten uitvoering leefgeld Oekrainers	12.513		12.513						0
Baten overig	137.372		137.372				90.000		90.000
Doorberekende loonkosten *				0		0	0		0
Rentebaten	570.196		570.196				100.000		100.000
Bijdrage uitvoering alleenverdienersproblematiek	57.075		57.075						
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	121.292.723	0	121.292.723	120.672.220	0	120.672.220	130.594.721	0	130.594.721
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	123.215.961	119.087.819	4.128.142	122.523.163	122.523.162	0	132.558.885	132.558.884	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves				0		0	0		0
Saldo	123.215.961	119.087.819	4.128.142	122.523.163	122.523.162	0	132.558.885	132.558.884	0

Tabel: Algemene dekkingsmiddelen

* de doorberekende loonkosten ad € 2.236.483 zijn gesaldeerd met de loonkosten.

Verschillenanalyse begroting 2026 t.o.v. begroting 2025

In vergelijking met de begroting 2025 zijn de programmakosten € 9.168.976 hoger. Bij de programma's is dit verschil nader toegelicht.

De gemeentelijke bijdrage in de kosten bedrijfsvoering in de voorliggende begroting 2026 is € 551.116 hoger dan in de begroting van 2025 is opgenomen. Dat is een stijging van 2,8%. Dit bestaat voornamelijk door gestegen loonkosten. Dit kan als volgt worden verklaard:

- a. Hogere loonkosten € 880.924.

De hogere kosten komt met name door:

- Het hanteren van een percentage van 3,8% voor loonstijging in 2026.
 - Medewerkers die gebruik maken van de RVU regeling. Dit leidt tot een verhoging van de loonkosten met € 49.203.
 - Het invullen van openstaande formatieplaatsen blijft een uitdaging met de huidige arbeidsmarkt. We verwachten daarom gebruik te moeten van inhuurkrachten welke vaak duurder zijn dan vast personeel.
- b. Overige personeelskosten zijn € 22.567 hoger dan in 2025. Dit heeft te maken met de indexering, een hoger opleidingsbudget (ivm hogere loonkosten).
- c. De organisatiekosten zijn € 13.290 lager. Dit vanwege het overbrengen van het onderhoud functiewaarderingssysteem naar het onderdeel ICT kosten en een verlaging van het bedrag voor duurzame inzetbaarheid.
- d. De kosten ondersteunende diensten zijn € 26.703 lager dan in 2025. In 2024 heeft de overgang plaatsgevonden van het secretariaat en financieel ondersteuner van Etten-Leur naar het Werkplein. De lagere kosten zijn een gevolg van deze overgang.
- e. De huisvestingskosten zijn € 22.739 lager dan in 2025. In 2025 vindt een verbouwing plaats in het stadskantoor van Etten-Leur waardoor de nieuwe huurkosten nog niet definitief bekend zijn. Daarnaast is de inrichting van het leerplein nog niet tot uitvoer gekomen.
- f. De facilitaire kosten zijn € 21.028 lager. Dit komt door minder gebruik van kantoorartikelen, een lager bedrag aan frankeerkosten en een lagere inzet voor archiefbeheer.
- g. De juridische kosten zijn € 6.517 lager. De bezwaar- en beroepscommissie heeft een lid minder en heeft minder bijeenkomsten op jaarbasis.
- h. Lagere ICT kosten ad € 64.603. Dit komt door de volgende zaken:
- De afloop van het project samenwerking op informatievoorziening. Voor dit project was een bedrag opgenomen voor de jaren 2024 en 2025. Aangezien de start later is ingezet houden we rekening met een kleine doorloop in 2026. Dit brengt € 80.000 lagere kosten tov 2025 met zich mee.

- Voor de bijdrage ICTWBW en de overige licentiekosten is rekening gehouden met de prijsindexering.
- De kapitaallasten zijn lager ingeschat omdat we zien dat apparatuur langer gebruikt kan worden en vervanging iets minder snel aan de orde is.

Verdeelsleutel

De organisatie- en uitvoeringskosten worden door de deelnemende gemeenten gedragen op basis van een reeds overeengekomen verdeelsleutel, gewogen gemiddelde van aandeel van Pwet-klanten in totaal klantenbestand van de zes gemeenten (85%) en aandeel inwoners (15%). De verdeelsleutel op basis van het aantal inwoners en klanten per 1-1-2025 wordt voor de begroting van 2026 gehanteerd.

Begroting 2026			
Verdeelsleutel	Klanten	Inwoners	Percentage
Etten-Leur	751	45.457	18,2%
Halderberge	465	31.347	11,5%
Moerdijk	557	38.273	13,8%
Roosendaal	1.836	77.721	42,4%
Rucphen	347	23.995	8,6%
Zundert	202	22.809	5,6%
Totaal	4.158	239.602	100%

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage voor de programmakosten zijn bij de programma's opgenomen. De gemeentelijke bijdrage in de bedrijfsvoeringskosten voor 2026 zijn in onderstaande tabel opgenomen. De geraamde bijdrage voor 2027-2029 is in de bijlage opgenomen. Ook de bijdrage in de programmakosten is in de bijlagen opgenomen.

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2026	Overige bedrijfsvoering	Uitvoeringskosten Participatiewet	Totaal
Etten-Leur	3.591.308	77.252	3.668.560
Halderberge	2.259.693	52.186	2.311.879
Moerdijk	2.725.233	53.187	2.778.420
Roosendaal	8.372.599	174.439	8.547.038
Rucphen	1.692.481	40.334	1.732.815
Zundert	1.095.244	25.057	1.120.301
Totaal	19.736.558	422.455	20.159.013

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 plustak uitgevoerd. Daarvoor is 3 fte beschikbaar. De bijdrage van gemeenten in 2026 is € 284.005. 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	2026	2027	2028	2029
Etten-Leur	51.793	54.279	56.450	58.708
Halderberge	33.163	34.755	36.145	37.591
Moerdijk	37.986	39.809	41.401	43.058
Roosendaal	121.581	127.417	132.514	137.814
Rucphen	24.100	25.257	26.267	27.318
Zundert	15.382	16.120	16.765	17.435
Totaal	284.005	297.638	309.543	321.925

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 2026 (een gelijkblijvend bestand). Voor 2027-2029 is uitgegaan van een afname met respectievelijk 1,4%, 1,4% en 1,5% (conform prognose CPB). Daarnaast wordt rekening gehouden met een prijscorrectie van 2,6% per jaar voor 2026 en 2027 en 2,5% voor de jaren daarna.
2. Bij Inkomensondersteuning is rekening gehouden met een jaarlijkse indexatie van respectievelijk 2,6% voor 2026 en 2027 en voor de jaren daarna 2,5%.
3. In het meerjarig perspectief zijn de participatiemiddelen op basis van de gehanteerde prijsindex van 2,6% voor 2026 en 2027 en daarna 2,5% opgenomen. Alleen de begeleidingsvergoeding beschut werk is geraamd op basis van de taakstelling + 40 stuks boven taakstelling beschut werk.
4. Bij Inburgering zijn de lasten gebaseerd op de door het Rijk verstrekte vergoeding voor de inburgeringsvoorzieningen en de taakstelling huisvesting statushouders.
5. De loonkosten zijn gebaseerd op de begrotingscijfers van 2026. Voor de jaren daarna is rekening gehouden met indexatie van de loonkosten voor 2027, 2028 en 2029 met respectievelijk 4,8% en 4,0% (septembercirculaire 2024-gemiddelde loonvoetontwikkeling sector overheid) en de jaarlijkse periodieken.

Meerjarenprognose	Begroting 2027			Begroting 2028			Begroting 2029		
Programma's :	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Werk en Participatie	-	7.862.904	7.862.904	-	8.030.356	8.030.356	-	8.198.887	8.198.887
Programma Inkomen	1.183.216	89.361.185	88.177.969	1.195.044	90.286.134	89.091.090	1.206.755	91.291.528	90.084.773
Programma Inkomensondersteuning	822.072	11.238.509	10.416.437	842.624	11.502.721	10.660.097	846.440	11.616.724	10.770.284
Programma Inburgering		4.973.973	4.973.973		4.973.973	4.973.973		4.973.973	4.973.973
Programma Inburgering - onderwijsroute		202.835	202.835		202.835	202.835		202.835	202.835
Inburgering Extra taken Vluchtelingenwerk		273.490	273.490		273.490	273.490		273.490	273.490
Subtotaal programma's	2.005.288	113.912.896	111.907.608	2.037.668	115.269.509	113.231.841	2.053.195	116.557.437	114.504.242
Bedrijfsvoering:									
Loonkosten		17.744.046	17.744.046		18.543.268	18.543.268		19.374.458	19.374.458
Overige loonkosten		391.735	391.735		391.926	391.926		391.926	391.926
Overige personeelskosten		419.420	419.420		433.213	433.213		446.340	446.340
Organisatiekosten		179.095	179.095		171.436	171.436		183.573	183.573
Ondersteunende diensten		400.017	400.017		410.017	410.017		420.268	420.268
Huisvestingskosten		484.505	484.505		496.618	496.618		509.033	509.033
Facilitaire kosten		341.090	341.090		349.618	349.618		358.358	358.358
Financiën		102.316	102.316		104.874	104.874		107.496	107.496
Juridische kosten		7.387	7.387		7.572	7.572		7.761	7.761
Communicatie		26.317	26.317		26.975	26.975		27.649	27.649
ICT kosten		1.524.577	1.524.577		1.560.942	1.560.942		1.577.291	1.577.291
Onvoorzien		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000
Subtotaal bedrijfsvoering	-	21.670.506	21.670.506	-	22.546.457	22.546.457	-	23.454.152	23.454.152
Totaal meerjarenbegroting	2.005.288	135.583.402	133.578.114	2.037.668	137.815.966	135.778.298	2.053.195	140.011.589	137.958.394
Algemene dekkingsmiddelen:									
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering	21.272.868		21.272.868	22.136.914		22.136.914	23.032.227		23.032.227
Rentebaten	100.000		100.000	100.000		100.000	100.000		100.000
Vergoeding personeelskosten P-budget *	-		-	-		-	-		-
Gemeentelijke bijdrage Voorzieningenwijzer	297.638		297.638	309.543		309.543	321.925		321.925
Gemeentelijke bijdrage programma Werk en Participatie	7.862.904		7.862.904	8.030.356		8.030.356	8.198.887		8.198.887
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomen	88.177.969		88.177.969	89.091.090		89.091.090	90.084.773		90.084.773
Gemeentelijke bijdrage programma Inkomensondersteuning	10.416.437		10.416.437	10.660.097		10.660.097	10.770.284		10.770.284
Gemeentelijke bijdrage programma Inburgering	4.973.973		4.973.973	4.973.973		4.973.973	4.973.973		4.973.973
Gemeentelijke bijdrage programma Inburgering - onderwijsroute	202.835		202.835	202.835		202.835	202.835		202.835
Gemeentelijke bijdrage extra taken	273.490		273.490	273.490		273.490	273.490		273.490
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	133.578.114	-	133.578.114	135.778.298	-	135.778.298	137.958.394	-	137.958.394
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	135.583.402	135.583.402	0	137.815.966	137.815.966	0	140.011.589	140.011.589	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
Saldo	135.583.402	135.583.402	0	137.815.966	137.815.966	0	140.011.589	140.011.589	0

8.3 Incidentele baten en lasten

Bij het opstellen van de begroting 2026 en het meerjarenperspectief, zijn geen posten opgenomen.

8.4 Verantwoording taakvelden begroting 2026

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 2026 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 zijn geheel toegerekend aan Taakveld Arbeidsparticipatie (6.5). De kosten van programma Inkomen en Inkomensondersteuning zijn geheel toegerekend aan Taakveld

Inkomensregelingen (6.3). De kosten van programma Inburgering zijn geheel toegerekend aan Taakveld Samenkracht en burger participatie (6.1).

- van de bedrijfsvoeringskosten vallen alle kosten onder overhead tenzij er een directe relatie met een taakveld is. 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 2026	Overhead (0.4)	Samenkracht en burger participatie (6.1)	Inkomens regelingen (6.3)	Arbeids participatie (6.5)	Overige baten en lasten (0.8)
Lasten						
Programma Werk en Participatie	7.672.263				7.672.263	
Programma Inkomen	86.664.822			86.664.822		
Programma Inkomensondersteuning	10.169.451			10.169.451		
Programma Inburgering	4.978.841		4.978.841			
Onderwijsroute	202.835		202.835			
Extra taken vluchtelingenwerk	273.490		273.490			
Bedrijfsvoering:	20.633.018	10.009.803		3.896.979	6.676.236	50.000
Totaal lasten	130.594.720	10.009.803	5.455.166	100.731.252	14.348.499	50.000
Baten						
Bedrijfsvoering	20.633.018	10.009.803		3.896.979	6.676.236	50.000
Programma Werk en Participatie	7.672.263				7.672.263	
Programma Inkomen	86.664.822			86.664.822		
Programma Inkomensondersteuning	10.169.451			10.169.451		
Inburgering	4.978.841		4.978.841			
Onderwijsroute	202.835		202.835			
Extra taken vluchtelingenwerk	273.490		273.490			
Totaal baten	130.594.720	10.009.803	5.455.166	100.731.252	14.348.499	50.000
Resultaat	0	0	0	0	0	0

8.5 Financiële richtlijnen begroting 2026



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 een structureel sluitende meerjarenbegroting, waarin vier jaar vooruit wordt gekeken, aanbiedt aan de deelnemers. De gemeenschappelijke regeling vermeldt duidelijk de uitgangspunten die gebruikt zijn voor de begroting voor het komende jaar. In de begroting voor het komende jaar neemt de gemeenschappelijke regeling ook een overzicht op met de bijdragen voor de komende vier jaar per deelnemer.		

2.	De begroting wordt opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Er worden dus geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting opgenomen, behalve als dit eerder door het algemeen bestuur is besloten		
3.	De begroting bevat een overzicht met het verloop van 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 circulaire voor zowel de loon- als de prijsindex. Hiervoor gebruiken we de meest recente ramingen zoals opgenomen in het Centraal Economisch Plan van het Centraal Plan Bureau. Voor de loonontwikkeling wordt hierbij 'de index van de loonvoet sector overheid' gevolgd en voor de prijsontwikkeling 'de index van de netto materiele consumptie'. De verbonden partij geeft bij de kaderbrief en de begroting een specificatie weer van de verhouding lonen/prijzen in haar exploitatiebegroting. 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. Uiteraard wijzigt de deelnemersbijdrage ook wanneer er wijzigingen zijn in de kwantiteit van de dienstverlening die de deelnemers afnemen.		Met gemeenten hebben we vorig jaar afgesproken geen beperkte algemene reserve aan te houden.
5.	Een besluit van het algemeen bestuur van een verbonden partij tot instelling van een algemene reserve is goed gemotiveerd, onderbouwd en voorzien van bijbehorende spelregels. Op dit besluit van het algemeen bestuur wordt een zienswijzemoogelijkheid geboden aan de deelnemende gemeenten bij de concept-		

6.	begroting(wijziging). De algemene reserve wordt aangevuld tot de maximale hoogte zoals vastgesteld door het algemeen bestuur. Voor het bepalen van de omvang van de (beperkte) algemene reserve kan het algemeen bestuur een advies vragen aan de accountant, maar de algemene reserve bedraagt niet meer dan 8% van de totale lasten in de begroting (uitgangspunt is en blijft dat de weerstandscapaciteit bij de deelnemers wordt aangehouden).		
	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.	Ⓥ	
7.	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.	Ⓥ	
1.	Aanvullende financiële richtlijnen begroting 2026		
	De op het Werkplein HvWB betrekking hebbende ramingen en effecten van de ketensamenwerking worden herkenbaar in een afzonderlijke paragraaf in de begroting 2026 opgenomen. Het Werkplein HvWB zorgt er voor dat haar begroting op dit punt aansluit bij de begrotingen van WVS en de ISD Brabantse Wal.	Ⓥ	
2.	Het Werkplein HvWB maakt een onderbouwde meerjarige prognose van het aantal bijstandsontvangers.	Ⓥ	
3.	Het Werkplein HvWB neemt in de bijlage 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, met welke reden en de besluitvorming hierover.	Ⓥ	
4.	Het Werkplein HvWB verschaft in de P&C-documenten inzicht in de stand van de vorderingen en de voorziening dubieuze debiteuren.	Ⓥ	

5.	In verband met de verwachte neerwaartse bijstelling van het Gemeentefonds in 2026 beschrijft de gemeenschappelijke regeling in de kadernota en de begroting 2026 in hoeverre de bijdrage van de gemeente/deelnemers gelijk blijft aan c.q. beperkt stijgt ten opzichte van de bijdrage voor 2025. Dit kan door besparingen voor te stellen of beleidsinhoudelijke keuzes aan te geven.		
----	--	--	--

8.6 Beleidsmatige richtlijnen begroting 2026

Nr.	Inhoudelijke richtlijnen begroting 2026	Opnemen in begroting	Motivatie
1.	Het Werkplein HvWB stelt een begroting voor het jaar 2026 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 2026 dient een duidelijke onderbouwing te bevatten van de manier waarop het Werkplein HvWB de hiervoor genoemde ambities gaat realiseren, alsmede de lasten die daarmee gepaard gaan.		
3.	De onderbouwing bevat concrete maatregelen die afdoende zijn om aanspraak te kunnen maken op een uitkering in het kader van de vangnetregeling mocht er voor 2026 uiteindelijk onverhoopt toch sprake zijn van een overschrijding van de BUIG-budgetten.		
4.	De begroting 2026 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.		
5.	Ten aanzien van deze ketensamenwerking verwachten we dat het Werkplein samen met WVS en ISD komt tot concrete doelstellingen rond de ontwikkelingen van inwoners, zowel in kwalitatief als kwantitatief opzicht.		

6.	Daarbij verwachten we dat het Werkplein in afstemming met de ketenpartners zorgt voor passende leerroutes en ontwikkeltrajecten die aansluiten bij de vraag op de arbeidsmarkt en de veranderende doelgroep waarvoor deze trajecten worden ingezet. We vragen het Werkplein daarbij innovatief te werk te gaan, zodat recht wordt gedaan aan de uitdagingen rond de doelgroep.		
7.	In de begroting 2026 wordt de inzet van het Werkplein ten behoeve van de ketensamenwerking in een afzonderlijke paragraaf uitgewerkt.		

Staat van personele sterkte

	BEGROTING 2026			
Organisatie-eenheid	Aantal personeelsleden		Aantal formatie-plaatsen	
Huidig personeel	2025	2026	2025	2026
Directeur	1	1	1,00	1,00
Directiestaf	5	5	6,65	6,65
Gebiedsverbinders	3	3	3,00	3,00
Team Diagnose	41	41	38,10	38,10
Team Ontwikkeling	42	42	37,70	37,70
Team Werkpunt	32	32	28,90	28,90
Team Kwaliteit	42	42	39,70	39,70
Team Bedrijfsondersteuning	47	47	39,53	39,53
Totaal huidig personeel	213	213	194,58	194,58
Personeelsleden betreft vast personeel inclusief ondersteunende diensten en inhuur				
STAAT VAN PERSONELE LASTEN				
Organisatie-eenheid	BEGROTING 2025			
	Netto salariskosten			
Huidig personeel	2025	2026	Verschil	
Directeur	159.815	168.000	8.185	
Werkplein	17.354.239	18.245.123	890.884	
Inhuur vanwege ziekte	350.281	368.262	17.981	
Totaal huidig personeel	17.864.335	18.781.385	917.050	
Voormalig personeel				
Totaal voormalig personeel				
TOTAAL GENERAAL				
	17.864.335	18.781.385	917.050	

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

STAAT VAN GEACTIVEERDE KAPITAALUITGAVEN 2026									
Omschrijving	Boekwaarde begin jaar	Investerings- bijdragen	Investerings- bijdragen	Afschrijving / aflossing		Boekwaarde eind jaar	Boekwaarde eind 2027	Boekwaarde eind 2028	Boekwaarde eind 2029
				jaar	Bedrag				
Vervanging scanners (div) 2023	6.824			5	3.413	3.411	0	24.000	19.200
Laptops 2024 (103 stuks)	43.368			3	43.368	0	0		
Beeldschermen 2024 (10 stuks)	1.593			3	1.593	0	0		
Smartphones 2024 (65 stuks)				3	0	0	0		
Laptops 2025 (40 stuks)	36.400			3	18.200	18.200	0		
Beeldschermen 2025 (10 stuks)	1.200			3	600	600	0		
Smartphones 2025 (65 stuks)	15.167			3	7.583	7.583	0		
Laptops 2026 (80 stuks)		109.200		3	36.400	72.800	36.400	0	
Beeldschermen 2026 (25 stuks)		4.500		3	1.500	3.000	1.500	0	
Smartphones 2026 (80 stuks)		28.728		3	9.576	19.152	9.576	0	
Laptops 2027 (140 stuks)				3			130.667	65.333	
Beeldschermen 2027 (25 stuks)				3			3.333	1.667	
Smartphones 2027 (65 stuks)				3			15.600	7.800	
Laptops 2028 (40 stuks)				3				37.333	18.667
Beeldschermen 2028 (25 stuks)				3				3.333	1.667
Smartphones 2028 (65 stuks)				3				16.033	8.017
Laptops 2029 (40 stuks)				3					37.333
Beeldschermen 2029 (25 stuks)				3					3.333
Smartphones 2029 (65 stuks)				3					16.467
Totaal Werkplein	104.552	142.428	-		122.233	124.747	197.076	155.500	104.683

8.7 Gemeentelijke bijdrage programma- en bedrijfsvoeringskosten 2026-2029

Gemeentelijke bijdrage 2026

Begroting 2026 specificatie gemeentelijke bijdrage	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
P-Budget: WWB klassiek	€ 1.188.434	€ 850.087	€ 712.753	€ 3.898.277	€ 790.243	€ 232.470	€ 7.672.263
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	€ 13.599.305	€ 8.738.222	€ 9.580.100	€ 37.031.807	€ 6.202.021	€ 3.779.357	€ 78.930.812
Pwv vorderingen debiteuren	€ -191.750	€ -123.209	€ -135.079	€ -522.148	€ -87.448	€ -53.289	€ -1.112.924
IOAW bestedingen	€ 281.176	€ 252.626	€ 412.374	€ 837.208	€ 216.215	€ 137.870	€ 2.137.469
Verhaal normen IOAW	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
IOAZ bestedingen	€ 13.416	€ 27.766	€ 67.210	€ 70.408	€ 13.385	€ 90.432	€ 282.618
BBZ uitkeringen	€ 25.000	€ 15.000	€ 20.000	€ 60.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 140.000
BBZ baten Declarabel	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
Invoeringskosten Buig	€ 4.407	€ 2.913	€ 3.251	€ 10.869	€ 2.062	€ 1.497	€ 25.000
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	€ 24.866	€ 29.117	€ 27.881	€ 88.799	€ 22.023	€ 7.314	€ 200.000
Onderzoekskosten	€ 13.649	€ 8.601	€ 10.337	€ 31.799	€ 6.447	€ 4.168	€ 75.000
Loonkostensubsidie	€ 1.223.917	€ 586.437	€ 683.500	€ 2.297.253	€ 505.308	€ 509.058	€ 5.805.473
Studietoelag	€ 59.616	€ 32.481	€ 38.324	€ 88.995	€ 8.976	€ 2.981	€ 231.374
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	€ 1.319.461	€ 867.094	€ 918.822	€ 3.131.625	€ 662.561	€ 384.438	€ 7.284.001
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	€ -145.141	€ -95.380	€ -101.070	€ -344.479	€ -72.882	€ -42.288	€ -801.240
Collectieve ziektekosten	€ 780.020	€ 359.121	€ 317.737	€ 1.168.824	€ 243.460	€ 147.527	€ 3.016.689
Uitkering maatsch. Part. Webshop	€ 287.330	€ 150.804	€ 105.172	€ 61.823	€ -	€ 44.871	€ 650.000
Externe adviezen	€ 3.640	€ 2.294	€ 2.757	€ 8.480	€ 1.719	€ 1.111	€ 20.000
INBURGERING							
Inburgeringsvoorzieningen	€ 949.445	€ 653.084	€ 798.082	€ 1.610.399	€ 502.992	€ 464.839	€ 4.978.841
Onderwijsroute	€ 38.465	€ 26.515	€ 32.389	€ 65.949	€ 20.340	€ 19.177	€ 202.835
Extra taken vluchtelingenwerk	€ 50.608	€ 42.316	€ 46.731	€ 81.926	€ 26.450	€ 25.459	€ 273.490
Totaal programmakosten	19.517.049	12.420.063	13.534.768	49.656.077	9.069.747	5.763.997	109.961.701
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	€ 3.591.308	€ 2.259.693	€ 2.725.233	€ 8.372.599	€ 1.692.481	€ 1.095.244	€ 19.736.559
Uitvoeringskosten Participatiewet	€ 77.252	€ 52.186	€ 53.187	€ 174.439	€ 40.334	€ 25.057	€ 422.455
Uitvoeringskosten voorzieningenwijzer	€ 51.793	€ 33.163	€ 37.986	€ 121.581	€ 24.100	€ 15.382	€ 284.005
Totaal bedrijfsvoeringskosten	3.720.353	2.345.042	2.816.406	8.668.619	1.756.915	1.135.683	20.443.019
Totaal gemeentelijk bijdrage 2026	23.237.402	14.765.106	16.351.174	58.324.696	10.826.662	6.899.680	130.404.720
Voorschot BTW	€ 112.755	€ 71.057	€ 85.396	€ 262.698	€ 53.259	€ 34.433	€ 619.598
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2026	23.350.157	14.836.162	16.436.570	58.587.393	10.879.921	6.934.113	131.024.317
Bevoorschotting begroting 2026:							
Te betalen maandbijdrage productkosten	€ 1.626.421	€ 1.035.005	€ 1.127.897	€ 4.138.006	€ 755.812	€ 480.333	€ 9.163.475
Te betalen kwartaalbijdrage bedrijfsvoering	€ 930.088	€ 586.261	€ 704.102	€ 2.167.155	€ 439.229	€ 283.921	€ 5.110.755
Te betalen kwartaalbijdrage voorschot btw	€ 28.189	€ 17.764	€ 21.349	€ 65.674	€ 13.315	€ 8.608	€ 154.899
Productkosten	€ 19.517.049	€ 12.420.063	€ 13.534.768	€ 49.656.077	€ 9.069.747	€ 5.763.997	€ 109.961.701
Uitvoeringskosten	€ 3.720.353	€ 2.345.042	€ 2.816.406	€ 8.668.619	€ 1.756.915	€ 1.135.683	€ 20.443.019
Totaal 2026	€ 23.237.402	€ 14.765.106	€ 16.351.174	€ 58.324.696	€ 10.826.662	€ 6.899.680	€ 130.404.720
Totaal 2026 inclusief voorschot BTW	€ 23.350.157	€ 14.836.162	€ 16.436.570	€ 58.587.393	€ 10.879.921	€ 6.934.113	€ 131.024.317

Begroting 2027 specificatie gemeentelijke bijdrage	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
P-Budget: WWB klassiek	€ 1.217.964	€ 871.210	€ 730.464	€ 3.995.142	€ 809.879	€ 238.246	€ 7.862.904
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	€ 13.847.373	€ 8.897.656	€ 9.754.922	€ 37.706.539	€ 6.315.164	€ 3.848.301	€ 80.369.956
Pwet vorderingen debiteuren	€ -195.248	€ -125.457	€ -137.544	€ -531.662	€ -89.044	€ -54.261	€ -1.133.216
IOAW bestedingen	€ 198.334	€ 179.442	€ 282.064	€ 624.710	€ 166.378	€ 88.409	€ 1.539.337
Verhaal normen IOAW	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
IOAZ bestedingen	€ 13.765	€ 28.488	€ 45.972	€ 48.159	€ -	€ 69.588	€ 205.971
BBZ uitkeringen	€ 25.000	€ 15.000	€ 20.000	€ 60.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 140.000
BBZ baten Declarabel	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
Invoeringskosten Buig	€ 4.407	€ 2.913	€ 3.251	€ 10.869	€ 2.062	€ 1.497	€ 25.000
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	€ 24.866	€ 29.117	€ 27.881	€ 88.799	€ 22.023	€ 7.314	€ 200.000
Onderzoekskosten	€ 13.649	€ 8.601	€ 10.337	€ 31.799	€ 6.447	€ 4.168	€ 75.000
Loonkostensubsidie	€ 1.362.779	€ 673.947	€ 788.669	€ 2.620.776	€ 570.898	€ 551.463	€ 6.568.532
Studietoelage	€ 61.166	€ 33.325	€ 39.321	€ 91.309	€ 9.210	€ 3.058	€ 237.389
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	€ 1.353.767	€ 889.638	€ 942.711	€ 3.213.047	€ 679.788	€ 394.434	€ 7.473.385
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	€ -148.914	€ -97.860	€ -103.698	€ -353.435	€ -74.777	€ -43.388	€ -822.072
Collectieve ziektekosten	€ 800.301	€ 368.458	€ 325.999	€ 1.199.214	€ 249.789	€ 151.363	€ 3.095.123
Uitkering maatsch. Part. Webshop	€ 287.330	€ 150.804	€ 105.172	€ 61.823	€ -	€ 44.871	€ 650.000
Externe adviezen	€ 3.640	€ 2.294	€ 2.757	€ 8.480	€ 1.719	€ 1.111	€ 20.000
INBURGERING							
Inburgeringsvoorzieningen	€ 949.445	€ 652.273	€ 798.082	€ 1.607.966	€ 502.992	€ 463.217	€ 4.973.973
Onderwijsroute	€ 38.465	€ 26.515	€ 32.389	€ 65.949	€ 20.340	€ 19.177	€ 202.835
Extra taken vluchtelingenwerk	€ 50.608	€ 42.316	€ 46.731	€ 81.926	€ 26.450	€ 25.459	€ 273.490
Totaal programmakosten	19.899.882	12.642.855	13.708.974	50.609.670	9.225.194	5.821.033	111.907.608
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	€ 3.794.009	€ 2.387.432	€ 2.878.750	€ 8.844.853	€ 1.788.225	€ 1.157.145	€ 20.850.413
Uitvoeringskosten Participatiewet	€ 77.252	€ 52.186	€ 53.187	€ 174.439	€ 40.334	€ 25.057	€ 422.455
Uitvoeringskosten voorzieningenwijzer	€ 54.279	€ 34.755	€ 39.809	€ 127.417	€ 25.257	€ 16.120	€ 297.638
Totaal bedrijfsvoeringskosten	3.925.540	2.474.373	2.971.746	9.146.709	1.853.816	1.198.321	21.570.506
Totaal gemeentelijk bijdrage 2027							
Totaal gemeentelijk bijdrage 2027	23.825.422	15.117.227	16.680.721	59.756.379	11.079.010	7.019.354	133.478.114
Voorschot BTW	€ 116.861	€ 73.645	€ 88.506	€ 272.265	€ 55.199	€ 35.687	€ 642.163
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2027	23.942.284	15.190.872	16.769.227	60.028.644	11.134.209	7.055.041	134.120.276
Bevoorschotting begroting 2027:							
Te betalen maandbijdrage productkosten	€ 1.658.323	€ 1.053.571	€ 1.142.415	€ 4.217.473	€ 768.766	€ 485.086	€ 9.325.634
Te betalen kwartaalbijdrage bedrijfsvoering	€ 981.385	€ 618.593	€ 742.937	€ 2.286.677	€ 463.454	€ 299.580	€ 5.392.627
Te betalen kwartaalbijdrage voorschot btw	€ 29.215	€ 18.411	€ 22.127	€ 68.066	€ 13.800	€ 8.922	€ 160.541
Productkosten							
Productkosten	€ 19.899.882	€ 12.642.855	€ 13.708.974	€ 50.609.670	€ 9.225.194	€ 5.821.033	€ 111.907.608
Uitvoeringskosten							
Uitvoeringskosten	€ 3.925.540	€ 2.474.373	€ 2.971.746	€ 9.146.709	€ 1.853.816	€ 1.198.321	€ 21.570.506
Totaal 2027	€ 23.825.422	€ 15.117.227	€ 16.680.721	€ 59.756.379	€ 11.079.010	€ 7.019.354	€ 133.478.114
Totaal 2027 inclusief voorschot BTW							
Totaal 2027 inclusief voorschot BTW	€ 23.942.284	€ 15.190.872	€ 16.769.227	€ 60.028.644	€ 11.134.209	€ 7.055.041	€ 134.120.276

Begroting 2028 specificatie gemeentelijke bijdrage	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
P-Budget: WWB klassiek	€ 1.243.902	€ 889.763	€ 746.020	€ 4.080.224	€ 827.127	€ 243.320	€ 8.030.356
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	€ 13.991.905	€ 8.990.525	€ 9.856.739	€ 38.100.086	€ 6.381.078	€ 3.888.468	€ 81.208.800
Pwet vorderingen debiteuren	€ -197.286	€ -126.766	€ -138.980	€ -537.211	€ -89.973	€ -54.827	€ -1.145.044
IOAW bestedingen	€ 110.887	€ 102.183	€ 144.558	€ 400.205	€ 113.691	€ 54.372	€ 925.895
Verhaal normen IOAW	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
IOAZ bestedingen	€ 7.055	€ 14.600	€ 23.560	€ 24.681	€ -	€ 47.552	€ 117.448
BBZ uitkeringen	€ 25.000	€ 15.000	€ 20.000	€ 60.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 140.000
BBZ baten Declarabel	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
Invoeringskosten Buig	€ 4.407	€ 2.913	€ 3.251	€ 10.869	€ 2.062	€ 1.497	€ 25.000
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	€ 24.866	€ 29.117	€ 27.881	€ 88.799	€ 22.023	€ 7.314	€ 200.000
Onderzoekskosten	€ 13.649	€ 8.601	€ 10.337	€ 31.799	€ 6.447	€ 4.168	€ 75.000
Loonkostensubsidie	€ 1.505.113	€ 763.644	€ 896.467	€ 2.952.386	€ 638.128	€ 594.929	€ 7.350.667
Studietoelag	€ 62.695	€ 34.159	€ 40.304	€ 93.592	€ 9.440	€ 3.135	€ 243.324
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	€ 1.387.611	€ 911.879	€ 966.279	€ 3.293.373	€ 696.782	€ 404.295	€ 7.660.220
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	€ -152.637	€ -100.307	€ -106.291	€ -362.271	€ -76.646	€ -44.472	€ -842.624
Collectieve ziektekosten	€ 820.308	€ 377.669	€ 334.148	€ 1.229.194	€ 256.034	€ 155.147	€ 3.172.501
Uitkering maatsch. Part. Webshop	€ 287.330	€ 150.804	€ 105.172	€ 61.823	€ -	€ 44.871	€ 650.000
Externe adviezen	€ 3.640	€ 2.294	€ 2.757	€ 8.480	€ 1.719	€ 1.111	€ 20.000
INBURGERING							
Inburgeringsvoorzieningen	€ 949.445	€ 652.273	€ 798.082	€ 1.607.966	€ 502.992	€ 463.217	€ 4.973.973
Onderwijsroute	€ 38.465	€ 26.515	€ 32.389	€ 65.949	€ 20.340	€ 19.177	€ 202.835
Extra taken vluchtelingenwerk	€ 50.608	€ 42.316	€ 46.731	€ 81.926	€ 26.450	€ 25.459	€ 273.490
Totaal programmakosten	20.168.148	12.781.355	13.802.901	51.270.131	9.343.570	5.865.735	113.231.841
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	€ 3.951.249	€ 2.486.522	€ 2.997.837	€ 9.211.192	€ 1.862.496	€ 1.205.162	€ 21.714.459
Uitvoeringskosten Participatiewet	€ 77.252	€ 52.186	€ 53.187	€ 174.439	€ 40.334	€ 25.057	€ 422.455
Uitvoeringskosten voorzieningenwijzer	€ 56.450	€ 36.145	€ 41.401	€ 132.514	€ 26.267	€ 16.765	€ 309.543
Totaal bedrijfsvoeringskosten	4.084.951	2.574.854	3.092.426	9.518.145	1.929.098	1.246.984	22.446.457
Totaal gemeentelijk bijdrage 2028							
Totaal gemeentelijk bijdrage 2028	24.253.100	15.356.209	16.895.327	60.788.276	11.272.668	7.112.719	135.678.299
Voorschot BTW	€ 119.252	€ 75.151	€ 90.317	€ 277.835	€ 56.328	€ 36.417	€ 655.300
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2028	24.372.352	15.431.360	16.985.644	61.066.111	11.328.996	7.149.136	136.333.599
Bevoorschotting begroting 2028:							
Te betalen maandbijdrage productkosten	€ 1.680.679	€ 1.065.113	€ 1.150.242	€ 4.272.511	€ 778.631	€ 488.811	€ 9.435.987
Te betalen kwartaalbijdrage bedrijfsvoering	€ 1.021.238	€ 643.713	€ 773.107	€ 2.379.536	€ 482.274	€ 311.746	€ 5.611.614
Te betalen kwartaalbijdrage voorschot btw	€ 29.813	€ 18.788	€ 22.579	€ 69.459	€ 14.082	€ 9.104	€ 163.825
Productkosten							
Productkosten	€ 20.168.148	€ 12.781.355	€ 13.802.901	€ 51.270.131	€ 9.343.570	€ 5.865.735	€ 113.231.841
Uitvoeringskosten							
Uitvoeringskosten	€ 4.084.951	€ 2.574.854	€ 3.092.426	€ 9.518.145	€ 1.929.098	€ 1.246.984	€ 22.446.457
Totaal 2028	€ 24.253.100	€ 15.356.209	€ 16.895.327	€ 60.788.276	€ 11.272.668	€ 7.112.719	€ 135.678.299
Totaal 2028 inclusief voorschot BTW							
Totaal 2028 inclusief voorschot BTW	€ 24.372.352	€ 15.431.360	€ 16.985.644	€ 61.066.111	€ 11.328.996	€ 7.149.136	€ 136.333.599

Begroting 2029 specificatie gemeentelijke bijdrage	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Totaal
WERK & PARTICIPATIE:							
P-Budget: WWB klassiek	€ 1.270.008	€ 908.437	€ 761.677	€ 4.165.855	€ 844.485	€ 248.426	€ 8.198.887
INKOMEN:							
Bijstandsverlening/P-wet	€ 14.135.018	€ 9.082.476	€ 9.957.549	€ 38.489.742	€ 6.446.340	€ 3.928.237	€ 82.039.363
Pwet vorderingen debiteuren	€ -199.304	€ -128.063	€ -140.401	€ -542.705	€ -90.893	€ -55.388	€ -1.156.755
IOAW bestedingen	€ 18.943	€ 41.895	€ 42.335	€ 164.084	€ 58.267	€ 18.577	€ 344.100
Verhaal normen IOAW	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
IOAZ bestedingen	€ 7.231	€ 9.977	€ 12.075	€ 12.649	€ -	€ 24.370	€ 66.302
BBZ uitkeringen	€ 25.000	€ 15.000	€ 20.000	€ 60.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 140.000
BBZ baten Declarabel	€ -4.407	€ -2.913	€ -3.251	€ -10.869	€ -2.062	€ -1.497	€ -25.000
Invoeringskosten Buig	€ 4.407	€ 2.913	€ 3.251	€ 10.869	€ 2.062	€ 1.497	€ 25.000
Externe controlekosten (sociaal rechercheur)	€ 24.866	€ 29.117	€ 27.881	€ 88.799	€ 22.023	€ 7.314	€ 200.000
Onderzoekskosten	€ 13.649	€ 8.601	€ 10.337	€ 31.799	€ 6.447	€ 4.168	€ 75.000
Loonkostensubsidie	€ 1.651.005	€ 855.583	€ 1.006.960	€ 3.292.287	€ 707.039	€ 639.481	€ 8.152.355
Studietoelage	€ 64.262	€ 35.013	€ 41.311	€ 95.932	€ 9.676	€ 3.213	€ 249.407
INKOMENSONDERSTEUNING:							
Bijzondere bijstand	€ 1.422.302	€ 911.879	€ 966.279	€ 3.293.373	€ 696.782	€ 404.295	€ 7.694.910
Vorderingen debiteuren bijzondere bijstand	€ -156.453	€ -100.307	€ -106.291	€ -362.271	€ -76.646	€ -44.472	€ -846.440
Collectieve ziektekosten	€ 840.816	€ 387.111	€ 342.502	€ 1.259.924	€ 262.435	€ 159.025	€ 3.251.814
Uitkering maatsch. Part. Webshop	€ 287.330	€ 150.804	€ 105.172	€ 61.823	€ -	€ 44.871	€ 650.000
Externe adviezen	€ 3.640	€ 2.294	€ 2.757	€ 8.480	€ 1.719	€ 1.111	€ 20.000
INBURGERING							
Inburgeringsvoorzieningen	€ 949.445	€ 652.273	€ 798.082	€ 1.607.966	€ 502.992	€ 463.217	€ 4.973.973
Onderwijsroute	€ 38.465	€ 26.515	€ 32.389	€ 65.949	€ 20.340	€ 19.177	€ 202.835
Extra taken vluchtelingenwerk	€ 50.608	€ 42.316	€ 46.731	€ 81.926	€ 26.450	€ 25.459	€ 273.490
Totaal programmakosten	20.442.423	12.928.007	13.924.092	51.864.742	9.445.395	5.899.584	114.504.243
Uitvoerings- en organisatiekosten							
Bedrijfsvoeringskosten	€ 4.114.179	€ 2.589.199	€ 3.121.234	€ 9.590.787	€ 1.939.455	€ 1.254.918	€ 22.609.772
Uitvoeringskosten Participatiewet	€ 77.252	€ 52.186	€ 53.187	€ 174.439	€ 40.334	€ 25.057	€ 422.455
Uitvoeringskosten voorzieningenwijzer	€ 58.708	€ 37.591	€ 43.058	€ 137.814	€ 27.318	€ 17.435	€ 321.925
Totaal bedrijfsvoeringskosten	4.250.140	2.678.976	3.217.479	9.903.041	2.007.107	1.297.410	23.354.152
Totaal gemeentelijk bijdrage 2029							
Totaal gemeentelijk bijdrage 2029	24.692.563	15.606.983	17.141.571	61.767.782	11.452.502	7.196.994	137.858.395
Voorschot BTW	€ 121.667	€ 76.673	€ 92.146	€ 283.461	€ 57.469	€ 37.155	€ 668.570
Totaal gemeentelijke voorschot incl. btw 2029	24.814.230	15.683.656	17.233.717	62.051.243	11.509.970	7.234.148	138.526.965
Bevoorschotting begroting 2029:							
Te betalen maandbijdrage productkosten	€ 1.703.535	€ 1.077.334	€ 1.160.341	€ 4.322.062	€ 787.116	€ 491.632	€ 9.542.020
Te betalen kwartaalbijdrage bedrijfsvoering	€ 1.062.535	€ 669.744	€ 804.370	€ 2.475.760	€ 501.777	€ 324.352	€ 5.838.538
Te betalen kwartaalbijdrage voorschot btw	€ 30.417	€ 19.168	€ 23.036	€ 70.865	€ 14.367	€ 9.289	€ 167.143
Productkosten							
Productkosten	20.442.423	12.928.007	13.924.092	51.864.742	9.445.395	5.899.584	114.504.243
Uitvoeringskosten	4.250.140	2.678.976	3.217.479	9.903.041	2.007.107	1.297.410	23.354.152
Totaal 2029	24.692.563	15.606.983	17.141.571	61.767.782	11.452.502	7.196.994	137.858.395
Totaal 2029 inclusief voorschot BTW							
Totaal 2029 inclusief voorschot BTW	24.814.230	15.683.656	17.233.717	62.051.243	11.509.970	7.234.148	138.526.965

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 [waarstaategemeente.nl](http://www.waarstaategemeente.nl):

Beleidsindicatoren	Nederland	Werkplein	Etten-Leur	Halderberge	Moerdijk	Roosendaal	Rucphen	Zundert	Data gegevens
Banen (per 1.000 inwoners)	714,7	650,9	693,5	589,8	801,5	703,4	388,2	500,2	2023
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)	2,00%	2,00%	1,00%	2,00%	1,00%	2,00%	2,00%	1,00%	2023
Personen met een bijstandsuitkering (per 1.000 inwoners)	34	28	28	24	22	38	21	15	2024
Huishoudens met een bijstandsuitkering (% van totaal aantal huishoudens)	4,7%	3,9%	3,9%	3,5%	3,2%	5,2%	3,2%	1,9%	2024-Q9
Lopende re-integratievoorzieningen (personen per 1.000 inwoner 15-64 jaar)	12,9	12,5	13,9	10,9	10,6	14,9	11	8,8	2024-Q2

Gegevens zijn afkomstig uit Waarstaatjegemeente.nl.

Bestuur en Organisatie	2023	2024	2025	2026
Omvang formatie (fte) *	180,56	184,60	191,64	191,64
Omvang formatie per 1.000 inwoners ****	0,77	0,78	0,80	0,80
Formatie vast *	138,79	175,37	182,06	182,06
Formatie flexibel **	38,77	9,23	9,58	9,58
Ondersteunende diensten	11,84	7,81	2,94	2,94
Formatie projecten	3,00	6,00	6,00	6,00
Bezetting (fte) ***	192,40	198,41	200,58	200,58
Apparaatskosten (per 1.000 inwoners)	€ 83.953	€ 87.595	€ 92.714	€ 95.448
Externe inhuur	€ 2.360.005	€ 1.561.075	€ 1.722.310	€ 1.737.471
Externe inhuur als % van de loonsom	15%	9%	9%	9%
Overhead % van de totale lasten	7,8%	9,8%	10,2%	7,7%

De omvang van de formatie is ongewijzigd gebleven ten opzichte van 2025 per 1.000 inwoners. 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 daalt in 2026 met 2,5%. Dat heeft voornamelijk te maken met de toerekening van loonkosten van Overhead naar programma Werk en Participatie.

Demografische gegevens:

Leeftijdsofbouw (per 1-3-2025)	
aantal klanten	Totaal
<18	0
18-26	524
27-39	1.233
40-49	1.062
50-64	1.885
65+	242
Totaal	4.946

8.9 (Meerjaren) balans 2026-2029

Activa	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Ultimo 2028	Ultimo 2029	Passiva	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Ultimo 2028	Ultimo 2029
Vaste Activa					Vaste Passiva				
Materiële vaste activa					Eigen vermogen				
Investerings met een economisch nut	124.747	197.076	155.500	104.683	Gerealiseerd resultaat				
					Bestemmingsreserves	4.500.000	4.000.000	3.500.000	3.000.000
					Voorzieningen				
					Voorziening voor verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten (art. 44 lid 1a Bbv)				
Totaal vaste activa	124.747	197.076	155.500	104.683	Totaal vaste passiva	4.500.000	4.000.000	3.500.000	3.000.000
Viottende activa					Viottende Passiva				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar					Netto-viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Vorderingen op openbare lichamen					Overige schulden	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Uitzettingen in 's Rijks schatkist					Overlopende passiva				
Overige vorderingen	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume				
Liquide middelen					De overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.				
Banksaldi	4.375.253	3.802.924	3.344.500	2.895.317					
Overlopende activa									
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen									
Totaal viottende activa	10.375.253	9.802.924	9.344.500	8.895.317	Totaal viottende passiva	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Totaal Activa	10.500.000	10.000.000	9.500.000	9.000.000	Totaal Passiva	10.500.000	10.000.000	9.500.000	9.000.000

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. In de bestemmingsreserve is een bedrag opgenomen aan overgebleven spukgeldten ten behoeve van uitgaven inburgeringsvoorzieningen die in een later jaar zullen plaatsvinden.