KempenPlus

Iedereen werkt mee



1e begrotings-wijziging 2026

Voorwoord

Voor u ligt de 1e begrotingswijziging 2026 van KempenPlus. Met deze wijziging actualiseren we de begroting op basis van nieuwe inzichten, autonome ontwikkelingen en bestuurlijke besluiten sinds de vaststelling van de primitieve begroting.

Een belangrijke stap daarin is de nieuwe verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdragen. Daarmee geven we uitvoering aan de afspraken die de deelnemende gemeenten hierover hebben gemaakt. Daarnaast zijn diverse actualisaties verwerkt, zoals loon- en prijsontwikkelingen, organisatorische wijzigingen en bijstellingen op basis van ervaringen in de praktijk.

Ook is in deze begrotingswijziging een voorziening voor bovenmatig verlof opgenomen. Daarmee kiezen we bewust voor een realistische en zorgvuldige benadering, die bijdraagt aan de continuïteit van onze dienstverlening.

KempenPlus werkt in een omgeving die voortdurend in beweging is. Juist daarom is het belangrijk om scherp te blijven, tijdig bij te sturen en samen koers te houden. Met deze begrotingswijziging leggen we daarvoor een actuele en solide basis.

Bladel, 31 maart 2026

François Baudoin
Directeur KempenPlus

Inhoud

1. Algemeen **4**
1.1 Inleiding 4
1.2 Ontwikkelingen 4
1.3 Financiële consequenties 6
1.4 Proces 6
2. Wijziging verdeelsleutel **7**
2.1 Aanleiding 8
2.2 Hoofdlijnen nieuwe kostenverdeling 8
2.3 Nieuwe afspraken kostenverdeling 9
2.4 Beschikbare rijksmiddelen toegelicht 9
2.5 Toegepaste percentages 10
3. Wijzigingen per deelprogramma **11**
3.1 Deelprogramma Ontwikkelen 12
3.2 Deelprogramma Werken 17
3.3 Deelprogramma Ondersteuning 19
4. Gewijzigde begroting 2026 **21**
4.1 Begroting in een oogopslag 22
4.2 Effecten op gemeentelijke bijdragen 23
4.3 Begroting op taakvelden 24
4.4 Overzicht incidentele lasten en baten 25
4.5 Stand reserves per 1 januari en 31 december 2026 26
4.6 Investeringskredieten 2026 27

Versie 1.1 20-04-2026

Hoofdstuk 1
Algemeen

Ik ben **Ahmad**
Ik ben KempenPlus

"Ahmad is een trouwe collega. Iemand die consistent en stabiel blijft presteren. Ahmad heeft zijn inburgering afgerond. Hierdoor heeft hij geleerd de taal te spreken, begrijpt hij hoe Nederland werkt en heeft hij vaardigheden ontwikkeld om zelfstandig mee te doen in de samenleving."



1.1 Inleiding

In deze begrotingswijziging worden de verwachte baten en lasten voor 2026 geactualiseerd. Daarnaast wordt uitvoering gegeven aan het bestuursbesluit over de kostenverdeling, die met ingang van 2026 van kracht is. In deze begrotingswijziging worden de wijzigingen toegelicht en worden de financiële effecten voor de deelnemende gemeenten inzichtelijk gemaakt.

De nieuwe afspraken over de kostenverdeling komen voort uit een evaluatie van de in 2024 vastgestelde systematiek. Deze afspraken zijn mede gebaseerd op een advies van bureau Berenschot.

In de primitieve begroting 2026 is daarnaast al rekening gehouden met een taakstelling van € 600.000. Tegelijkertijd was die begroting al scherp opgesteld.

1.2 Ontwikkelingen

In deze 1e begrotingswijziging van 2026 zijn onder andere de volgende drie ontwikkelingen meegenomen:

- Uitvoering nieuwe verdeelsleutel conform bijdragebesluit van de bestuursvergadering van 5 maart 2026.
- Autonome ontwikkelingen en actualisaties.
- Voorziening bovenmatig verlofsaldo.

Nieuwe verdeelsleutel
Uit het onderzoek van Berenschot, dat in 2025 is afgerond, kwam de aanbeveling naar voren om ook de verdeelsleutel te actualiseren. Dit heeft geleid tot een nieuwe verdeelsleutel en een aangepast bijdragebesluit. De verwerking daarvan is opgenomen in deze begrotingswijziging. Een uitgebreide toelichting op de berekening en het gevolgde proces is opgenomen in hoofdstuk 2.

Autonome ontwikkelingen en actualisaties
De primitieve begroting 2026 is in april van vorig jaar opgesteld en in juni vastgesteld. Sindsdien heeft zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan die aanleiding geven tot actualisatie. Zo zijn in de tussentijd de drie cao's opnieuw afgesloten, heeft KempenPlus in 2025 een organisatiewijziging doorgevoerd ter voorbereiding op de taakstelling van € 600.000 en zijn verschillende posten geactualiseerd, waaronder de kosten voor de salarisadministratie en klein onderhoud. Deze ontwikkelingen zijn verwerkt in deze begrotingswijziging en komen terug in de drie deelprogramma's.

Voorziening bovenmatig verlof
KempenPlus hanteert een sobere en scherpe begroting, gericht op een doelmatige uitvoering van de taken. Tegelijkertijd zijn er medewerkers die in de loop der jaren een hoog verlofsaldo hebben opgebouwd. Dit verlof wordt bijvoorbeeld ingezet voor een langere vakantie of om eerder te stoppen met werken.

In de huidige situatie vallen deze medewerkers binnen de bestaande formatieruimte, waardoor er onvoldoende financiële ruimte is om tijdig in vervanging te voorzien. Met name op cruciale functies – bijvoorbeeld wanneer de formatie slechts uit één persoon bestaat – raakt dit uitvoering. Op aanbeveling van de accountant wordt hiervoor een voorziening getroffen. Deze wordt verwerkt binnen het deelprogramma Ondersteuning.

Stand van zaken Taakstelling
Samen met de deelnemende gemeenten is KempenPlus een proces gestart om maatregelen te nemen waarmee een structurele verlaging van gemeentelijke bijdragen wordt behaald van € 1.500.000.

Deze maatregelen bestaan uit:

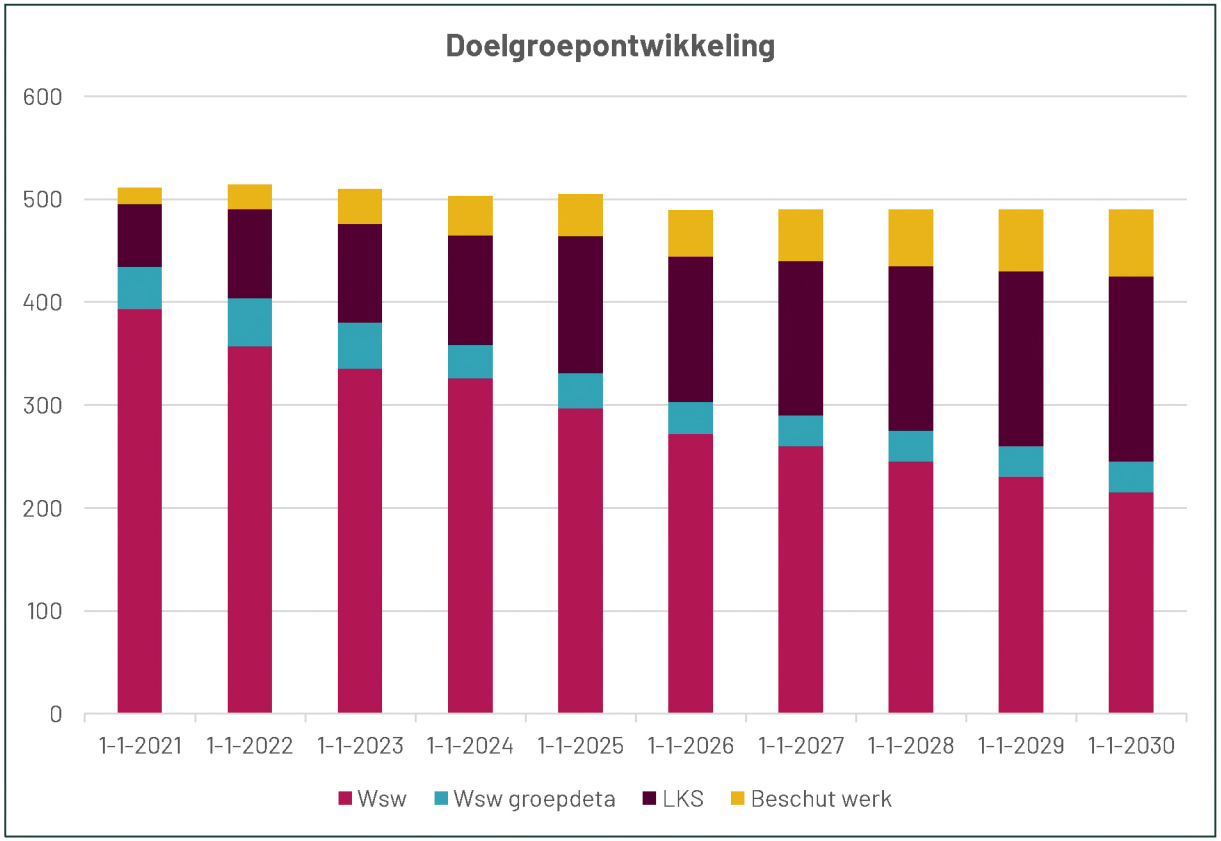
- Operationele maatregelen, in de uitvoering van taken door KempenPlus
- De uitvoering van de taak Bijzondere Bijstand en Participatie 18+ efficiënt en toekomstbestendig organiseren
- Beleidsmatige keuzen die tot aanpassing van de dienstverlening leiden

Hiervan is € 600.000 operationeel verwerkt in de begroting van 2026. Dit heeft KempenPlus ondergebracht in een besparing op de overhead van € 525.000 en verhoging van de omzet van € 75.000. In 2026 wordt ook ingezet op de volledige integratie van bijzondere bijstand binnen KempenPlus. Voor 2027 is een besparing van € 300.000 voorzien. De overige € 600.000 van de structurele verlaging kan alleen behaald worden als er beleidskeuzen gemaakt worden en deze hangt samen met het nieuwe beleidskader.

Ontwikkeling doelgroep

In de tabel en grafiek hiernaast is de ontwikkeling van de doelgroep te zien. De totale omvang blijft grotendeels gelijk, maar de verhouding WSW en LKS verandert wel. Dit heeft te maken met het feit dat er geen instroom meer is in de WSW. In 2030 is de verwachting dat nog maar de helft van de doelgroep uit mensen uit de WSW bestaat.

Naast deze ontwikkeling wordt ook de doelgroep complexer en vergen meer aandacht. Denk hierbij aan taal, cultuur en andere problematieken.



	Doelgroepontwikkeling				
	Wsw	Wsw groepdeta	LKS	Beschut werk	Totaal
1-1-2021	393	41	61	16	511
1-1-2022	357	47	86	24	514
1-1-2023	335	45	96	34	510
1-1-2024	326	32	107	38	503
1-1-2025	297	34	133	41	505
1-1-2026	272	31	141	45	489
1-1-2027	260	30	150	50	490
1-1-2028	245	30	160	55	490
1-1-2029	230	30	170	60	490
1-1-2030	215	30	180	65	490

1.3 Financiële consequenties

In tabel is het voorstel voor de begrotingswijziging opgenomen. Deze tabel biedt het totaaloverzicht. De voorgestelde wijzigingen worden in hoofdstuk 3 per afdeling toegelicht.

1.4 Proces

Dit voorstel tot begrotingswijziging doorloopt procedureel hetzelfde traject als de opstelling en vaststelling van de Begroting 2027 en de Meerjarenraming 2028-2030. De te volgen procedures zijn identiek. Dit betekent ook dat de termijnen voor de zienswijzen door de gemeenteraden gelijk lopen.

Het bestuursbesluit over de begrotingswijziging 2026 is echter wel een op zichzelf staand besluit.

Begroting in één oogopslag	Voorlopige jaarrekening	Primitieve begroting	Begrotings wijziging	Gewijzigde begroting
bedragen x € 1.000	2025	2026	2026	2026
Lasten				
Loonkosten doelgroep	17.666	17.959	438	17.521
Loonkosten organisatie	10.371	9.633	-1.045	10.678
Overige personeelskosten	1.209	1.435	84	1.351
Inkoopkosten omzet	797	750	-140	890
Huisvestingskosten	1.738	1.269	-177	1.445
Overige lasten	3.857	3.787	358	3.429
Totaal lasten	**35.638**	**34.833**	**-482**	**35.315**
Baten				
Omzet	7.969	8.275	-390	7.885
Loonkostensubsidie	2.179	2.553	-236	2.318
Ontvangen ziektegelden doelgroep	446	300	125	425
Opbrengsten huisvesting (verhuur, subsidies)	431	406	5	411
Opbrengsten deelneming KempenWerk	833	-	-	-
Overige baten	2.086	232	285	517
Totale baten	**13.944**	**11.766**	**-210**	**11.556**
Resultaat voor reserves en gemeentelijke bijdragen	**-21.694**	**-23.067**	**-692**	**-23.759**
Dotatie aan reserves	833	-	-	-
Onttrekking aan reserves	1.048	44	272	315
Resultaat na reserves	**-21.479**	**-23.023**	**-420**	**-23.444**
Gemeentelijke bijdragen				
Gemeente Bergeijk	4.667	4.699	-164	4.535
Gemeente Bladel	8.153	8.342	810	9.153
Gemeente Eersel	4.986	5.236	-213	5.023
Gemeente Reusel-De Mierden	4.589	4.746	-13	4.733
Totale gemeentelijke bijdragen	**22.395**	**23.023**	**420**	**23.444**
Resultaat	**916**	**-**	**-**	**-**

Hoofdstuk 2

Wijziging verdeelsleutel

Ik ben **Jory**
Ik ben KempenPlus

“Jory loopt op dit moment nog stage bij KempenPlus maar heeft zijn praktijkverklaring al behaald. Bij Groen Bladel komt hij helemaal tot zijn recht. Jory krijgt na zijn stage een contract aangeboden zodat hij in dienst kan komen. Wij zullen hem blijven begeleiden, ondersteunen en opleiden tot een echte ‘groen-man’.”



2.1 Aanleiding

Het bestuur van KempenPlus evalueerde op 12 september 2024 de kostenverdeling die gehanteerd wordt om de gemeentelijke bijdragen te bepalen. Daarbij stelde het bestuur vast:

"De bestaande systematiek is complex in zijn opzet. Er zijn ook subjectieve factoren betrokken in de toerekening van de huisvestingskosten en de kosten van bedrijfsvoering. Deze methode is star in zijn opzet. Ontwikkelingen in doelgroepen hebben plaatsgevonden, maar de kostenverdeling is daarop niet aangepast. Nieuwe taken die bij KempenPlus werden belegd hebben in enkele gevallen geleid tot aanvullingen op de oorspronkelijke systematiek, waardoor het overzicht op het geheel minder wordt. In andere gevallen, zoals bij Bijzondere Bijstand en 18+ regeling, worden de kosten van de nieuwe taak verdeeld op basis van de "algemene sleutel" van de afdeling W&P."

KempenPlus voert in opdracht van de gemeenten ook taken uit die niet onder de Participatiewet of de WSW vallen. Berenschot heeft over de kostenverdeling van deze taken geen advies uitgebracht. Het gaat hierbij met name om de regelingen voor Oekraïense ontheemden en de Wet inburgering. In overleg is afgesproken om de kosten van deze taken te verdelen op basis van het inwonertal van de deelnemende gemeenten.

De uitvoering van de Tozo en de Regeling 18+ vraagt slechts beperkte inzet van KempenPlus. Voor deze twee taken is daarom geen afzonderlijke kostenverdeling vastgesteld. De kosten worden verdeeld volgens dezelfde systematiek als die van taken die onder de Participatiewet vallen.De colleges van de deelnemende gemeenten hebben afspraken gemaakt over de nieuwe kostenverdeling. In dit voorstel tot begrotingswijziging is deze nieuwe systematiek concreet uitgewerkt. De gemeentelijke bijdragen voor 2026 en verder zijn in deze begrotingswijziging opnieuw berekend.

2.2 Hoofdlijnen nieuwe kostenverdeling

Er is een direct verband gelegd tussen de gemeentelijke bijdragen en de rijksmiddelen die beschikbaar zijn voor de uitvoering van de WSW en de Participatiewet. Deze rijksmiddelen bewegen mee met de structurele ontwikkelingen in de doelgroepen. Voor de WSW geldt dat sinds 2015 geen nieuwe instroom meer plaatsvindt, terwijl de omvang van andere doelgroepen juist toeneemt. Deze ontwikkeling heeft aanzienlijke financiële gevolgen voor de deelnemende gemeenten.

Uitgangspunt van de nieuwe kostenverdeling is gebaseerd op de middelen die de deelnemende gemeenten van het Rijk ontvangen voor de taken die KempenPlus uitvoert. Voor de kostenverdeling van KempenPlus is daarom vooral van belang in welke verhouding gemeenten deze rijksmiddelen ontvangen. Die verhouding vormt de basis voor het bepalen van de bijdrage per gemeente.

Bijzondere Bijstand valt juridisch onder de Participatiewet en wordt bekostigd volgens de daarvoor geldende afspraken. In 2026 is de detachering vanuit GRSK beëindigd. Naar verwachting leidt dit tot een besparing op de uitvoeringskosten.

De uitvoering van de TOZO loopt in 2026 af. In dat laatste jaar beperkt de inzet zich tot de afwikkeling van leningen die tijdens de coronapandemie aan ondernemers zijn verstrekt. Omdat de inzet op deze taak beperkt is, wordt de kostenverdeling hiervoor niet afzonderlijk uitgewerkt.

Ook de uitvoering van de Participatieregeling 18+ vraagt in verhouding tot het totale takenpakket een beperkte inzet. Deze taak valt juridisch niet onder de Participatiewet. Vanwege de beperkte omvang is hiervoor geen specifieke kostenverdeling afgesproken. De gemeentelijke bijdrage wordt daarom berekend volgens dezelfde systematiek als bij taken binnen de Participatiewet.

De Oekraïne-regelingen zijn tijdelijk van aard, maar het is nog niet bekend wanneer deze worden beëindigd. De uitvoeringskosten voor 2026 worden begroot en over

de gemeenten verdeeld op basis van inwoneraantallen. Voor de jaren na 2027 zijn geen uitvoeringskosten geraamd.

De uitvoeringskosten van de Wet inburgering worden eveneens begroot en verdeeld op basis van inwoneraantallen. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen een deel dat door vier gemeenten wordt bekostigd en een deel dat door drie gemeenten wordt bekostigd. De gemeente Eersel neemt namelijk niet het volledige pakket aan dienstverlening binnen deze taak af en draagt alleen bij aan de onderdelen die zij daadwerkelijk afneemt.

Het nieuwe bijdragebesluit is op 16 april 2026 door het bestuur vastgesteld.

2.3 Nieuwe afspraken kostenverdeling

Nieuwe afspraken over de kostenverdeling betekenen ook dat de huidige afspraken komen te vervallen. De systematiek waarbij per afdeling van KempenPlus een afzonderlijke verdeelsleutel werd toegepast, geldt vanaf 2026 niet meer. Ook de interne toerekening van huisvestingskosten en kosten van de afdeling Bedrijfsvoering vervalt.

De organisatie blijft wel bestaan uit drie deelprogramma's; daarin verandert niets. Ook de begroting blijft per deelprogramma opgesteld. Wat eveneens blijft, is dat per deelprogramma het totaal van de gemeentelijke bijdragen wordt bepaald. Met ingang van 2026 verandert alleen de wijze waarop de bijdrage per gemeente wordt berekend.

2.4 Beschikbare rijksmiddelen toegelicht

Berenschot adviseerde om in de nieuwe kostenverdeling aansluiting te zoeken bij de rijksmiddelen die gemeenten ontvangen voor de WSW en de uitvoering van de Participatiewet. Het bestuur heeft besloten dit advies over te nemen.

Om deze koppeling goed te kunnen maken, is het nodig het begrip rijksmiddelen nader te duiden en eenduidig vast te leggen hoe de bijdrage per gemeente wordt bepaald. Hieronder is uitgewerkt hoe dit begrip wordt geoperationaliseerd:

1. De septembercirculaire over de uitkeringen uit het gemeentefonds wordt aangewezen als bron voor de benodigde gegevens.
2. KempenPlus gebruikt voor het begrotingsjaar de gegevens uit de septembercirculaire van twee jaar eerder (t-2).Voor de begroting 2026 geldt dus de septembercirculaire 2024 als brondocument.
3. Voor zowel het begrotingsjaar als de meerjaren-raming worden de gegevens overgenomen die per uitkeringsjaar in de septembercirculaire zijn opgenomen.
4. Als maatstaf voor de per gemeente beschikbare rijksmiddelen wordt het totaalbedrag van het cluster Participatie gehanteerd.
5. De decentralisatie-uitkeringen die betrekking hebben op het cluster Participatie worden in mindering gebracht op dit totaalbedrag. Reden hiervoor is dat deze uitkeringen minder stabiel zijn en minder relevant zijn voor de uitvoeringstaken van KempenPlus.
6. Voor de kostenverdeling is niet het absolute bedrag bepalend, maar de verhouding waarin gemeenten middelen ontvangen. Deze verhouding wordt vastgesteld voor het begrotingsjaar en voor elk jaar van de meerjarenraming.

De septembercirculaire is een jaarlijkse publicatie van het Rijk en vormt voor de kostenverdeling een robuuste en objectieve bron. Politieke keuzes en indexeringen op rijksniveau werken immers door in de jaarlijkse bijstellingen van deze circulaire.

Het totaalbedrag binnen het cluster Participatie is als maatstaf gekozen, omdat het bij de kostenverdeling gaat om de onderlinge verhouding waarin gemeenten rijksmiddelen ontvangen. Op dit bedrag worden alleen de decentralisatie-uitkeringen in mindering gebracht. Dat is de enige correctie. Decentralisatie-uitkeringen kunnen namelijk sterk verschillen in samenstelling en omvang en worden daarom niet meegenomen bij het bepalen van deze verhouding.

De rijksmiddelen binnen het cluster Participatie worden op basis van verschillende factoren bepaald. De ene factor sluit daarbij directer aan op de taken van KempenPlus dan de andere. Omdat de uitkering uit het gemeentefonds op een breed scala aan factoren is gebaseerd, is deze systematiek complex. Juist daarom vormt de uitkering per gemeente binnen het cluster Participatie – inclusief de integratie-uitkering – een passende maatstaf voor de onderlinge verhouding in beschikbare rijksmiddelen van de deelnemende gemeenten.

2.5 Toegepaste percentages

Toegepaste percentages verdeelsleutel	Begroting 2026
ONTVANGEN RIJKSBIJDRAGEN	
Ontvangen Rijksbijdrage Bergeijk	3.575.338
Ontvangen Rijksbijdrage Bladel	7.402.900
Ontvangen Rijksbijdrage Eersel	4.113.293
Ontvangen Rijksbijdrage Reusel-de Mierden	3.799.096
Totaal ontvangen Rijksbijdrage	**18.890.627**
Toegepaste percentages verdeelsleutel	
Ontvangen Rijksbijdrage Bergeijk	18,93%
Ontvangen Rijksbijdrage Bladel	39,19%
Ontvangen Rijksbijdrage Eersel	21,77%
Ontvangen Rijksbijdrage Reusel-de Mierden	20,11%
Totaal	**100,00%**
INWONERS	
Gemeente Bergeijk	19.196
Gemeente Bladel	20.985
Gemeente Eersel	20.199
Gemeente Reusel-De Mierden	13.577
Totaal aantal inwoners	**73.957**
Toegepaste percentages verdeelsleutel	
Gemeente Bergeijk	25,96%
Gemeente Bladel	28,37%
Gemeente Eersel	27,31%
Gemeente Reusel-De Mierden	18,36%
Totaal	**100,00%**

Hoofdstuk 3

Wijzigingen per deelprogramma

Ik ben **Nel**
Ik ben KempenPlus

"Nel is het vertrouwde gezicht achter de receptie. Geduldig en dienstbaar. Daarnaast is Nel een betrokken medewerker die zich in haar rol als OR-lid actief inzet voor de belangen van haar collega's."

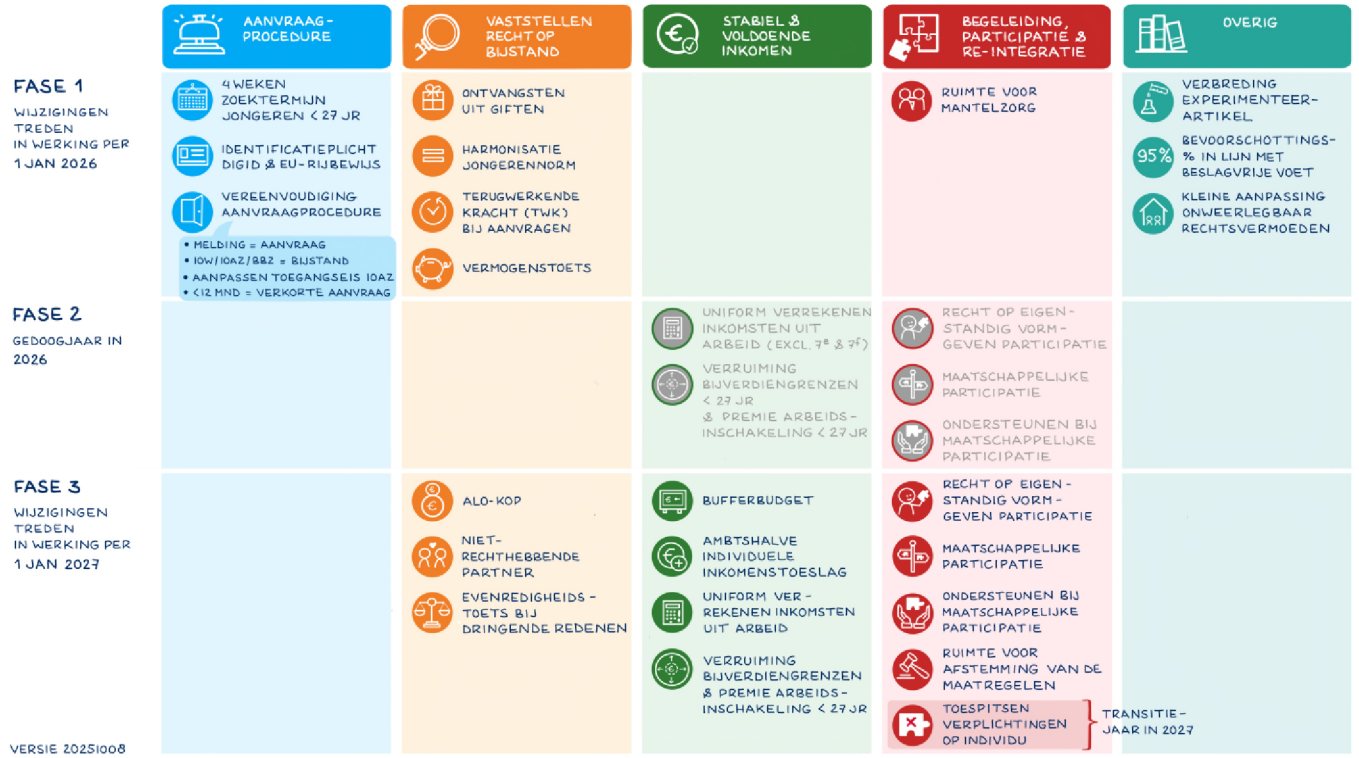


3.1 Deelprogramma Ontwikkelen

3.1.1 Ontwikkelingen in de uitvoering

Participatiewet in Balans

Op 30 september 2025 heeft de Eerste Kamer ingestemd met het wetsvoorstel *Participatiewet in Balans*. Dit wetsvoorstel heeft als doel de balans tussen bestaanszekerheid, re-integratie en handhaving te verbeteren, door gemeenten meer ruimte te bieden voor werken vanuit vertrouwen, vereenvoudiging van regels en maatwerk in de uitvoering. Per 1 januari 2026 is de eerste fase van spoor 1 in werking getreden. Daarmee zijn de eerste vereenvoudigingen en verruimingen voor maatwerk ingevoerd. De wet wordt gefaseerd ingevoerd: een deel van de maatregelen geldt vanaf 2026, andere treden in werking per 1 januari 2027.



Het programma *Participatiewet in Balans* bestaat uit drie sporen. Spoor 1 omvat de wetswijzigingen die professionals meer ruimte geven voor maatwerk, vereenvoudiging van regels en het werken vanuit vertrouwen. Spoor 2 richt zich op een fundamentele herziening van de Participatiewet, met aandacht voor onder meer een toereikend sociaal minimum, begrijpelijke regels en passende participatie. Deze herziening wordt in 2026 en 2027 verder uitgewerkt. Parallel hieraan loopt spoor 3, dat is gericht op het versterken van vakmanschap en het realiseren van een cultuuromslag in de uitvoering, zodat professionals hun handelingsruimte en deskundigheid beter kunnen inzetten met oog voor de menselijke maat. De wijzigingen uit spoor 1 worden stapsgewijs ingevoerd: een deel van de maatregelen geldt sinds 1 januari 2026, het overige deel treedt per 1 januari 2027 in werking.

Spoor 3 richt zich dus op het versterken van vakmanschap en op een uitvoering waarin vertrouwen en de menselijke maat centraal staan. Vakmanschap hangt nauw samen met een zorgvuldige invoering van de maatregelen uit spoor 1. Daarom volgen consulenten en andere professionals trainingen over de wijzigingen binnen de Participatiewet in Balans en over de

toepassing daarvan in de praktijk. De inzet op spoor 3 hangt bovendien nauw samen met spoor 2, waarin de fundamentele herziening van de Participatiewet richting 2027 wordt voorbereid.

Fase 2 en 3 van spoor 1 vragen om aanvullende beleidsaanpassingen en wijzigingen in verordeningen. Dit betreft onder meer de wijzigingen rond maatschappelijke participatie, die volgens de landelijke fasering in 2026 deels worden gedoogd en per 1 januari 2027 volledig in werking treden. De actualisatie van de re-integratieverordening staat gepland voor 2026, zodat deze in samenhang kan worden doorgevoerd met de maatregelen uit fase 3 van spoor 1.

3.1.2 Nieuwe initiatieven

Extra inzet op project verbetering van processen en verlaging van administratieve lasten
In 2025 is KempenPlus gestart met een traject gericht op het verbeteren van processen en het verlagen van administratieve lasten. Dit is een doorlopend proces dat ook in 2026 en daarna inzet vraagt: de basis moet verder op orde worden gebracht. Daarbij worden ook de opgaven die voortvloeien uit de Participatiewet in Balans betrokken.

Per 1 januari 2026 zijn de medewerkers bijzondere bijstand in dienst gekomen bij KempenPlus en is de detacheringsconstructie met GRSK beëindigd. Gelet op de overgekomen werkvoorraad en de beschikbare prognoses is besloten om vooralsnog uit te gaan van een ongewijzigde bezetting ten opzichte van de situatie tot 1 januari 2026.

In het eerste kwartaal van 2026 is sprake van een fors aantal zogenoemde bulkprocessen: processen met een hoog volume, waarvan een deel vanuit MD al in het eerste kwartaal was gepland. Daarbij spelen ook de nasleep van de collectieve ziektekostenverzekering en beleidsmatige aanpassingen – al dan niet met terugwerkende kracht – een belangrijke rol.

De processen rondom bijzondere bijstand moeten op onderdelen worden geactualiseerd en verder worden verfijnd. Net als in 2025 wordt daarom ingezet op documentatie, de verdere ontwikkeling van interne werkinstructies en uitvoeringsrichtlijnen, en op versterking van expertise.

Voorgesteld wordt om voor de periode van 1 januari 2026 tot in ieder geval 1 augustus 2026 inzet te begroten voor de inhuur van een externe project- en kwaliteitsmedewerker voor 36 uur per week. Aansluitend kan voor deze tijdelijke functie een kwaliteitsmedewerker in reguliere dienst worden geworven, binnen de beschikbare formatieruimte.



Verdere uitrol digitale dienstverlening
Met de *Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv)* krijgen inwoners en ondernemers het recht om officiële berichten elektronisch aan gemeenten en andere overheidsorganisaties te versturen. Het gaat daarbij bijvoorbeeld om aanvragen, beschikkingen, besluiten, klachten en zienswijzen.

KempenPlus beschikt al jaren over de applicatie *Mijn Inkomen*. Dit is een eDienst waarmee inwoners zonder tussenkomst van een professional informatie over hun uitkering kunnen raadplegen en zelf acties kunnen uitvoeren, zoals het doorgeven van inkomstenverklaringen. Het implementatieproces dat in 2025 is gestart, heeft enige vertraging opgelopen. De verwachting is dat dit portaal in het tweede kwartaal van 2026 operationeel zal zijn. De eDienst voldoet aan de eisen die de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) stelt aan het verwerken van persoonsgegevens.

Het huidige portaal *Mijn Inkomen* vervalt per 31 december 2026. De leverancier heeft een inwonerportaal ontwikkeld waarin alle digitale eDiensten binnen het sociaal domein op één centrale plek beschikbaar zijn. Dit biedt ook voor KempenPlus kansen om de digitale dienstverlening verder door te ontwikkelen. De overstap naar dit nieuwe portaal is niet optioneel: *Mijn Inkomen* houdt op te bestaan en gaat op in deze nieuwe omgeving. Op basis van de huidige inzichten brengt dit naar verwachting extra kosten[1] met zich mee. Wanneer precies gestart wordt met de overgang van Mijn Inkomen naar het nieuwe inwonerportaal is nog niet bekend. Het is echter reëel om ervan uit te gaan dat dit in het derde kwartaal van 2026 zal plaatsvinden.

Handhaving
In 2025 is onderzocht of de gemeente Eindhoven via een dienstverleningsovereenkomst de uitvoering van handhaving voor KempenPlus zou kunnen verzorgen. Eind 2025 is geconcludeerd dat dit niet haalbaar is en dat KempenPlus deze taak zelf gaat uitvoeren. Om die reden is in deze begrotingswijziging 1 fte opgenomen.

Verhaal van kosten van bijstand
Verhaal van bijstandskosten houdt in dat de gemeente verleende bijstand terugvordert op personen die wettelijk verplicht zijn bij te dragen in het levensonderhoud van de bijstandsgerechtigde. In de praktijk gaat het daarbij vaak om ex-partners in het kader van alimentatie of om ouders van kinderen jonger dan 21 jaar. De gemeente mag deze kosten verhalen als de onderhoudsplicht niet wordt nagekomen.

Vastgesteld is dat de toepassing verhaal binnen de uitvoering niet alleen nadere verduidelijking vraagt, maar ook actiever moet worden opgepakt. Verhaal is een bevoegdheid die is vastgelegd in de beleidsregels. Het niet uitvoeren van verhaal is daarmee een non-optie. Binnen KempenPlus wordt primair ingezet op het realiseren van alimentatie via een uitspraak van de rechtbank.

Elke stap telt
In haar rol als werkontwikkelbedrijf blijft KempenPlus zich doorontwikkelen in het zo passend mogelijk begeleiden van mensen richting de arbeidsmarkt. Uitgangspunt daarbij is dat alle medewerkers zich ontwikkelen naar vermogen. De ontwikkeling naar zo regulier mogelijk werk geldt daarbij als het maximaal haalbare resultaat. Binnen het project *Elke Stap Telt* is hiervoor een doelgerichte, methodische en uniforme ontwikkelwerkwijze uitgewerkt.

In het eerste kwartaal van 2026 is gestart met de uitvoering van het project *Elke Stap Telt*, nadat in 2025 de voorbereidende werkzaamheden zijn verricht. Medewerkers zijn getraind, participatiecoaches zijn toegerust op hun rol als trajectconsulent en voor dit traject is een nieuwe assistent-werkleider aangesteld.

Na een startfase van zes weken wordt de deelnemer ingedeeld in een van de volgende categorieën:

- Blijver
- Ontwikkelaar
- Uitstromer (regulier werk)

[1] Het aanbod voor het inwonerportaal geldt als een aanvulling op het bestaande contract en kost (inwonerportaal) € 0,10 per inwoner (als toevoeging op de huidige eDiensten). We hebben Centric gevraagd of hier iets aan te doen is omdat KempenPlus slechts voor 1 onderdeel gebruik gaat maken van dit pakket.

Oriëntatieprogramma jeugd
Jeugdwerkloosheid is een groeiend probleem in de regio en daarmee een belangrijk voor aandachtspunt voor KempenPlus. Jongeren ervaren vaak een kloof tussen onderwijs en arbeidsmarkt, terwijl werkgevers in verschillende sectoren juist te maken hebben met personeelstekorten. Tegelijkertijd is in 2026 de wet *Van school naar duurzaam werk* in werking getreden. Deze wet verplicht scholen, gemeenten en werkgevers om gezamenlijk te zorgen voor een structurele overgang van jongeren naar duurzaam werk.

Voor de ontwikkeling en uitvoering van de pilot wordt 0,2 fte ingezet. Deze inzet wordt gefinancierd vanuit de regionale aanpak jeugdwerkloosheid. Vanuit KempenPlus wordt hiervoor een participatiecoach ingezet, die tijdelijk 8 uur per week extra gaat werken ten behoeve van dit project.

Inzet werkleider Aquinohuis
Het Aquinohuis biedt een plek waar cliënten van KempenPlus deelnemen aan uiteenlopende activiteiten die bijdragen aan hun ontwikkeling richting de arbeidsmarkt. De afgelopen periode is het aantal deelnemers toegenomen, wat een positieve ontwikkeling is. Tegelijkertijd is duidelijk geworden dat er behoefte is aan extra ondersteuning en meer structuur. Daarom wil de gemeente Bergeijk een coördinerend werkbegeleider aanstellen. Deze begeleider ondersteunt cliënten tijdens de activiteiten, volgt hun ontwikkeling en zorgt voor een betere afstemming tussen alle betrokken partijen. Voor deze inzet is een projectplan opgesteld. In de gemeenteraadsvergadering van januari 2026 is ingestemd met de uitvoering van dit project.

Concreet betekent dit dat extra middelen beschikbaar zijn gesteld voor de inzet van een coördinerend werkleider in dienst van KempenPlus. De aanvullende kosten die de gemeente Bergeijk hiervoor beschikbaar stelt, zijn gebaseerd op het brutosalaris behorend bij schaal 9, voor een omvang van 24 uur per week. Op dit moment wordt verder uitgewerkt hoe deze inzet concreet wordt vormgegeven.

3.1.2 Actualisatie van lasten en baten

In paragraaf 3.1.4 is de begrotingswijziging financieel opgenomen. De actualisatie van de lasten en baten wordt onderstaand toegelicht.

- De loonkosten van de organisatie stijgen door uitbreiding van de formatie met medewerkers bijzondere bijstand (6,63 fte; € 488.000) en een handhaver (1 fte; € 93.000). Daar staat tegenover dat de formatie voor Werk- & Participatiecoaches met 1 fte is verminderd (€ 93.000).
- De detacheringsovereenkomst voor Bijzondere Bijstand met de GRSK is per 1 januari 2026 beëindigd. De medewerkers Bijzondere Bijstand zijn in vaste dienst gekomen bij KempenPlus (€ 710.000).
- De overige kosten nemen af. Besloten is om de beoogde samenwerking met de gemeente Eindhoven op het gebied van handhaving niet voort te zetten (€ 104.000).
- Er is extra inhuur nodig voor de coaching van kwaliteitsmedewerkers en voor de inzet van een extra projectmedewerker/kwaliteitsmedewerker Bijzondere Bijstand (€ 346.000).
- De overige baten nemen toe door de ontvangst van een eenmalige, definitieve uittreedsom van de gemeente Oirschot (€ 175.000).
- De implementatiekosten voor de herinrichting van Mijn Inkomen (€ 13.000) en een deel van de extra inhuurkosten voor de coaching van kwaliteitsmedewerkers en de projectleider Bijzondere Bijstand (€ 258.000) worden onttrokken aan de bestemmingsreserve Inrichting KempenPlus.

3.1.4 Financiële effecten

In de tabel is de begrotingswijziging voor het deelprogramma Ontwikkelen opgenomen.

Lasten en baten Ontwikkeling en inkomensondersteuning	Voorlopige jaarrekening	Primitieve begroting	Begrotings wijziging	Gewijzigde begroting
bedragen x € 1.000	2025	2026	2026	2026
LASTEN				
Loonkosten doelgroep	-	-	-43	43
Loonkosten organisatie	2.581	3.500	-502	4.002
Inhuur	1.482	240	-460	700
Detacheringen Bijzondere Bijstand	812	710	710	-
Inhuur Bijzondere Bijstand	177	-	-	-
Overige personeelskosten	102	175	25	150
Personeelskosten	**5.155**	**4.625**	**-270**	**4.894**
Automatiseringskosten	188	166	12	154
Overige kosten	139	269	89	180
Bedrijfskosten	**327**	**435**	**101**	**334**
Totale lasten	**5.482**	**5.060**	**-168**	**5.229**
BATEN				
Dienstverlening derden	945	-	-	-
Overige baten	24	25	279	304
Bijdragen gemeenten	4.513	5.035	-382	4.653
Totale baten	**5.483**	**5.060**	**-103**	**4.957**
Resultaat voor reserves	**0**	**-**	**-272**	**-272**
Dotatie aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	216	-	272	272
				,
Resultaat na reserves	**217**	**-**	**-**	**-**

3.2 Deelprogramma Werken

3.2.1 Ontwikkelingen in de uitvoering

Groencontracten
In de eerste helft van 2026 worden, samen met Bizob, de groencontracten met de gemeenten tegen het licht gehouden. Daarbij wordt bepaald op welke wijze de uitvoering in de toekomst wordt vormgegeven. Op basis van deze uitkomsten kunnen vervolgens ook aanbestedingstrajecten voor leveranciers, zoals de verwerking van groenafval, worden opgestart.

Inkooptraject
In 2025 is het inkoopbeleid geactualiseerd. De implementatie hiervan binnen KempenPlus moet in de eerste helft van 2026 plaatsvinden. Hiervoor zijn, in samenwerking met Bizob, verschillende trainingen ingepland. Daarnaast zal een groot deel van de inkooptaken worden ondergebracht bij het bedrijfsbureau. Met de huidige formatie kan dit niet worden opgevangen. Daarom wordt voorzien in uitbreiding van de formatie met 0,6 à 1 fte. In deze begrotingswijziging is uitgegaan van 1 fte.

Elke stap telt
In 2026 is gestart met het project *Elke Stap Telt*. In het kader van dit project is een assistent-werkleider aangesteld. Meer informatie hierover is opgenomen in het deelprogramma Ontwikkeling.

3.2.2 Actualisatie van lasten en baten

Loonkosten
De loonkosten ambtenaren binnen het deelprogramma Werken zijn toegenomen met € 165.000. Dit is onder te verdelen in:

- Assistent Werkleider voor Elke Stap Telt (0,67 fte; € 45.000)
- Medewerker Inkoop (1 fte; € 56.000)
- Assistent Werkleider Detacheringen (1 fte; € 56.000)
- 2 fte Voorwerkers groen i.p.v. 1,56 fte assistent werkleider groen (verschil € 4.000)
- Inhuur van een medewerker bedrijfsbureau i.p.v. vast in dienst

De loonkosten van de doelgroep zijn € 482.000 lager dan initieel begroot. Hierdoor is de te ontvangen loonkostensubsidie ook € 236.000 lager dan begroot.

Daling omzet
Door het wegvallen van een grote klant binnen Bedrijven is de omzet in het eerste kwartaal lager uitgekomen dan begroot. De verwachting is dat dit in de rest van het jaar deels kan worden opgevangen door meer werk binnen te halen van andere, bestaande grote klanten. De omzet binnen Groen ligt daarnaast circa € 90.000 lager dan oorspronkelijk begroot, als gevolg van de aangepaste groencontracten. Daar staat tegenover dat de kosten die samenhangen met de omzet, onder meer door indexaties, juist hoger uitvallen (€ 140.000).

Overige bedrijfskosten
Bij de overige bedrijfskosten zijn de volgende actualisaties:

- Onderhoudskosten van machines en vervoersmiddelen € 108.000 lager dan initieel begroot.
- Afschrijvingskosten zijn € 65.000 lager dan begroot.
- Overige kosten zijn € 56.000 lager dan begroot

Stijging ontvangen ziektegelden doelgroep
KempenPlus is een samenwerking aangegaan met bureau Zekerheyd om beter te borgen dat de ziektegelden waarop KempenPlus recht heeft, ook daadwerkelijk bij het UWV worden geïnd. Door de complexe ziekmeldingen heeft KempenPlus vaker recht op ziektegelden. Hierover wordt na toekenning een fee betaald aan Zekerheyd. Na aftrek van deze fee verwacht KempenPlus per saldo € 125.000 extra aan ontvangen ziektegelden.

3.2.3 Financiële effecten

In de tabel is de begrotingswijziging voor het deelprogramma Werken opgenomen.

Lasten en baten Werken	Voorlopige jaarrekening	Primitieve begroting	Begrotings wijziging	Gewijzigde begroting
bedragen x € 1.000	2025	2026	2026	2026
LASTEN				
Loonkosten doelgroep	17.554	17.828	482	17.346
Loonkosten organisatie	2.517	2.562	-165	2.727
Inhuur	259	312	-18	330
Overige personeelskosten	538	671	98	573
Personeelskosten	**20.867**	**21.373**	**397**	**20.976**
Kosten omzet	**797**	**750**	**-140**	**890**
Afschrijvingskosten	184	248	65	183
Onderhoudskosten	238	356	108	248
Automatiseringskosten	56	53	0	53
Overige kosten	537	456	56	400
Bedrijfskosten	**1.015**	**1.113**	**229**	**884**
Totale lasten	**22.679**	**23.236**	**486**	**22.750**
BATEN				
Omzet	7.969	8.275	-390	7.885
Overige baten	364	34	-11	23
Loonkostensubsidie	2.179	2.553	-236	2.318
Ontvangen ziektegelden doelgroep	446	300	125	425
Bijdragen gemeenten	11.785	12.074	26	12.100
Totale baten	**22.743**	**23.236**	**-486**	**22.750**
Resultaat voor reserves	**64**	**-**	**-**	**-**
Dotatie aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	151	-	-	-
Resultaat na reserves	**214**	**-**	**-**	**-**

3.3 Deelprogramma Ondersteuning

3.3.1 Ontwikkelingen in de uitvoering

ICT
In 2025 is veel aandacht uitgegaan naar de implementatie van verschillende ICT-systemen. Ook in 2026 blijft dit een belangrijk aandachtspunt voor KempenPlus. In lijn met de Kempengemeenten start KempenPlus vanaf september 2026 met de implementatie van Microsoft 365. Een deel van de voorbereidende werkzaamheden hiervoor is in 2025 al uitgevoerd.

Huisvesting
In 2025 is het huisvestingsplan vastgesteld. De keuzes die daaruit voortvloeien, worden in 2026 en de jaren daarna uitgevoerd. Vooralsnog is nog geen besluit genomen over het al dan niet aanhouden van de werf in de gemeente Reusel-De Mierden. Daarnaast breidt GRSK het aantal werkplekken dat zij bij KempenPlus huurt uit naar 23.

Salarisadministratie
KempenPlus start in 2026 met het volledig in eigen beheer uitvoeren van de salarisadministratie. In de eerste drie maanden van het jaar is nog gebruikgemaakt van de Diamantgroep en van een externe salarisadministrateur. Vanaf 1 april 2026 voert KempenPlus deze taak zelf uit, met een inzet van 1,75 fte. Dit levert uiteindelijk een besparing op van € 86.000.

3.3.2 Actualisatie van lasten en baten

In paragraaf 3.3.4 is de begrotingswijziging financieel uitgewerkt. Hieronder worden de actualisaties van de lasten en baten toegelicht. Het gaat om de volgende wijzigingen:

- Loonkosten:
  - Als gevolg van de organisatiewijziging in 2025 is de afdeling Huisvesting ondergebracht bij de afdeling Bedrijfsvoering en maakt deze daarmee onderdeel uit van deelprogramma 3 (€ 75.000).
  - De indexatie van de lonen leidt tot een stijging van € 13.000.
  - Daarnaast wordt een nieuwe voorziening gevormd voor bovenmatige verlofuren. Deze wordt in de volgende paragraaf nader toegelicht (€ 450.000).
- De kosten voor bedrijfsgeneeskundige zorg vallen € 35.000 hoger uit dan in de primitieve begroting, als gevolg van een hoger verzuim.
- De uitgaven voor klein onderhoud lagen in 2025 aanzienlijk hoger dan begroot, maar blijken wel realistisch. De verwachting is dat de kosten in 2026 in lijn liggen met het niveau van 2025. Daarom is dit budget verhoogd met € 150.000.
- De automatiseringskosten vallen € 60.000 hoger uit door de implementatie van Microsoft 365. Deze implementatie vindt een jaar later plaats dan oorspronkelijk gepland.
- Voor het verbeteren van de inkooptrajecten is de ondersteuning van Bizob ingeschakeld. Daardoor vallen de kosten voor specialistische dienstverlening € 58.000 hoger uit.
- Het in eigen beheer uitvoeren van de salarisverwerking levert een besparing op van € 86.000.
- Binnen de overige lasten vallen de kosten voor V.G.W. lager uit en zijn ook de rentelasten lager. Per saldo gaat het om een voordeel van € 50.000.

3.3.3 Nieuwe initiatieven

Voorziening bovenmatig verlof

KempenPlus streeft naar een realistische en strakke begroting. Daarbij is het van belang om alle relevante factoren mee te nemen. Binnen de bestaande formatie is het niet altijd mogelijk om cruciale functies tijdelijk op te vangen, doordat sommige medewerkers in de loop der jaren een omvangrijk verlofsaldo hebben opgebouwd. In de huidige werkwijze kan vervanging vaak pas aan het einde van het dienstverband worden georganiseerd, of ontstaat overschrijding van de formatie en begroting.

Om dit risico te mitigeren, heeft KempenPlus het voornemen een voorziening voor bovenmatig verlof in te stellen. Het gaat om een eenmalige voorziening, die daarna jaarlijks wordt geactualiseerd. Daarmee ontstaat meer ruimte om de continuïteit van de dienstverlening te waarborgen. Dit sluit ook aan bij het advies van de accountant bij de jaarrekening 2025. De verwachte omvang van deze voorziening bedraagt voor 2026 € 450.000.

3.3.4 Financiële effecten

In de tabel is de begrotingswijziging voor het deelprogramma Ondersteuning opgenomen.

Lasten en baten Ondersteuning	Voorlopige jaarrekening	Primitieve begroting	Begrotings wijziging	Gewijzigde begroting
bedragen x € 1.000	2025	2026	2026	2026
LASTEN				
Loonkosten doelgroep	131	131	-1	131
Loonkosten organisatie	2.231	2.309	-611	2.920
Inhuur	293	-	-	-
Overige personeelskosten	569	590	-39	629
Personeelskosten	**3.223**	**3.029**	**-650**	**3.680**
Huisvestingskosten	1.738	1.269	-177	1.445
Automatiseringskosten	1.363	1.142	-31	1.173
Specialistische dienstverlening	413	188	-58	245
Overige kosten	739	909	116	793
Bedrijfskosten	**4.254**	**3.507**	**-149**	**3.656**
Totale lasten	**7.477**	**6.536**	**-799**	**7.336**
BATEN				
Dienstverlening derden	107	-	-	-
Opbrengsten huisvesting (verhuur, subsidies)	431	406	5	411
Opbrengsten deelneming KempenWerk	833	-	-	-
Overige baten	646	173	17	190
Bijdragen gemeenten	6.097	5.914	777	6.691
Totale baten	**8.114**	**6.493**	**799**	**7.292**
Resultaat voor reserves	**637**	**-44**	**-**	**-44**
Dotatie aan reserves	833	-	-	-
Onttrekking aan reserves	681	44	-	44
Resultaat na reserves	**485**	**-**	**-**	**-**

Hoofdstuk 4

Gewijzigde begroting 2026

Ik ben **Jeroen**
Ik ben KempenPlus

"Jeroen is een betrouwbare kracht voor onze klant Ergonomique. Hij kent alle facetten van het werk wat er voor deze klant gevraagd wordt. Inpakken, controleren, retouren en verzenden. Jeroen is een betrouwbare kracht."



4.1 Begroting in een oogopslag

Begroting in één oogopslag	Voorlopige jaarrekening	Primitieve begroting	Begrotings wijziging	Gewijzigde begroting
bedragen x € 1.000	2025	2026	2026	2026
Lasten				
Ontwikkelen en Inkomensondersteuning	5.482	5.060	-168	5.229
Werken	22.679	23.236	486	22.750
Ondersteuning	7.477	6.536	-799	7.336
Totaal lasten	**35.638**	**34.833**	**-482**	**35.315**
Baten				
Ontwikkelen en Inkomensondersteuning	969	25	279	304
Werken	10.958	11.162	-512	10.651
Ondersteuning	2.017	579	22	601
Totale baten	**13.944**	**11.766**	**-210**	**11.556**
Resultaat voor reserves en gemeentelijke bijdragen	**-21.694**	**-23.067**	**-692**	**-23.759**
Dotatie aan reserves	833	-	-	-
Onttrekking aan reserves	1.048	44	272	315
Resultaat na reserves	**-21.479**	**-23.023**	**-420**	**-23.444**
Gemeentelijke bijdragen				
Gemeente Bergeijk	4.667	4.699	-164	4.535
Gemeente Bladel	8.153	8.342	810	9.153
Gemeente Eersel	4.986	5.236	-213	5.023
Gemeente Reusel-De Mierden	4.589	4.746	-13	4.733
Totale gemeentelijke bijdragen	**22.395**	**23.023**	**420**	**23.444**
Resultaat	**916**	**-**	**-**	**-**

4.2 Effecten op gemeentelijke bijdragen

Gemeentelijke bijdragen bedragen x € 1	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijziging 2026	Gewijzigde begroting 2026
RESULTAAT			
Resultaat Ontwikkelen en Inkomensondersteuning	-5.035.207	-382.262	-4.652.945
Resultaat Werken	-12.074.137	25.611	-12.099.748
Resultaat Ondersteuning	-5.914.132	777.064	-6.691.196
Totaal resultaat excl bijdrage gemeenten	**-23.023.476**	**420.414**	**-23.443.890**
Uitvoeringskosten Oekraine	212.160	24.330	187.830
Uitvoerigskosten Inburgering	747.962	169.965	577.997
TE VERDELEN RESULTAAT OBV RIJKSBIJDRAGE	**-22.063.354**	**614.709**	**-22.678.063**
Verdeling op basis van verhouding ontv. rijksbijdrage			
Gemeente Bergeijk	-	-4.292.168	4.292.168
Gemeente Bladel	-	-8.887.129	8.887.129
Gemeente Eersel	-	-4.937.979	4.937.979
Gemeente Reusel-De Mierden	-	-4.560.787	4.560.787
Totaal	**-**	**-22.678.063**	**22.678.063**
UITVOERINGSKOSTEN OEKRAÏNE			
Inhuur	174.720	174.720	-
Overhead	37.440	37.440	-
	212.160	**212.160**	**-**
Verdeling op basis van inwoners			
Gemeente Bergeijk	56.193	7.441	48.752
Gemeente Bladel	64.973	11.677	53.296
Gemeente Eersel	54.756	3.456	51.300
Gemeente Reusel-De Mierden	36.238	1.756	34.482
Totaal Oekraine	**212.160**	**24.330**	**187.830**
UITVOERINGSKOSTEN INBURGERING			
Casusregie en begeleiding incl overhead	570.800	116.880	453.920
Map trainingen incl overhead	140.762	16.685	124.077
Extra adm ondersteuning Eersel 0,4 FTE incl overhead	36.400	36.400	-
	747.962	**169.965**	**577.997**
Verdeling op basis van inwoners			
Gemeente Bergeijk	254.021	59.729	194.292
Gemeente Bladel	293.721	81.322	212.399
Gemeente Eersel	36.400	2.512	33.888
Gemeente Reusel-De Mierden	163.820	26.401	137.419
Totaal Inburgering	**747.962**	**169.965**	**577.997**
BIJDRAGE PER GEMEENTE TOTAAL			
Gemeente Bergeijk	4.699.336	164.125	4.535.212
Gemeente Bladel	8.342.438	-810.386	9.152.824
Gemeente Eersel	5.236.133	212.967	5.023.166
Gemeente Reusel-De Mierden	4.745.569	12.881	4.732.688
Totaal	**23.023.476**	**-420.414**	**23.443.890**

4.3 Begroting op taakvelden

Taakvelden bedragen x € 1.000	Voorlopige jaarrekening 2025	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijziging 2026	Gewijzigde begroting 2026
Bergeijk				
6.3 Inkomensregelingen	1.326	1.368	-310	1.058
6.4 Begeleide participatie	3.340	3.332	146	3.477
Totaal	**4.667**	**4.699**	**-164**	**4.535**
Bladel				
6.3 Inkomensregelingen	1.670	1.744	391	2.135
6.4 Begeleide participatie	6.483	6.599	419	7.018
Totaal	**8.153**	**8.342**	**810**	**9.153**
Eersel				
6.3 Inkomensregelingen	1.200	1.276	-104	1.172
6.4 Begeleide participatie	3.786	3.960	-109	3.852
Totaal	**4.986**	**5.236**	**-213**	**5.023**
Reusel - De Mierden				
6.3 Inkomensregelingen	950	1.000	104	1.104
6.4 Begeleide participatie	3.638	3.746	-117	3.629
Totaal	**4.589**	**4.746**	**-13**	**4.733**
Totaal bijdragen gemeenten	**22.395**	**23.023**	**420**	**23.444**

4.4 Overzicht incidentele lasten en baten

Incidentele lasten worden gedekt uit reserves van KempenPlus.

Onttrekking aan reserves	Voorlopige jaarrekening	Primitieve begroting	Begrotings wijziging	Gewijzigde begroting
bedragen x € 1.000	2025	2026	2026	2026
Deelprogramma Ontwikkeling en inkomensondersteuning				
Inhuur ten laste van bestemmingsreserve	198	-	-258	258
Automatiseringskosten tlv bestemmingsreserve	18	-	-13	13
Totale onttrekking Ontwikkeling en inkomensondersteuning	**216**	**-**	**-272**	**272**
Deelprogramma Werken				
Loonkosten organisatie ten laste van bestemmingsreserve	96	-	-	-
Inhuur ten laste van bestemmingsreserve	54	-	-	-
Totale onttrekking Werken	**151**	**-**	**-**	**-**
Deelprogramma Ondersteuning				
Huisvestingskosten tlv bestemmingsreserve	19	19	-	19
Automatiseringskosten tlv bestemmingsreserve	123	25	-	25
Specialistische dienstverlening tlv bestemmingsreserve	140	-	-	-
Totale onttrekking Ondersteuning	**281**	**44**	**-**	**44**
Totale mutatie bestemmingsreserve	**648**	**44**	**-272**	**315**
Overige onttrekkingen				
Baten uit hoofde van schade-afwikkeling fraude	395			
Dotatie Algemene Reserve vermogen KempenWerk	832			
Toevoeging voorziening RVU	452			
Onttrekking Algemene Reserve (Voorziening groot onderhoud)	400		-	
Totale incidenteel overig	**374**	**44**	**-272**	**315**

4.5 Stand reserves per 1 januari en 31 december 2026

Verloop reserves Bedragen x €1.000	1-1-2026	Toevoeging/ onttrekking	31-12-2026
Algemene reserve	**1.942**		**1.942**
BR Nieuwe uitvoeringsorganisatie	296	-296	-
BR Kapitaallasten	685	-19	666
Totaal bestemmingsreserves	**981**	**-315**	**666**
Totaal reserves	**2.923**	**-315**	**2.608**

4.6 Investeringskredieten 2026

In 2025 zijn niet alle grote investeringen uitgevoerd, waaronder de gevelbekleding van de Raambrug en het verangen van de bouwunit in Reusel – de Mierden. Deze zijn doorgeschoven naar 2026.

Investeringskredieten	Primitieve begroting	Begrotings wijziging	Gewijzigde begroting
bedragen x € 1.000	2026	2026	2026
Dakbedekking Raambrug 8a	-	29	29
Vervangen bouwunit werf Reusel	-	60	60
Vervangen gevelbekleding Raambrug	-	150	150
Centrale brandalarm vervangen en uitbreiden Hallensstraat	-	30	30
Totaal gebouwen en terreinen	**-**	**269**	**269**
Vervangen hetelucht heater	-	66	66
Ventilatie kantoren/ terugwinning warmte	-	26	26
Vervangen warmtepomp Hallenstraat	102	-	102
Installaties	**102**	**92**	**194**
Diverse electronische machines en technische innovatie	40	-	40
Machines/hulpmiddelen	30	-	30
Totaal machines	**70**	**-**	**70**
Schaftwagen en keten Groen	25	-	25
Zelfrijdende werktuigen	25	-	25
Transportmiddelen productie	30	-	30
Vervoer Groen	140	-	140
Aanbouwwerktuigen Groen	130	-	130
Totaal vervoermiddelen	**350**	**-**	**350**
Vervanging kantoor meubilair	40	13	53
Vervanging brandslanghaspel	30	-	30
Totaal inventaris	**70**	**13**	**83**
Totaal investeringen	**592**	**374**	**966**

Voor meer informatie mail je naar communicatie@kempenplus.com

Correspondentieadres:
KempenPlus
Raambrug 8
5531 AG Bladel

Kamer van Koophandel KvK 17267762

KempenPlus

Iedereen werkt mee