Aan de Raden van de gemeenten die
deelnemen aan Werkzaak Rivierenland,
t.a.v. de griffier

DATUM 19 april 2024
KENMERK
ONDERWERP Zienswijze begroting 2025 van Werkzaak Rivierenland

Geachte griffier,

Hierbij ontvangt u de conceptbegroting 2025. De conceptbegroting inclusief meerjarenperspectief 2026-2028 is op 18 april 2024 behandeld door het Dagelijks Bestuur (DB) van Werkzaak Rivierenland.

Gemeenten kunnen conform de gemeenschappelijke regeling Werkzaak Rivierenland hun zienswijze op dit concept kenbaar maken. Wij verzoeken u de eventuele reactie van uw raad uiterlijk 27 juni 2024 in pdf-formaat te mailen naar [redacted]

Recent onderzoek van Berenschot in opdracht van Cedris en Divosa toont aan dat het bijna altijd loont om mensen met én zonder bijstandsuitkering met een loonkostensubsidie aan de slag te helpen. Of dat nu een beschutte werkplek is, een dienstbetrekking bij het sociaal ontwikkelbedrijf of bij reguliere werkgevers. Berenschot heeft een maatschappelijke kosten-batenanalyse naar de inzet van loonkostensubsidies op grond van de Participatiewet uitgevoerd. Hierbij is gekeken naar de besparing op een uitkering maar ook een besparing op de zorgkosten, WMO, veiligheid, aanvullende financiële ondersteuning uit de bijzondere bijstand en het effect van een grotere kwaliteit van leven. Voor meer informatie verwijzen wij u naar het rapport MKBA Loonkostensubsidie op de site van Berenschot, Divosa of Cedris.

Het verwachte subsidieresultaat onderstreept de stelling dat investeren in mensen loont. Het geraamde voordelige saldo van € 5,5 miljoen geeft aan dat de te verwachten uitgaven veel lager zijn dan de Rijksontvangsten voor het verstrekken van uitkeringen en SW salarissen.

De belangrijkste activiteiten voor 2025 zijn opgenomen in de bestuurlijke samenvatting van de begroting.

<u>Doelstellingen</u>
De doelstellingen voor 2025 zijn:

Instroom	50%
Detachering	450
Loonkostenplaatsingen	385
Uitstroom	210

Financieel

De totale lasten in 2025 van Werkzaak zijn 104.168.500 euro. Dit is:

- 55.336.900 euro voor BUIG, LKS, bijzondere bijstand en BBZ (zie bijlage 8.1 Gemeentelijke bijdrage regels 1 tot en met 6);
- 20.296.200 euro voor SW (zie bijlage 8.1 Gemeentelijke bijdrage regel 7);
- 6.636.800 euro voor het participatiebudget (zie bijlage 8.1 Gemeentelijke bijdrage regel 8);
- 951.500 euro voor de DVO's (zie bijlage 8.1 Gemeentelijke bijdrage regel 9).
- 20.947.100 euro voor bedrijfsvoering (zie bijlage 8.1 Gemeentelijke bijdrage regel 10).

Onderstaande tabellen geven de subsidieresultaten en het bedrijfsvoeringsresultaat weer.

Subsidieresultaat

Voor 2025 laat het subsidieresultaat een voordelig resultaat zien van afgerond 1.804.400.

Subsidieresultaat						
Omschrijving	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
BUIG	3.981.100	4.535.300	3.792.700	3.829.000	3.845.100	3.889.300
BBZ	233.500	50.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Bijzondere bijstand	-17.100	-281.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
SW	1.650.900	1.559.600	1.614.400	2.274.500	2.931.700	3.467.500
Herverdeling BUIG	-1.990.600	-	-	-	-	-
Totaal	**3.857.800**	**5.863.900**	**5.597.100**	**6.293.500**	**6.966.800**	**7.546.800**
Stelpost BUIG	-	4.535.300	3.792.700	3.829.000	3.845.100	3.889.300
Subsidieresultaat	**3.857.800**	**1.328.600**	**1.804.400**	**2.464.500**	**3.121.700**	**3.657.500**

- Voor de BUIG hebben we voor het aantal werkzoekenden aangesloten bij de Macro economische verkenning tot met 2028 van augustus 2023. Hierin wordt een lichte stijging van de aantallen verwacht. De lasten en de rijksbijdrage zijn geïndexeerd. Voor het verschil tussen de rijksbijdrage en de begrote lasten is een stelpost opgenomen.
- Bij de BBZ is het bedrag opgenomen dat gemeenten aan Werkzaak moeten betalen of terugontvangen. De Rijksbijdrage die gemeenten moeten betalen of terugontvangen is hier niet opgenomen. Er is geen directe relatie meer met deze bedragen.
- De bijzondere bijstand is naar beneden bijgesteld op basis van de afgelopen jaren wordt hier veel minder een beroep op gedaan.
- Bij de SW is rekening gehouden met een afname van het bestand van 6%. Zowel de lasten als de rijksbijdrage zijn geïndexeerd.

Bedrijfsvoeringsresultaat

Hieronder het overzicht van het bedrijfsvoeringsresultaat.

Bedrijfsvoeringsresultaat Omschrijving	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Organisatiekosten	19.660.700	23.648.900	24.660.500	24.206.200	24.077.800	23.920.200
Kosten doelgroepprofessionals	380.400	350.000	293.000	293.000	293.000	293.000
Omzet versus inleenvergoeding	-4.723.000	-4.635.000	-4.006.400	-3.500.300	-2.997.500	-2.498.100
Herverdeling BUIG	-1.990.600					
Totaal	**13.327.500**	**19.363.900**	**20.947.100**	**20.998.900**	**21.373.300**	**21.715.100**

Ten opzichte van de begroting 2024 stijgen de bedrijfsvoeringslasten met 1.583.200 euro. Door indexering (1.823.000 euro) én door een lagere omzet (121.000 euro). Door de daling van het aantal mensen uit de Wet sociale werkvoorziening en een toename van met name de doelgroep beschut werk neemt de omzet af. Voor de doelgroep SW wordt een hogere financiering ontvangen vanuit het Rijk dan voor de doelgroep beschut werk. De begeleidingsbehoefte van de doelgroep beschut werk is gemiddeld genomen hoger. De hogere bedrijfsvoeringslasten worden overigens ruimschoots gecompenseerd door het verwachte positieve subsidieresultaat. Resteert een voordeel van 360.000 euro en dit is voornamelijk de ESF subsidie die structureel is ingebracht. Door de invoeging van de extra functies in 2024 is een andere verdeling van de salarislasten over de programma's ontstaan. Dit leidt in 2025, naast indexering en een verschil in aantallen, tot een hogere toerekening aan de bedrijfsvoeringslasten SW. Deze aangepaste verdeling is nog niet meegenomen in de begroting 2024 en wordt voor 2024 meegenomen in de bestuursrapportage. Zie voor de verdeling 7.4 paragraaf bedrijfsvoering.

Investeren in mensen loont en dat ziet u terug in bijgaande begroting.

Met vriendelijke groet,

Het Dagelijks Bestuur van Werkzaak Rivierenland,

De secretaris, De voorzitter,



Mevrouw E. Boer MBA Mevrouw drs. J.H.A. Sørensen

Bijlagen:

- Conceptbegroting 2025 Werkzaak Rivierenland