



Jaarstukken 2024

Inhoudsopgave

Jaarstukken 2024	1
Inhoudsopgave	2
Inleiding	4
Jaarverslag - programmaverantwoording	5
Programma 1 Inkomensregelingen	5
Programma 2 Arbeidsparticipatie	10
Programma 3 Werkbedrijf en Beschut werk	17
Programma 4 Aanvullende dienstverlening	24
Jaarverslag - paragrafen	28
Inleiding paragrafen	28
Paragraaf bedrijfsvoering	28
Paragraaf Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid (Woo)	39
Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	39
Paragraaf financiering	42
Paragraaf verbonden partijen	43
Jaarrekening	44
Inleiding jaarrekening 2024	44
Overzicht van baten en lasten	46
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	46
Overzicht incidentele baten en lasten	47
Rechtmatigheidsverantwoording	47
Balans per 31 december 2024	49
Toelichting op de balans	50
Niet uit de balans blijken rechten en verplichtingen	54
Toelichting wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	55
Taakveld overzicht	60

SiSa bijlagen.....	60
Verklaring accountant	71
Bijlagen.....	72
Verdeelsleutels uitvoeringskosten 2024.....	72
Gemeente Woerden.....	73
Gemeente Bodegraven-Reeuwijk.....	79
Gemeente Montfoort	85
Gemeente Oudewater.....	91

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken van de Gemeenschappelijke Regeling Ferm Werk 2024. Hierin wordt verantwoording afgelegd over het jaar 2024. Het jaarverslag bestaat naast de programma's inkomensregelingen, arbeidsparticipatie, werkbedrijf en beschut werk en aanvullende dienstverlening uit paragrafen. De jaarrekening bestaat uit de balans, het overzicht van baten en lasten, de SiSa-bijlage, de bijlage met baten en lasten per taakveld en de toelichting op deze stukken.

In 2024 zijn we gestart met een groot aantal veranderingen om onze toegevoegde waarde voor de gemeenten te vergroten. De collectieve ambitie (Visie, Missie en Kernwaarden) zijn begin 2024 vastgesteld en we hebben in de eerste helft van het jaar de strategische koers bepaald. De projecten Primair Proces en Dienstverlening zijn opgezet en stapsgewijs zijn we de collectieve ambitie aan het vertalen naar de uitvoering. We zien en denken dat de collectieve ambitie van waarde is, maar het vergt nog veel van iedereen in de organisatie om de implementatie echt door te voeren, zodanig dat inwoners en werkgevers het gaan ervaren.

In de kaderbrief 2024 en de begroting 2024 hebben we ook een aantal beleidsveranderingen doorgevoerd. Deze beleidsveranderingen hebben enerzijds te maken met de bedrijfsvoering (deelname in arbeidsmarkt regio) en procesverbeteringen. Deels hebben we moeten constateren dat de beleidsintensivering in de arbeidsmarkt regio niet het gewenst effect heeft laten zien en we hebben in de kaderbrief 2026 daarom aangegeven dat we dit beleid stoppen en de middelen in willen zetten voor het intensiveren van het beleid en de effectiviteit van het beleid voor de doelgroep statushouders. De intensivering van het procesmatig werken en verbeteren is in 2024 gestart en we zien daar nu mooie resultaten ontstaan. Het zorgt voor een goede drive en het goed op orde krijgen van onze basis.

De financiële afwijkingen van de begroting zijn beperkt, maar er zijn een aantal opvallende aspecten. We zien in de diverse programma's lagere uitvoeringskosten. We zullen de structurele effecten hiervan meenemen in de begroting 2026 om zo een extra bijdrage te kunnen leveren aan de financieel moeilijke jaren die er voor de gemeenten aankomen. Ook vallen de debiteuren ontvangsten hoger uit te vallen dan geraamd. Wat ook opvalt is de lagere kosten in programma drie. De oorzaak hiervan ligt voor een belangrijk deel in een grotere dan begrote uitstroom van het aantal WSW collega's. In de organisatie wordt dit ook steeds beter zichtbaar en voelbaar. De noodzakelijke verandering naar een sociaal ontwikkelbedrijf wordt nu voor iedereen bij Ferm Werk zichtbaar en voelbaar. Overigens is het dan echt een compliment aan alle collega's dat de Netto Toevoegde Waarde (opbrengsten van uitgevoerd werk voor opdrachtgevers) toch nog iets hoger is uitgevallen. Een resultaat om ook trots op te zijn.

Bij deze trots past overigens onmiddellijk ook een winstwaarschuwing bij. Met de uitstroom van de WSW collega's is de organisatie substantieel aan het krimpen. De NTW zal de komende jaren gaan dalen omdat er minder capaciteit is om te verdienen. Dit is een onomkeerbaar proces. Daarmee worden de bezuinigingen van het rijk steeds zichtbaarder en de activiteiten om Ferm Werk om te vormen naar een ontwikkelbedrijf steeds urgenter.

Het aantal inwoners dat is aangewezen op de bijstand, is afgelopen jaar opnieuw iets gestegen. Hoewel de bijstandsdichtheid nog steeds laag is, vinden we dat geen goede ontwikkeling. We zien dat de groep inwoners die is aangewezen op een uitkering een grotere afstand tot de arbeidsmarkt heeft. De in gang gezette veranderingen (waaronder de FIP methode waarbij cliënten Frequentie, Intensieve en Persoonlijke begeleiding krijgen) zien er veelbelovend uit en zijn essentieel als instrument voor het versterken van de inwoner om mee te kunnen doen door participatie of arbeid. We geloven immers in een samenleving waarin iedereen door mee te doen zich welkom en waardevol voelt en waarde toevoegt aan de maatschappij. Daarin spelen werk en participatie een grote rol.

Ik kijk met trots terug op een jaar met mooie resultaten die door de medewerkers van Ferm Werk met grote bevologenheid en betrokkenheid zijn gerealiseerd voor onze klanten: de inwoners en werkgevers van de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Montfoort, Oudewater en Woerden.

Namens het bestuur van Ferm Werk

Guido Eggermont, directeur

Woerden, 15-5-2025

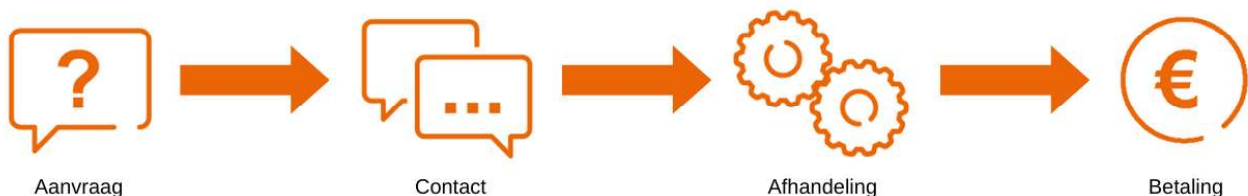
Jaarverslag - programmaverantwoording

Programma 1 Inkomensregelingen

Financiële stabiliteit is een voorwaarde om optimaal te kunnen participeren in de samenleving. Ferm Werk is scherp op de rechtmatige toekenning van bijstand en benadrukt de tijdelijkheid van de uitkering. Daarnaast zijn wij duidelijk naar inwoners over wat zij van ons kunnen verwachten en ook wat wij van hen verwachten.

Uitgangspunten hierbij zijn:

- alleen de inwoner die er recht op heeft, ontvangt de uitkering/regeling
- processen zijn zo eenvoudig mogelijk ingericht
- maatwerk wordt toegepast als de situatie daarom vraagt; de omgekeerde toets gedachte.



Wat was de opdracht?

Correcte verstrekking van uitkeringen op grond van Pwet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004

Het beoordelen van aanvragen en het verstrekken van uitkeringen en inkomensondersteunende regelingen op grond van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 is een primaire taak van Ferm Werk. Dit brengt met zich mee dat deze verstrekkingen rechtmatig moeten zijn. Met andere woorden; Ferm Werk moet de bijbehorende wetten en regelgeving goed toepassen en uitvoeren, zodat alleen inwoners die er recht op hebben, een verstrekking krijgen.

De rechtmatigheid wordt door Ferm Werk getoetst en achteraf door de accountant gecontroleerd. Wij stellen hierbij als doel dat we op het onderdeel werk en inkomen qua rechtmatigheid binnen de gestelde normen (foutmarge) blijven.

Wat hebben we bereikt?

Up to date houden van kennis medewerkers

De sociale zekerheidswetgeving is complex en steeds in ontwikkeling. Het is dan ook van groot belang om de kennis van onze medewerkers voortdurend op peil te houden. Daarom volgen alle inkomensconsulenten jaarlijks minimaal 1 training voorliggende voorzieningen/update ontwikkelingen Participatiewet.

Stand van zaken (indicator) ■

Controles uitvoeren conform IC en kwaliteitsplan

We controleren de uitgevoerde werkzaamheden (processen). Hierdoor weten we hoe we ervoor staan en kunnen we inspelen op aandachts- en verbeterpunten voor beleid en uitvoering. De terugkoppeling vindt plaats op zowel individueel als teamniveau.

Stand van zaken (indicator) 

Uitvoeren van minimaal 1 themacontrole door team handhaving

Op basis van het handhavingsbeleidsplan en actuele thema's wordt in 2024 minimaal 1 themacontrole door handhaving uitgevoerd. Het doel hiervan is de rechtmatige verstrekking van lopende uitkeringen te toetsen.

Stand van zaken (indicator) 

Stand van zaken (toelichting)

De themacontrole 2023 die eind 2023 is gestart omvat meer inwoners dan vooraf was ingeschat. Ook hebben we een werkproces themacontrole ingericht om de uitkomst van de themacontrole beter te kunnen monitoren. Daarnaast heeft één van de handhavers een nieuwe uitdaging elders gevonden. Dit alles bij elkaar maakt dat we in 2024 de themacontrole van 2023 af zullen ronden en in 2025 weer een nieuwe themacontrole uit zullen voeren.

Optimaliseren informatieverstrekking richting inwoners

Om de rechtmatigheid van aanvragen en uitkeringen goed te kunnen beoordelen, is het van groot belang dat de aanvragers juiste en correcte gegevens inleveren. Om fouten te voorkomen, is het belangrijk dat we aan de voorkant goed aangeven welke gegevens we nodig hebben en onze informatieverstrekking duidelijk is.

In 2024 streven we naar het volgende:

- 2 x per jaar versturen we aan alle cliënten een nieuwsbrief met daarin aandacht voor dit onderwerp
- we houden de informatie op onze website up-to-date
- nieuwe brieven en beschikkingen schrijven we op B1-niveau
- van 2 processen herschrijven we de huidige brieven en beschikkingen naar B1-niveau

Stand van zaken (indicator) 

Wat was de opdracht?

Tijdige afhandeling van aanvragen op grond van Pwet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004

Voor het afhandelen van aanvragen geldt een wettelijke afhandelingstermijn. De inwoners zijn, gezien hun vaak kwetsbare financiële situatie, echter gebaat bij een zo kort mogelijke afhandeltermijn.

Voor 2024 streven we naar de volgende afhandeltermijnen:

- 100% van de aanvragen wordt afgehandeld binnen de wettelijke termijn
- 50% van de aanvragen wordt afgehandeld binnen 4 weken (uitgezonderd Bbz aanvragen)

Wat hebben we bereikt?

Doorontwikkeling automatisering

In 2024 gaan we óf over naar een nieuw uitkeringssysteem óf verder met het optimaliseren van het huidige systeem. We verwachten ten eerste dat door de nieuwe automatiseringsmogelijkheden het aanvraagproces voor de inwoner eenvoudiger wordt. Maar ook dat interne doorlooptijden en daarmee de afhandeltermijnen korter worden.

Stand van zaken (indicator) 

Stand van zaken (toelichting)

We gaan niet over naar een ander uitkeringssysteem. Centric gaat een processcan uitvoeren om te bekijken waar we kunnen optimaliseren.

Gebruik digitale aanvragen laten toenemen

We willen dat inwoners meer gebruik gaan maken van onze mogelijkheden voor het digitaal indienen van aanvragen dan in 2023. Daardoor wordt het interne proces korter, wat een positieve invloed heeft op de afhandeltermijnen.

Om hieraan een extra impuls te geven, zetten we in 2024 onze gebruikelijke communicatiekanalen zoals de website, nieuwsbrief en social media extra in.

Stand van zaken (indicator) 

Alle aanvragen kunnen digitaal ingediend worden

Het streven is dat in 2024 alle aanvragen via de website ingediend kunnen worden.

Stand van zaken (indicator) 

Stand van zaken (toelichting)

Er zijn vele uitdagingen op ICT gebied. Hierin moet een prioritering plaatsvinden waarin digitaliseren van aanvragen wordt meegenomen.

Huidige processen beschrijven en herijken

In 2023 wordt een start gemaakt met het beschrijven en herijken van processen. In 2024 wordt hier opvolging aan gegeven.

Stand van zaken (indicator) 

Stand van zaken (toelichting)

Ook in 2025 zal het beschrijven en herijken van de processen onze aandacht houden.

Prestatie-indicatoren inkomensregelingen

Ontwikkeling aantal uitkeringen levensonderhoud



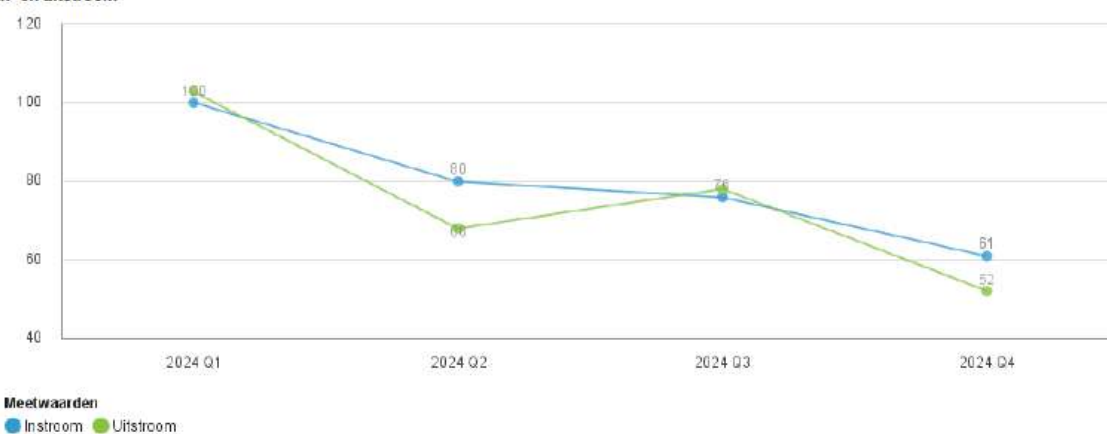
Omvang uitkeringenbestand

Op 1-1-2024 was het aantal uitkeringen 1161.

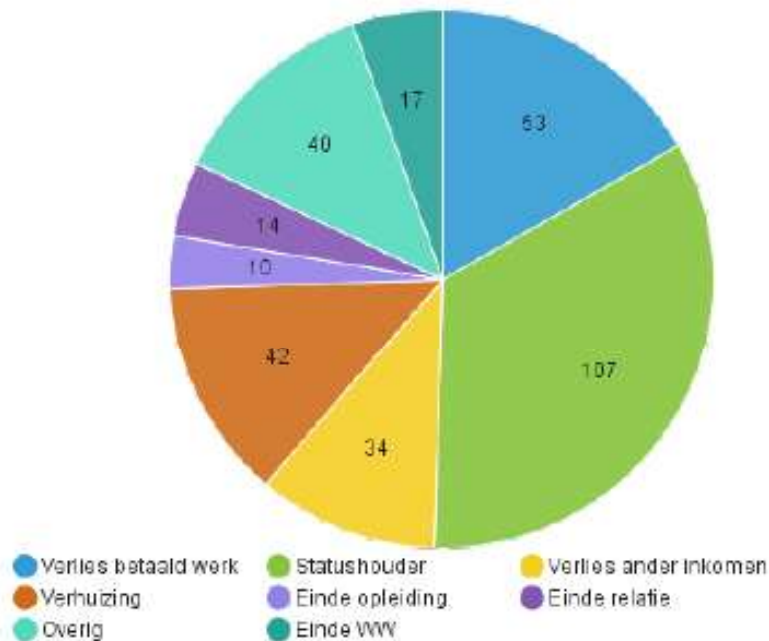
In 2024 zijn 317 nieuwe uitkeringen toegekend en 301 uitkeringen zijn beëindigd, waardoor het totaal aantal uitkeringen op 31-12-2024 op 1177 uitkomt.

De stijging van het klantenbestand vloeit voort uit de stijging bij gemeente Woerden. De overige 3 gemeenten zijn gelijk gebleven of gedaald met het aantal uitkeringsgerechtigden, t.o.v. 01-01-2024. Reden voor de stijging is onder andere het aantal statushouders welke in de gemeente Woerden zijn gehuisvest en de bevolkingsgroei.

In- en uitstroom



Instroom t/m Q4 2024 totaal 317



Instroom groep statushouders blijft ook in 2024 een groot deel (1/3e deel) uitmaken van het totaal instroom.

Ferm Werk gemiddeld	Begroting 2024	Gemiddeld 2024	Eindstand 2024
Uitkeringen LO	1.107	1167	1.177
Garantiebanen	165	161	169

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Inkomensregelingen IOAW, IOAZ	18.275	2.704	20.979	21.018	-39
Loonkostensubsidie	1.567	90	1.657	1.734	-77
Bbz levensonderhoud en bedrijfskredieten	276	81	357	375	-18
Bijzondere bijstand	2.301	242	2.543	2.437	106
Inkomensregelingen uitvoeringskosten	2.182	324	2.506	2.535	-30
Totaal Lasten	24.601	3.441	28.042	28.099	-57
Baten					
Inkomensregelingen gemeentelijke bijdrage	23.932	3.441	27.373	27.185	188
Inkomensregelingen debiteuren ontvangsten	669	0	669	915	-245
Totaal Baten	24.601	3.441	28.042	28.099	-57
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen inkomensregeling

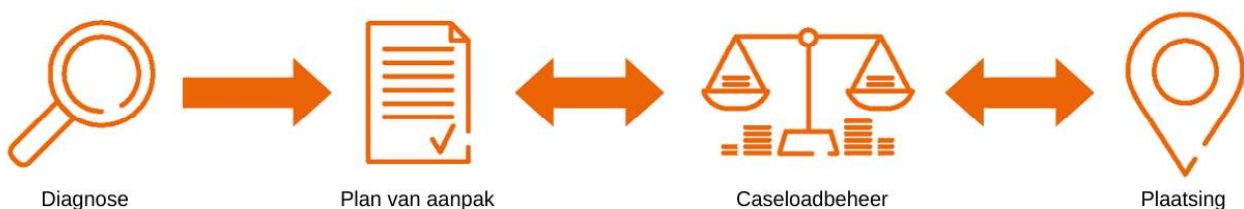
Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024 na wijziging: Lasten > € 50.000:	Bedrag Verschil
Loonkostensubsidie: Het resultaat is mede afhankelijk van de bepaalde loonwaarde en de contract uren.	-77
Bijzondere bijstand: Het positieve resultaat ontstaat door een positief 'afrekenresultaat' bij de energietoeslag (73 K) en de alleenverdienerstoeslag (71 K). Per saldo ontstaat er een nadelig resultaat op de overige onderdelen bijzondere bijstand van 38 K.	106
Overige: Op de overige onderdelen binnen het programma Inkomensregelingen ontstaat per saldo een kostennadeel van 86 K.	-86
Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024 na wijziging: Baten > € 50.000:	
Inkomensregelingen debiteuren ontvangsten: Door extra inzet op toepasbaarheid voorliggende voorzieningen is verrekening met UWV-Wajong uitkering 98K behaald. De waardering van de post debiteuren leidt tot een positief resultaat van 56 K. Voor het overige ontstaat een positief resultaat van 91K door de de extra inzet op in- en externe debiteuren bewaking.	-245

Programma 2 Arbeidsparticipatie

Ferm Werk zet zich in voor maximale participatie van inwoners die een beroep doen op onze dienstverlening. Dat doen we door scherp te kijken naar iemands mogelijkheden en potentieel. Dat benutten we zo goed mogelijk en stemmen we zo mogelijk af op de vraag van ons lokale bedrijfsleven. Voor inwoners die aangewezen zijn op gesubsidieerde arbeid (garantiebanen) streven we naar het bereiken van een maximale loonwaarde. Samen met onze ketenpartners zorgen we voor een goede integratie van statushouders in de maatschappij en adequate uitvoering van de Nieuwe Wet Inburgering 2021 (NWI2021).

In de kaderbrief 2024 hebben we aangegeven op een aantal thema's uit het programma arbeidsparticipatie een aangepaste koers te gaan varen. Dit is verwerkt in onze doelstellingen voor 2024.



Wat was de opdracht?

Toename van de participatie van statushouders

Het aantal statushouders dat in de gemeente komt wonen, neemt toe en daarmee ook het bestand aan statushouders dat een uitkering ontvangt. Dit komt doordat deze groep over het algemeen een grote afstand tot de arbeidsmarkt heeft.

Om te zorgen dat statushouders sneller kunnen participeren, willen we voor een groep van 35 statushouders intensieve begeleiding inzetten en de resultaten hiervan monitoren. De verwachting is dat de toename van participatie van deze groep tussen de 25% en 35% sneller zal zijn dan bij cliënten die deze begeleiding niet krijgen. Ook verwachten wij dat 35% van deze groep binnen een jaar na het behalen van het inburgeringsexamen (parttime) werk heeft.

Wat hebben we bereikt?

Methodisch werken Statushouders

35 statushouders worden intensief begeleid door een toegewezen consulent, die een bewezen methode toepast (zoals de FIP methode). Deze 35 statushouders worden maximaal 18 maanden begeleid. Daarna maken zij plaats voor andere cliënten die deze intensievere begeleiding krijgen.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

Algemeen

Begin augustus 2024 zijn we gestart met 42 FIP-C en 39 FIP-S inwoners. Omdat alle FIP-trajecten bij aanvang reeds lopende trajecten waren, komt het neer op de ervaringen van de betreffende consulenten om de uitstroom wel of niet toe te schrijven aan de FIP-aanpak. Er zijn geen aanwijzingen dat de gerealiseerde uitstroom niet het gevolg is van een frequente, intensieve en persoonlijke aanpak.

De FIP-consulenten kunnen verdergaan in hun ondersteuning dan reguliere Consulenten Re-integratie. Enkele voorbeelden uit de praktijk:

- meegaan met sollicitatiegesprekken,
- intensievere begeleiding bij sollicitatieacties,
- het momentum van de begeleiding kan door veelvuldig contact beter worden gehandhaafd,
- er is meer ruimte om voortgangsgesprekken op locatie te voeren wat de zichtbaarheid van Ferm Werk vergroot en een beter beeld geeft van de werk- of trajectplek van de inwoner,
- er is meer tijd om inwoners de juiste nazorg te bieden om zo de duurzaamheid van uitstroom te vergroten.

Uitstroom

Tot 31-12-2024 zijn 12 van deze inwoners uit de uitkering gestroomd (5 FIP-C en 7 FIP-S). 10 van hen zijn uitgestroomd naar werk. 1 is uitgestroomd door verhuizing en 1 doordat het recht op bijstand niet meer kon worden vastgesteld. 7 inwoners uit Woerden zijn uitgestroomd, 3 uit Bodegraven-Reeuwijk, 1 uit Montfoort en 1 uit Oudewater. Gezien de lage aantallen tot dusver kiezen we ervoor om in deze jaarrekening de cijfers en van alle gemeenten samen te nemen. Dan nog is het trekken van conclusies voorbarig, daarbij meegewogen de doorlooptijd van FIP van 18 maanden.

Het **uitstroompercentage** van **FIP** is na een klein half jaar **15%**. Voor de **niet-FIP** doelgroep is het **uitstroompercentage** gelijk aan de uitstroom in Q3 en Q4 (minus de FIP-uitstroom) gedeeld door het aantal uitkeringen op 1-7-2024: **10%**. We hebben gemakshalve hier geen onderscheid gemaakt tussen de verschillende categorieën (A t/m D). Het werkelijke uitstroompercentage van de niet-FIP doelgroep

(categorie C en statushouders) ligt hierdoor lager. Het is nog onzeker of dit beeld aanhoudt in 2025, maar het stemt ons hoopvol.

Toename in Participatie

Om de toename in participatie te vergelijken met de reguliere groep is naar de dynamiek in de laatste twee kwartalen van 2024 gekeken. Deze cijfers liggen lager dan de cijfers van Q3 en Q4 opgeteld. Dat heeft een technische reden. Voor de vergelijking tussen de FIP-doelgroep en de reguliere doelgroep, speelt dit geen rol. Specifiek is gekeken naar de volgende dynamiekindicatoren:

- Aantal inwoners dat in de afgelopen periode in totaal meer uren is gaan participeren.
- Aantal inwoners dat in de afgelopen periode is doorgestroomd naar een nieuwe participatievorm.
- Aantal inwoners dat in de afgelopen periode ontwikkelpotentieel ontwikkelde.

De aantallen van deze indicatoren hebben we bij elkaar opgeteld en gedeeld door het totaal aantal inwoners. Voor de **niet-FIP doelgroep** betekent dit dat 157 van de 1295 inwoners een toename in participatie hebben gerealiseerd. Dat is **12%**. Datzelfde percentage lag bij de **FIP-doelgroep** op **35%**. Ook deze cijfers wekken het vertrouwen dat met de FIP-aanpak de participatie en uitstroom van inwoners een extra stimulans krijgen.

Uitbreiding capaciteit

Om dit doel te kunnen bereiken, is het werven van een consultant re-integratie een vereiste.

Stand van zaken (indicator) 

Inrichting clientvolgsysteem

Om de ontwikkeling van de participatie van deze groep goed te kunnen monitoren, moet het cliëntvolgsysteem hier goed op worden ingericht.

Stand van zaken (indicator) 

Wat was de opdracht?

Meer profiteren van arbeidsmarktregio's en beter aansluiten op arbeidsmarktontwikkelingen

Ferm Werk beweegt zich in twee arbeidsmarktregio's. De ontwikkelingen in deze regionale arbeidsmarktregio's bieden Ferm Werk kansen door schaalgrootte. Denk daarbij bijvoorbeeld aan de inkoop van trajecten, in de regio beschikbare financiële middelen (landelijk en Europees), een breder aanbod aan werkgevers voor de inwoners en een breder aanbod aan werkzoekenden voor lokale ondernemers. We streven ernaar de kansen die de arbeidsmarktregio's bieden optimaal te benutten door te profiteren van capaciteit en middelen die in de arbeidsmarktregio aanwezig zijn.

Als gevolg hiervan zullen meer cliënten de weg naar het lokale bedrijfsleven vinden. De verwachting is dat hiermee meer uitstroom kan worden gerealiseerd, namelijk 5% ten opzichte van de uitstroom naar werk/scholing in 2022.

Wat hebben we bereikt?

Uitbreiding ontwikkelcapaciteit

Om goed aangesloten zijn op de ontwikkelingen die spelen in de arbeidsmarktregio en de invloed hierop vanuit Ferm Werk te vergroten, zetten we hierop extra capaciteit in, namelijk in de vorm van een projectleider/ beleidsadviseur.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

In de kaderbrief 2024 hebben wij aangekondigd te gaan werven voor extra beleidscapaciteit. Deze capaciteit zou met name ingezet moeten worden om meer te kunnen profiteren van middelen en mogelijkheden vanuit de arbeidsmarktregio's. Ontwikkelingen in de arbeidsmarktregio en een toename van de effectiviteit van onze huidige beleidscapaciteit hebben ervoor gezorgd dat de noodzaak om de extra beleidscapaciteit op het vlak van de arbeidsmarktregio's in te zetten, is afgenomen. Daarom hebben we hier geen extra capaciteit op hoeven inzetten.

Wat was de opdracht?

Toename van de participatie van inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt

We zien dat inwoners die bijstandsafhankelijk zijn of worden, steeds meer behoren tot de doelgroep met een grote afstand tot de arbeidsmarkt (categorie C). Voor deze doelgroep is echter te weinig ondersteuningscapaciteit beschikbaar. We verwachten dat deze inwoners sneller en meer stappen kunnen zetten als zij intensief begeleid worden. Daarom gaan we in 2024 van deze groep 35 cliënten (categorie C) intensief begeleiden en de effecten daarvan volgen.

De verwachting is dat de mate van participatie van deze inwoners toeneemt, namelijk:

- tussen 25% en 35% sneller dan bij cliënten die deze begeleiding niet ontvangen
- 5% tot 10% van deze cliënten zal de stap naar werk kunnen maken en (gedeeltelijk) uitstromen.

Wat hebben we bereikt?

Methodisch werken

35 cliënten uit categorie C worden intensief begeleid door een toegewezen consultant die een bewezen methode zoals FIP (Frequent, Intensief en Persoonlijk) toepast. Deze 35 cliënten worden maximaal 18 maanden begeleid.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

Algemeen

Begin augustus 2024 zijn we gestart met 42 FIP-C en 39 FIP-S inwoners. Omdat alle FIP-trajecten bij aanvang reeds lopende trajecten waren, komt het neer op de ervaringen van de betreffende consultants om de uitstroom wel of niet toe te schrijven aan de FIP-aanpak. Er zijn geen aanwijzingen dat de gerealiseerde uitstroom niet het gevolg is van een frequente, intensieve en persoonlijke aanpak.

De FIP-consulenten kunnen verdergaan in hun ondersteuning dan reguliere Consultants Re-integratie. Enkele voorbeelden uit de praktijk:

- meegaan met sollicitatiegesprekken,
- intensievere begeleiding bij sollicitatieacties,
- het momentum van de begeleiding kan door veelvuldig contact beter worden gehandhaafd,
- er is meer ruimte om voortgangsgesprekken op locatie te voeren wat de zichtbaarheid van Ferm Werk vergroot en een beter beeld geeft van de werk- of trajectplek van de inwoner,
- er is meer tijd om inwoners de juiste nazorg te bieden om zo de duurzaamheid van uitstroom te vergroten.

Uitstroom FiP cat. C

Tot 31-12-2024 zijn 12 van deze inwoners uit de uitkering gestroomd (5 FIP-C en 7 FIP-S). 10 van hen zijn uitgestroomd naar werk. 1 is uitgestroomd door verhuizing en 1 doordat het recht op bijstand niet meer kon worden vastgesteld. 7 inwoners uit Woerden zijn uitgestroomd, 3 uit Bodegraven-Reeuwijk, 1 uit Montfoort en 1 uit Oudewater. Gezien de lage aantallen tot dusver kiezen we ervoor om in deze jaarrekening de cijfers en van alle gemeenten samen te nemen. Dan nog is het trekken van conclusies voorbarig, daarbij meegewogen de doorlooptijd van FIP van 18 maanden.

Het **uitstroompercentage** van **FIP** is na een klein half jaar **15%**. Voor de **niet-FIP** doelgroep is het **uitstroompercentage** gelijk aan de uitstroom in Q3 en Q4 (minus de FIP-uitstroom) gedeeld door het aantal uitkeringen op 1-7-2024: **10%**. We hebben gemakshalve hier geen onderscheid gemaakt tussen de verschillende categorieën (A t/m D). Het werkelijke uitstroompercentage van de niet-FIP doelgroep (categorie C en statushouders) ligt hierdoor lager. Het is nog onzeker of dit beeld aanhoudt in 2025, maar het stemt ons hoopvol.

Toename in Participatie

Om de toename in participatie te vergelijken met de reguliere groep is naar de dynamiek in de laatste twee kwartalen van 2024 gekeken. Deze cijfers liggen lager dan de cijfers van Q3 en Q4 opgeteld. Dat heeft een technische reden. Voor de vergelijking tussen de FIP-doelgroep en de reguliere doelgroep, speelt dit geen rol. Specifiek is gekeken naar de volgende dynamiekindicatoren:

- Aantal inwoners dat in de afgelopen periode in totaal meer uren is gaan participeren.
- Aantal inwoners dat in de afgelopen periode is doorgestroomd naar een nieuwe participatievorm.
- Aantal inwoners dat in de afgelopen periode ontwikkelpotentieel ontwikkelde.

De aantallen van deze indicatoren hebben we bij elkaar opgeteld en gedeeld door het totaal aantal inwoners. Voor de **niet-FIP doelgroep** betekent dit dat 157 van de 1295 inwoners een toename in participatie hebben gerealiseerd. Dat is **12%**. Datzelfde percentage lag bij de **FIP-doelgroep** op **35%**. Ook deze cijfers wekken het vertrouwen dat met de FIP-aanpak de participatie en uitstroom van inwoners een extra stimulans krijgen.

Uitbreiding capaciteit

Om dit doel te kunnen bereiken, is het werven van een consulent re-integratie een vereiste.

Stand van zaken (indicator)

Inrichting clientvolgsysteem

Om de ontwikkeling van de participatie van deze groep goed te kunnen monitoren, moet het cliëntvolgsysteem hier goed op worden ingericht.

Stand van zaken (indicator)

Wat was de opdracht?

Proactieve inzet op kwetsbare jongeren

Door in te zetten op werk en onderwijs sluit de basisdienstverlening van Ferm Werk goed aan op het preventieve jongerenbeleid van de gemeenten. In samenwerking met de sociale - en jeugdteams zet Ferm Werk ook proactief in op preventie. Het doel hiervan is kwetsbare jongeren te activeren naar school, (vervolg) onderwijs of werk, nog voordat ze met de Participatiewet te maken krijgen. Hiermee voorkomen we dat deze inwoners een beroep op bijstand doen. Dit heet Jongeren in Participatie (JIP).

Door de inzet van JIP binnen alle Ferm Werk gemeenten verwachten we dat bij 15% van deze jongeren een bijstandsuitkering voorkomen wordt.

Wat hebben we bereikt?

Uitbreiding formatie

Gemeente Bodegraven-Reeuwijk sluit zich aan bij JIP. De formatie en uitvoeringscapaciteit worden uitgebreid. Hierdoor kunnen nu ook jongeren uit Bodegraven-Reeuwijk worden benaderd.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

Er heeft geen capaciteit uitbreiding plaatsgevonden, vanwege besluitvorming rondom begeleiding jongeren uit Bodegraven Reeuwijk. De gemeente Bodegraven Reeuwijk heeft ervoor gekozen de begeleiding van de zogenoemde JIP jongeren te laten uitvoeren door het regionale Werkgeversservicepunt Gouda.

Wat was de opdracht?

Realiseren extra duurzame garantiebanen.

Wij zijn afgelopen jaren succesvol geweest in het uitbreiden van het aantal garantiebanen. Hierdoor lopen we qua aantallen redelijk tot zeer goed ten aanzien van de begroting. Behalve de groei in aantallen laat de benchmark ook zien dat wij bovengemiddeld scoren als het gaat om duurzaamheid. Hierdoor hebben mensen met een garantiebaan vaker wel dan niet uitzicht op een vaste aanstelling. Dit komt doordat we zorgvuldig matchen en professionele jobcoaching op maat inzetten. Daarnaast zien we dat de huidige arbeidsmarkt ook meer openstaat voor aangepaste banen.

Vraag en aanbod lopen niet altijd gelijk. Hierdoor lopen we, gekeken naar de eerder gemaakte gemeentelijke verdeling bij de ene gemeente wat achter en bij de andere weer voor. Dit willen we beter in balans brengen.

Daarnaast blijven we mogelijk maken dat mensen met een indicatie garantiebaan de mooie stappen op de arbeidsmarkt maken die ze verdienen.

Wat hebben we bereikt?

Specifieke acquisitie per gemeente.

In totaal willen we in 2024 doorgroeien naar een 165 garantiebanen. Hiervoor stellen we met de huidige accountmanagers een acquisitieplan op per gemeente. Daarin is, afhankelijk van het potentieel, aangegeven wat de focus is. Hierdoor groeien we niet alleen in totaal maar hebben ook de focus om bij die gemeenten bij te sturen wat nodig is. Het acquisitieplan zal eind 2023 klaar zijn waardoor we direct in 2024 gericht de werkgevers kunnen benaderen. Per kwartaal volgen we de resultaten en sturen we bij.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

In 2024 hebben we verder gebouwd aan een waardevol netwerk van werkgevers in de regio die hun deuren open hebben staan voor bewoners met een indicatie banenafspraken. Er is nog steeds een grote vraag naar personeel. Ondanks de vele mooie resultaten is het uiteindelijke aantal plaatsingen lager dan begroot. Hier zijn een aantal mogelijke redenen voor te benoemen.

- In 2024 heeft het team accountmanagers garantiebanen te maken gehad met een structurele onderbezetting i.v.m. langdurige uitval van 1 van de collega's.
- Inwoners met een indicatie banenafspraken worden steeds vaker geplaatst op een 'gecreëerde' baan. Het creëren van zo'n baan en het goed matchen van de mogelijkheden van de inwoner vraagt veel tijd van de accountmanager banenafspraken en van de werkgever.
- We zien een groeiende groep inwoners met een indicatie banenafspraken die op papier loonwaarde hebben maar door structurele problematiek of beperkingen in de praktijk niet aan het werk kunnen komen bij een reguliere werkgever.
- Een groot deel van de jonge inwoners met een indicatie banenafspraken komen vanaf het Futura College (Praktijkonderwijs). Het Futura College is heel succesvol in het begeleiden en succesvol door laten stromen van hun leerlingen naar (arbeidsmatige) dagbesteding, werk of vervolgonderwijs. Deze jongeren worden dan ook niet bij Ferm Werk aangemeld.

Prestatie-indicatoren arbeidsparticipatie

Ferm Werk gemiddeld	Begroting 2024	Gemiddeld 2024	Eindstand 2024
Uitkeringen LO	1.107	1.167	1.177
Garantiebanen	165	161	169

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Trajectkosten	361	60	421	408	13
Inburgeringstrajectkosten	482	-196	286	202	84
Arbeidsparticipatie uitvoeringskosten	2.245	-122	2.124	1.948	175
Inburgering uitvoeringskosten	391	304	695	691	4

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Totaal Lasten	3.481	45	3.526	3.250	276
Baten					
Arbeidsparticipatie gemeentelijke bijdrage	3.481	45	3.526	3.250	276
Arbeidsparticipatie debiteuren ontvangsten	0	0	0	0	0
Totaal Baten	3.481	45	3.526	3.250	276
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen arbeidsparticipatie

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil lasten ten opzichte van Begroting 2024 na wijziging: Lasten > € 50.000	Vershil
Inburgeringstrajectkosten: Minder statushouders dan geprognoseerd hebben deelgenomen aan MAP en PVT (onderdelen inburgeringstraject). Hierdoor blijven ook de tolkosten achter op de prognose.	84
Arbeidsparticipatie uitvoeringskosten: Het positieve resultaat van 175K is onder meer het gevolg van nog niet ingevulde vacatures.	175
Overige: Op de overige onderdelen binnen het programma Inkomensregelingen ontstaat per saldo een kostennadeel van 17 K.	17

Programma 3 Werkbedrijf en Beschut werk

Ons uitgangspunt ten aanzien van het Werkbedrijf is dezelfde als voor Arbeidsparticipatie, namelijk dat elke inwoner meedoet, naar zijn of haar vermogen. Ons Werkbedrijf is een leer- en ontwikkelbedrijf. We begeleiden en ontwikkelen geïndiceerde medewerkers (SW, Garantiebanen en Beschut). In voorkomende gevallen gebruiken we het Werkbedrijf ook als re-integratie-instrument voor inwoners die gebruik maken van de Participatiewet (of IOAW/-Z). We hebben oog voor het individu en voor zijn of haar potentie. Door op die manier te werken, sluiten we aan bij onze kernwaarden. Onze opdrachtportefeuille stemmen we af op de som van het aanwezige potentieel. Daarnaast zijn we alert op tariefstellingen bij onze opdrachten.



Wat was de opdracht?

Besluit toekomst gesubsidieerde arbeid

Met de invoering van de Participatiewet in 2015 eindigde de instroom in de sociale werkvoorziening. Een deel van de mensen met een arbeidsbeperking is vanaf dat moment aangewezen op een plek 'nieuw beschut' binnen Ferm Werk, een ander deel op een gesubsidieerde baan bij een reguliere werkgever (garantiebaan). Deze wijziging in de regelgeving heeft in de toekomst fundamentele gevolgen voor de organisatie en de financiën van Ferm Werk. Bijvoorbeeld voor de opbrengsten die kunnen worden gegenereerd en de infrastructuur die daarvoor nodig is (huisvesting en begeleidingsorganisatie). In 2023 is een begin gemaakt met het in kaart brengen van deze gevolgen en een eerste inventarisatie gemaakt van mogelijke beleidskeuzes. We hebben kennis gedeeld met de raden van de deelnemende gemeenten. In 2024 leidt dit tot besluitvorming.

Wat hebben we bereikt?

Ontwikkeling van scenario's

Op basis van in 2023 uitgevoerde inventarisatie wordt een aantal scenario's ontwikkeld. Bij elk scenario wordt uitgewerkt welke beleidskeuzes daaraan ten grondslag liggen, welke maatschappelijke implicaties er zijn en wat de gevolgen zijn voor de financiering van gesubsidieerde arbeid bij Ferm Werk. Ook worden de mogelijke gevolgen voor de infrastructuur (huisvesting en begeleidingsorganisatie) aangegeven.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

Zie tekst bij doel Besluitvorming en de daar gemelde afwijking.

Consultatie van deskundigen en stakeholders

De ontwikkelde scenario's worden voorgelegd aan deskundigen en vergelijkbare sociale ontwikkelbedrijven met het doel ze zo realistisch en uitvoerbaar mogelijk te kunnen presenteren. De scenario's worden vervolgens voorgelegd aan stakeholders om hun visie te kunnen meenemen in de uiteindelijke besluitvorming. Te denken valt aan aanbieders van (arbeidsmatige) dagbesteding, partners van Ferm Werk die trajecten richting werk aanbieden en bijvoorbeeld onderwijs- en zorginstellingen.

Stand van zaken (indicator)

Besluitvorming

De aangescherpte scenario's worden verwoord in een voorstel ter besluitvorming. Via het ambtelijk overleg worden één of meer scenario's voorgelegd aan het dagelijks bestuur. Dit gaat vergezeld van een advies van de Cliëntenraad. Het DB besluit welk scenario wordt voorgelegd aan de gemeenteraden. Besluitvorming in de gemeenteraden vindt plaats na uitgebreide informatieverstrekking en mogelijkheden om de voorstellen te bediscussiëren. Besluitvorming in de gemeenteraden betreft het vaststellen van een zienswijze op het voorgelegde scenario. Het streven is eind 2024 ultieme besluitvorming in het algemeen bestuur te laten plaatsvinden.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

In 2023 is een begin gemaakt met het in kaart brengen van deze gevolgen en een eerste inventarisatie van mogelijke beleidskeuzes. We hebben kennis gedeeld met de raden van de deelnemende gemeenten. We hadden ons voorgenomen om in 2024 tot besluitvorming over te gaan, maar hebben vertraging opgelopen door verloop en hebben extra tijd nodig voor de organisatiebrede Visie en Strategie. In 2024 willen we de koers verder uitgewerkt hebben en in de kaderbrief 2026 met u delen. Daarmee wordt de besluitvorming verschoven naar 2025. De gemeenteraden krijgen in 2026 de mogelijkheid om met een zienswijze op de kaderbrief invloed te nemen op de besluitvorming inzake de toekomst van het Sociaal Ontwikkel bedrijf.

Vorbereiding implementatie

Op basis van de besluitvorming in het bestuur (AB en DB) in 2024 start Ferm Werk met het opstellen van een project/implementatieplan Toekomst Werkbedrijf.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

Zie omschrijving bij het onderwerp Besluitvorming.

Wat was de opdracht?

Contractvorm met leveringsplicht groepsdetachering aanpassen.

Ferm Werk heeft diverse contracten waarbij integrale diensten aan werkgevers wordt geboden tegen een afgesproken 'aangenomen' bedrag. Hierdoor is sprake van een leveringsplicht door Ferm Werk die wij, gezien de afbouw van de WSW, steeds lastiger kunnen waarmaken.

De meeste overeenkomsten zijn inmiddels al zonder een leveringsplicht. Alleen bij de afdelingen Groen en Schoonmaak zijn nog een tiental van dergelijke contracten. Wij gaan deze contracten aanpassen naar overeenkomsten waarbij wij werken op basis van declarabele uren en werkzaamheden die wij zelf voor werkgevers uitvoeren. Zo worden de financiële risico's, met name de hiermee gepaarde inhuur, verkleind en brengen we de overeenkomsten in lijn met de afbouw van de WSW. Het streven is die eind 2024 allemaal aangepast te hebben.

Wat hebben we bereikt?

Nieuwe overeenkomst opstellen, aanbieden & afsluiten.

De inventarisatie van de relevante contracten en voorbereidingen op de aanpassingen zijn we in 2023 al ingegaan. Gedurende 2024 gaan, afhankelijk van de einddata van de huidige contracten en de te voeren onderhandelingen, de nieuwe overeenkomsten in.

Stand van zaken (indicator)

Wat was de opdracht?

Intern efficiëntie verhogen en werkdruk verlagen

Doel is het orderproces verder te automatiseren en het huidige systeem te optimaliseren. De diverse maatregelen en investeringen verlagen de administratieve werklast en werkdruk. Hierdoor hoeven doelgroepmedewerkers met administratieve taken niet vervangen te worden door reguliere krachten. Door de verdere automatisering zullen processen meer digitaal uitgevoerd kunnen worden en de efficiency van het proces toenemen. Doelstelling in 2024 is om 15% van de orders op deze wijze binnen te krijgen.

Naast het efficiënter maken van het proces, zetten we in op het verwerven van grotere doorlopende (jaar) opdrachten. Hierdoor hoeven er minder orders te worden verwerkt en neemt de effectiviteit toe. De doelstelling voor 2024 is het aantal orders met 25% te verminderen.

Tot slot beogen we met grotere en/of herhaalorders, minder stilstand (tijd tussen orders i.v.m. instructie en instellingen) te hebben. Doelstelling is 10% rendementsverbetering per productief uur.

Wat hebben we bereikt?

Verminderen van het aantal orders.

In het huidige orderproces zijn afspraken gemaakt over het vastleggen en de verwerking van de orders (verantwoording). Hierdoor worden voor een aantal klanten dagorders in het orderverwerkingssysteem gezet.

Door deze processen te herzien met de interne controller, is het mogelijk om bij enkele klanten van dagorders over te gaan naar weekorders. Het aantal orders en de daarbij komende verwerking vermindert hierdoor aanzienlijk.

Doelstelling is 25% vermindering van aantal orders in 2024. Dit is kwantitatief meetbaar met behulp van de gegevens uit het orderverwerkingssysteem.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

Vanwege de tegenvallende marktontwikkelingen zijn wij in het eerste half jaar van 2024 helaas geconfronteerd met minder productiewerk. Dit heeft geleid tot een toename van "stilstand-uren" van ongeveer 50%. Deze ontwikkeling hebben wij in vorige rapportage benoemd en heeft ons logischerwijs beperkt in het plan de orderomvang te herstructureren en hier nieuwe afspraken met relaties over te maken. Het is wel gelukt de orderportefeuille afdoende te vullen om de benoemde stilstand-uren drastisch te verminderen.

Orderomvang verhogen.

Naast de actie benoemd bij het verminderen van het aantal orders zijn er nog aanvullende acties mogelijk om de orderomvang te verhogen, waaronder:

- Het invoeren van een 'kleine ordertoelage' voor orders onder een vastgesteld bedrag van bijvoorbeeld € 250
- het zoeken naar nieuwe samenwerkingen met opdrachtgevers met grotere (jaar)orders.

Stand van zaken (indicator) **Stand van zaken (toelichting)**

Kleine ordertoelage niet ingevoerd. Zie ook eerdere verklaring bij "verminderen van aantal orders"

Automatisering orderproces.

Het huidige orderpakket bestaat uit veel kleine orders die handmatig worden ingevoerd door medewerkers.

Opdrachtgevers kunnen door middel van een eenmalige koppeling met het orderverwerkingssysteem op veilige wijze zelf orders plaatsen.

Stand van zaken (indicator) **Stand van zaken (toelichting)**

Op dit moment wordt het orderproces bij de afdeling "Verzendingen" waar sprake is van veel kleine orders in kaart gebracht en onderzocht wat nodig is voor verdere automatisering. Wij gaan er vanuit dat voor dit onderdeel een geautomatiseerde oplossing gerealiseerd zal worden echter is nog onzeker of dit voor alle afdelingen zo zal zijn. Dit is einde 2024 niet volledig afgerond.

Wat was de opdracht?**Ontwikkelen Medewerkers**

Ploegleiders en praktijkopleiders begeleiden medewerkers bij het werk dat op de locatie van het Werkbedrijf ('intern') gedaan wordt. Ploegleiders helpen en instrueren medewerkers bij het correct uitvoeren van het werk. Praktijkopleiders hebben daarnaast, samen met de medewerker, een belangrijke taak in het onderkennen van de potentie van die medewerker, en het opstellen en uitvoeren van een plan om dit potentieel maximaal aan te spreken.

Per afdeling zijn er 3 tot 5 Werkervaringsplaatsen (WEP) met een bijpassend Leertraject omschreven zodat nieuwe en huidige medewerkers een passende leerroute aangeboden kan worden.

Wat hebben we bereikt?**60% van de medewerkers heeft een actueel Individueel ontwikkelingsplan (IOP).**

Het aantal medewerkers met een persoonlijk ontwikkelingsplan ligt rond de 60%. Dit is een inschatting omdat de Individuele Ontwikkelingsplannen wel worden vastgelegd, maar we niet beschikken over managementinformatie die dit registreert. We willen in 2024 dat 90% van de medewerkers een actueel IOP heeft en we uit de registratie kunnen monitoren dat de doelstelling wordt gehaald.

Stand van zaken (indicator) **Stand van zaken (toelichting)**

Het ontwikkelen van de medewerkers is een continue proces en zoals altijd in volle gang. Het is, zoals in vorige rapportage aangegeven, vooralsnog niet mogelijk dit vanuit managementinformatie vanuit de systemen precies in concrete aantallen te duiden. Deze vraag is zoals aangegeven in behandeling bij de systeembeheerder maar vraagt nog meer onderzoek. Het is nu dus niet mogelijk een actuele meting te doen van de huidige stand vanuit de systemen. Zoals ook aangegeven blijkt de 90% voor einde 2024 te ambitieus geformuleerd.

Doorstroom naar een externe werkplek bevorderen.

Jaarlijks willen we 5% van de interne medewerkers duurzaam bemiddelen naar werk bij een externe werkgever.

De resultaten worden in het registratiesysteem vastgelegd en worden onderdeel van de managementinformatie. Deze registratie die hiervoor nodig is, moet nog worden ingericht.

Stand van zaken (indicator) 

Stand van zaken (toelichting)

Door het ontwikkelen van vaardigheden bij medewerkers en hen consequent motiveren om en ondersteunen bij het aangaan van een nieuwe uitdaging. Zijn in het eerste half jaar van 2024 zijn 5 medewerkers van Intern doorgestroomd naar werkplekken bij externe werkgevers.

Werkleerlijn Logistiek

Binnen de logistieke afdeling doorlopen 20 deelnemers de Werkleerlijn Logistiek.

Deelnemers komen uit het eigen personeelsbestand, vanuit het cliëntenbestand van de re-integratie consulenten en van externe opdrachtgevers.

Stand van zaken (indicator) 

Werkervaringsplek (WEP)

Er worden 25 deelnemers geplaatst in een WEP op verschillende afdelingen van Intern.

Gedurende het traject worden de vorderingen door de praktijkopleider geregistreerd in het personeels- en of cliëntvolgsysteem. Van daaruit wordt ook de verantwoording gedaan.

Stand van zaken (indicator) 

Prestatie-indicatoren Werkbedrijf en Beschut werk

Ferm Werk gemiddeld	Begroting 2024	Gemiddeld 2024	Eindstand 2024
Nieuw beschut	39	34	36
Se Wsw	228	199	192

Omvang bestand:

Op 01-01-2024 was het aantal Nieuw Beschut: 29 en het aantal Se Wsw: 205

Toelichting prestatie-indicatoren

Zoals de voorgaande jaren is het ook dit jaar wederom lastig te voorspellen wanneer en hoeveel inwoners met een Nieuw Beschut(NB) indicatie zich komen melden bij Ferm Werk. De afgelopen jaren proberen wij door middel van procesafspraken met het UWV zo vroeg mogelijk zicht te krijgen op wat de verwachte toestroom zal zijn.

De verwachting voor 2024 is dat we overall de begrote 39 FTE gemiddeld over 2024 NB niet gaan realiseren. De realisatie tot en met Q3 is 33.87 FTE NB. Alle inwoners met een Nieuw Beschut indicatie, die in staat zijn om geplaatst te worden, zijn aan het werk bij Ferm Werk of bij externe bedrijven. Per gemeente zijn er wel duidelijke verschillen. Vanuit de gemeentes Bodegraven-Reeuwijk, Montfoort en Oudewater zien we een duidelijke onder-realisatie. Binnen deze gemeenten zijn er minder inwoners dan verwacht die zich melden voor werken met een Nieuw Beschut indicatie.

Binnen de gemeente Woerden zien we het tegenovergestelde. Hier zijn, door relatief meer woonvoorzieningen, speciaal onderwijs en de inzet van een JIP consulent, meer aanmeldingen dan verwacht. In Q2 dreigde er hierdoor een wachtlijst te ontstaan. In overleg met alle gemeenten (AO) is er een praktische oplossing afgesproken om de taakstelling van Woerden met 3 FTE te verruimen zonder dat dit grote extra kosten tot gevolg had. Door deze ingreep is er voorlopig extra ruimte om in Q2 nieuwe aanmeldingen van inwoners met een Nieuw Beschut indicatie vanuit Woerden te kunnen plaatsen.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Loonkosten SW-bedrijf	8.265	-297	7.968	7.878	91
Loonkosten Nieuw Beschut	1.105	-148	957	962	-5
Uitvoeringskosten SW-bedrijf en Nieuw Beschut	1.764	-207	1.557	1.388	169
Totaal Lasten	11.134	-652	10.482	10.228	254
Baten					
Loonkosten SW-bedrijf	0	10	10	41	-30
Loonkosten Nieuw Beschut	440	-29	412	406	6
Netto toegevoegde waarde	2.975	0	2.975	3.073	-98
SW-bedrijf en Nieuw Beschut gemeentelijke bijdrage	7.718	-633	7.085	6.709	376
Totaal Baten	11.134	-652	10.482	10.228	254
Resultaat	0	0	0	0	0

Woerden, 15-5-2025

Toelichting verschillen Werkbedrijf en Beschut werk

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024 na wijziging: Lasten > € 50.000	Vershil
Loonkosten SW-bedrijf: Het positieve resultaat van 91K ontstaat door een beperkt hogere uitstroom dan was voorzien in de Q2 rapportage.	91
Uitvoeringskosten SW-bedrijf en Nieuw Beschut: Het positieve resultaat van 169K ontstaat door lagere huisvestingskosten (huur, onderhoud etc) en lagere verkoopkosten.	169
Overige: Op de overige onderdelen binnen het programma Werkbedrijf en Beschut werk ontstaat per saldo een kostennadeel van 5K.	-5
Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024 na wijziging: Baten > € 50.000	Vershil
NTW: De totale (netto) opbrengsten NTW komen 98K hoger uit dan is begroot en is voornamelijk het gevolg van het 'wegzetten' van hogere verkooptarieven.	-98
Overige: Op de overige onderdelen binnen het programma Werkbedrijf en Beschut werk ontstaat per saldo een batenvoordeel van 24K.	-24

Programma 4 Aanvullende dienstverlening

Het programma aanvullende dienstverlening bevat alle taken waarover gemeenten afzonderlijk kunnen besluiten de uitvoering bij Ferm Werk onder te brengen.

Wat was de opdracht?

Bijdrage leveren aan het behalen van de taakstelling huisvesting statushouders

We faciliteren de gemeenten bij het behalen van de door het Rijk opgelegde taakstelling voor de huisvesting van statushouders. Dit doen we in samenwerking met het Centraal Opvang Asielzoekers, de woningbouwverenigingen, gemeenten en Vluchtelingenwerk/Vluchtelingensteunpunt.

Wat hebben we bereikt?

Het koppelen van statushouders aan een woning

Zodra een statushouder aan een gemeente gekoppeld is plannen we in afstemming met het COA, de woningbouwvereniging en Vluchtelingenwerk/Vluchtelingensteunpunt de 'regeldag' in. Dit is het moment waarop de statushouder onder andere de toegewezen woning bezichtigt en het huurcontract tekent. Daarna kan het proces voor het aanvragen van een uitkering in gang gezet worden en overige zaken geregeld worden.

Stand van zaken (indicator)

Woerden, 15-5-2025

Wat was de opdracht?

Juiste advisering aanvragen Ondersteuningsfonds Bodegraven- Reeuwijk

We beoordelen de aanvragen die binnenkomen voor een vergoeding vanuit het Ondersteuningsfonds op situatie, voorliggende voorzieningen en het inkomen. Daarover geven we advies aan het sociaal team.

Wat hebben we bereikt?

Up to date houden kennis sociale regelgeving

We zorgen dat de consultants over voldoende kennis beschikken voor het bepalen van voorliggende voorzieningen en de inkomenssituatie van de aanvrager om een goed advies af te kunnen geven.

Stand van zaken (indicator)

Wat was de opdracht?

Tijdig en correct afhandelen aanvragen declaratieregeling en TMZ

Voor de gemeenten Woerden, Montfoort en Oudewater voeren we 2 gemeentelijke inkomensondersteunende regelingen uit. Dit zijn de declaratieregeling (financiële bijdrage voor sport, cultuur en educatie) en de Tegemoetkoming Meerkosten Zorg (financiële bijdrage extra kosten wegens chronisch ziekte of handicap).

Hiervoor is de wettelijke afhandelingstermijn 8 weken. Voor 2024 steven we naar de volgende afhandelingstermijn:

- 100% van de aanvragen is binnen 8 weken afgehandeld
- 50% van de aanvragen is binnen 4 weken afgehandeld

Wat hebben we bereikt?

Doorontwikkeling automatisering

In 2024 gaan we óf over naar een nieuw uitkeringssysteem óf verder met het optimaliseren van het huidige systeem. We verwachten ten eerste dat door de nieuwe automatiseringsmogelijkheden het aanvraagproces voor de inwoner eenvoudiger wordt. Maar ook dat interne doorlooptijden en daarmee de afhandeltermijnen korter worden.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

We gaan niet over naar een ander uitkeringssysteem. Centric gaat een processcan uitvoeren om te bekijken waar we kunnen optimaliseren.

Gebruik digitale aanvragen laten toenemen

We willen dat inwoners meer gebruik gaan maken van onze mogelijkheden voor het digitaal indienen van aanvragen dan in 2023. Daardoor wordt het interne proces korter, wat een positieve invloed heeft op de afhandeltermijnen.

Om hieraan een extra impuls te geven, zetten we in 2024 onze gebruikelijke communicatiekanalen zoals de website, nieuwsbrief en social media extra in.

Stand van zaken (indicator) ■

Alle aanvragen kunnen digitaal ingediend worden

Het streven is dat in 2024 alle aanvragen via de website ingediend kunnen worden.

Stand van zaken (indicator) ■

Stand van zaken (toelichting)

Er zijn vele uitdagingen op ICT gebied. Hierin moet een prioritering plaatsvinden waarin digitaliseren van aanvragen wordt meegenomen.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Regeling TMZ	119	84	203	133	70
Declaratieregeling	636	195	831	841	-10
Regeling TMZ uitvoeringskosten	0	0	0	66	-66
Ondersteuningsfonds uitvoeringskosten	21	1	22	21	1
Declaratieregeling uitvoeringskosten	0	0	0	147	-147
Huisvesting statushouders uitvoeringskosten	51	46	96	53	43
Participatieverklaringstraject	0	0	0	15	-15
Aanvullende dienstverlening uitvoeringskosten	199	5	204	0	204
Totaal Lasten	1.025	330	1.355	1.276	80
Baten					
Aanvullende dienstverlening gemeentelijke bijdrage	1.025	330	1.355	1.276	80
Totaal Baten	1.025	330	1.355	1.276	80
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen aanvullende dienstverlening

Toelichting verschil lasten ten opzichte van Begroting 2024 na wijziging: > € 50.000	Vershil
Regeling TMZ: Het voordelige resultaat van 70K is voornamelijk het gevolg van een verminderd aantal aanvragen dan was verwacht bij de Q2 begrotingswijziging.	70

Uitvoeringskosten: Op de uitvoeringskosten aanvullende dienstverlening ontstaat een voordelig resultaat van in totaal 20K onder meer als gevolg van het niet invullen van vacatures. In het financieel overzicht zijn de 'algemene' uitvoeringskosten aanvullende dienstverlening in de kolom 'Rekening 2024' uitgesplitst.	20
Overig: Het nadelig resultaat 'overig' van 10K heeft betrekking op de uitvoering van de declaratieregeling	-10
Totaal:	80

Jaarverslag - paragrafen

Inleiding paragrafen

In het besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat aangegeven welke paragrafen verplicht opgenomen dienen te worden in de begroting. De paragrafen lokale heffingen, onderhoud kapitaalgoederen, verbonden partijen en grondbeleid zijn niet van toepassing voor Ferm Werk. De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is deels van toepassing voor Ferm werk omdat de organisatie geen weerstandsvermogen heeft. We besteden daarom alleen aandacht aan onze risico's en de beheersing hiervan.

Paragraaf bedrijfsvoering

Personeel

Ferm Werk wil voor alle medewerkers een goede werkgever zijn waar duurzame inzetbaarheid, vitaliteit, gezondheid, sociale veiligheid en veilig werken thema's zijn waar voortdurend aan gewerkt wordt.

Wat gaan we daarvoor doen?

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim is hoog en vaak langdurig. De ziekteverzuimpercentages waren eind 2022 als volgt: Nieuw Beschut medewerkers 13,1%, SW medewerkers 15,0 %, Staf en Leiding 8%. Het streven is om de genoemde percentages te verminderen met minimaal 1% . We gaan meer inzetten op preventie (vroegge interventies), het trainen en informeren van leidinggevenden en bespreken het verzuim regelmatig in werkoverleggen.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

	totaal 2022	totaal in 2023	Totaal 2024
FermWerk totaal	13%	12,10%	10,70 %
Nieuw beschut/CAO Aan de Slag	13,10%	8,80%	10,20 %
SW-medewerkers/CAO WSW	15,40%	15,50%	14,40 %
Staf en leiding/CAO SGO	7,90%	6,10%	4,10 %

Op het niveau van Ferm Werk als totaal is de doelstelling het verzuim% met 1% te verlagen ten opzichte van voorgaand jaar gerealiseerd. Ook voor 2024 lag de uitdaging met name bij de verzuimbegeleiding- en reductie van collega's vallend onder de CAO Aan de Slag en CAO WSW. De meldingsfrequentie (deze geeft aan hoe vaak medewerk(st)ers zich gemiddeld ziekmelden en wordt het meest beïnvloed door kortdurend verzuim) voor FermWerk als geheel is 1,7. Voor medewerk(st)ers vallen onder de CAO AdS is deze 2,5 en voor medewerk(st)ers vallend onder de CAO WSW is de meldingsfrequentie 2,0. Voor medewerk(st)ers vallen onder de CAO SGO is de meldingsfrequentie 0,9.

Aandacht voor sociale veiligheid

Het onderwerp sociale veiligheid is een thema dat periodiek zal terugkomen in werkoverleggen. Daarnaast maken de in- en externe vertrouwenspersonen jaarlijks een geanonimiseerd verslag van hun werkzaamheden voor het MT.

Stand van zaken (indicator) 

Opleiding

Ferm Werk wil dat alle medewerkers de kans krijgen om te leren en te ontwikkelen en dat de vakinhoudelijke kennis en vaardigheden van alle medewerkers up-to-date zijn. Door het verbeteren van vakinhoudelijke kennis en vaardigheden optimaliseren we onze dienstverlening.

We vinden het ook belangrijk dat medewerkers zich ontwikkelen op andere vlakken, bijvoorbeeld door middel van coaching. We stimuleren medewerkers om zich ontwikkelen en ondersteunen hen hierbij met tijd en geld.

Stand van zaken (indicator) 

Kwaliteit, Arbeidsomstandigheden, Milieu

Het doel van het KAM beleid is om te voldoen aan de eisen van de arbeidsomstandigheden- en milieuwetgeving en alle medewerkers een veilige werkplek te bieden.

Wat gaan we daarvoor doen?

Verduurzamen wagenpark

Vanaf 2025 wil het kabinet dat alle nieuwe zakelijke auto's verplicht elektrisch zijn. Elke bedrijfsauto die vanaf nu vervangen wordt zal daarom elektrisch worden aangeschaft. In 2024 zijn dit 4 auto's.

Stand van zaken (indicator) 

Uitvoeren van een risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E)

De RI&E is een verplicht middel om de gezondheid en veiligheid in het bedrijf te bevorderen. Er wordt geïnventariseerd of en hoe het werk gevaarlijk of ongezond kan zijn voor medewerkers. Dit wordt schriftelijk vastgelegd en er wordt een plan van aanpak gemaakt waarin staat welke maatregelen Ferm Werk gaat nemen om risico's aan te pakken.

Stand van zaken (indicator) 

Stand van zaken (toelichting)

De planning was richting eind van het jaar deze RI&E te laten uitvoeren door onze KAM coördinator. Dit is gezien zijn vertrek niet meer realiseerbaar. De RI&E zal nu begin 2025 worden uitgevoerd door een externe partij. Gesprekken hiervoor zijn opgestart.

Communicatie

Ferm Werk helpt de inwoners van onze vier gemeenten mee te doen in de samenleving. Door degenen met de laagste inkomens een tijdelijke bijstandsuitkering of regeling te verstrekken. Door samen met werkgevers banen te vinden of creëren die passen bij iemands vermogen om te werken. Door samen met onze sociale partners de nieuwkomers te helpen bij hun eerste stappen in de Nederlandse samenleving.

Ons belangrijkste communicatiedoel is te zorgen dat duidelijk is waarvoor mensen bij Ferm Werk terecht kunnen. Dat geldt zowel voor inwoners als werkgevers en zowel voor de vier opdrachtgevende gemeenten als andere stakeholders. We willen de communicatie zo organiseren, zodat we het maximale bereiken als het gaat om de participatie van onze inwoners.

Wat gaan we daarvoor doen?

Communicatie met inwoners

We gaan verder met het herschrijven van documenten in begrijpelijker taal en waar nodig aanpassen naar een duidelijke maar vriendelijke tone of voice.

In de online 'Mijn Ferm Werk' omgeving passen we formulieren aan waardoor ze makkelijker en/of sneller in te dienen zijn.

We gaan de mogelijkheden onderzoeken om onze cliënten via e-mail te benaderen met belangrijke nieuwsberichten. Zo hebben zij belangrijke informatie eerder. De gedrukte Nieuwsbrief Werk & Inkomen kan hiermee deels worden vervangen.

Voor inwoners die nieuw in de bijstand komen, zorgen we voor o.a. aangepast informatiemateriaal en een bijeenkomst.

Voor nieuwkomers voegen we een onderdeel op de website toe met alle informatie. Ook leveren we een verbeterde versie van de huidige brochure voor deze doelgroepen op.

Stand van zaken (indicator)

Communicatie met werkgevers

We willen werkgevers een goed beeld geven van de scholing, voorbereiding en begeleiding die wij de mensen geven die bij ons een traject volgen. Maar ook van het advies en de begeleiding die er voor de werkgevers zelf hierin is. Werkgevers weten niet altijd waar ons te plaatsen tussen alle andere instanties in het sociaal domein. Daarom breiden we de on- en offline beschikbare informatie voor werkgevers uit. In het eerder genoemde onderzoek naar de mogelijkheden voor een e-mailniewsbrief nemen we de werkgevers mee.

We intensiveren ook op communicatievlak de samenwerking met de beide ArbeidsMarktRegio's.

Stand van zaken (indicator)

Communicatie met gemeenten

Ferm Werk is verantwoordelijk voor de uitvoering van veel en complexe wetten en regelingen. We ondersteunen raadsleden in hun informatiebehoefte op dit gebied. Daarom gaan we door met de bezoeken van raadsleden aan Ferm Werk en van vertegenwoordigers van Ferm Werk aan de Raad. Op de belangrijkste thema's ontwikkelen we materiaal en organiseren bijeenkomsten. Daarmee informeren we gemeentefunctionarissen over wetten, regelingen en de vraagstukken waar we op uitvoerings- en sociaal vlak tegenaan lopen. We willen en moeten transparant zijn over doelen, prestaties, uitvoeringsvraagstukken en financiën. Ook in onze rapportages werken we aan begrijpelijker taalgebruik en een betere weergave van informatie in cijfers.

Stand van zaken (indicator) 

Corporate Communicatie

Het imago van Ferm Werk heeft te lijden gehad onder de negatieve geluiden van de afgelopen jaren. Het zal even duren om dit om te buigen. Vaker, meer en laagdrempeliger communiceren zal op termijn bijdragen aan een positiever beeld.

Onze personeelswerving gaan we versterken om het benodigde personeel te verkrijgen. We passen informatie op de website aan en breiden deze uit.

Stand van zaken (indicator) 

ICT

We werken op ICT-gebied samen met Gemeente Woerden. Deze samenwerking zetten we voort. De afspraken in de dienstverleningsovereenkomst zullen nagekomen worden en geëvalueerd. Daarnaast hebben we zelf functioneel beheerders in huis die een aantal softwarepakketten beheersen. Om de bedrijfsvoering verder op orde te krijgen, is hier uitbreiding nodig, zodat we verder kunnen optimaliseren, automatiseren en digitaliseren.

Wat gaan we daarvoor doen?

Meer in de cloud

Het ICT landschap verandert continu. We streven ernaar om steeds meer in de cloud te gaan werken waarbij veiligheid van gegevens is geborgd. Nieuwe software zal altijd een SAAS oplossing zijn. We worden hierdoor minder afhankelijk van onze hostingpartij bij updates, veranderingen in de software enz.

Stand van zaken (indicator) 

Stand van zaken (toelichting)

Bij vernieuwing en vervanging gaan we in principe altijd voor een SaaS-variant. Ook al omdat steeds meer leveranciers geen andere variant meer aanbieden. We hebben dit eind 2024 gezien bij zowel de vernieuwing van onze kernapplicatie van Centric voor het sociaal domein als voor ons nieuwe document/zaaksysteem.

Samenwerking met ICT-afdeling Gemeente Woerden

We blijven inzetten op een goede samenwerking met de ICT-afdeling van de gemeente Woerden. Daarbij zijn de uitgangspunten minder kwetsbaar te zijn, efficiënter en in verbinding met elkaar de juiste technische stappen te nemen. Jaarlijks verwachten wij een ISAE type 2 verklaring. Dit is een rapportage die aangeeft dat de uitbestede processen bij gemeente Woerden worden beheerst en dat we kunnen bouwen op de ICT-omgeving die ook goed beveiligd is. De dienstverleningsovereenkomst wordt jaarlijks geëvalueerd.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

De dienstverleningsovereenkomst, die de basis is voor de samenwerking met de gemeente Woerden op het vlak van ICT en beheer, laten we begin 2025 door een adviesbureau onderzoeken. Daarbij wordt ook gekeken naar de compleetheid van de overeenkomst en wordt advies gegeven over nadere detaillering en passende procesafspraken. Op basis daarvan stellen we een nieuwe overeenkomst op waarmee we de door beide partijen gewenste continuering van samenwerking vorm geven.

Automatisering

Bij het opstellen van de begroting is nog geen keuze gemaakt voor een softwarepakket voor het sociale domein. Als dit een nieuw pakket wordt, zullen we dat inrichten en de medewerkers helpen met de benodigde kennis en vaardigheden. Wanneer het softwarepakket niet wijzigt, zorgen we voor een optimale inzet van de functionaliteiten en het vergroten van de kennis van de medewerkers.

De andere applicaties houden we up-to-date en er zal continu aandacht zijn of deze pakketten voldoen aan de eisen van de organisatie.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

Eind 2024 is gekozen om door te gaan met het software pakket van Centric. Midden 2025 zullen de nieuwe versie invoeren en onze processen daarin verder optimaliseren. Het nieuwe document / zaaksysteem sluit goed aan bij deze nieuwe versie van Centric waardoor onze administratie en registratie eenvoudiger wordt.

Planning en Control

Het doel van de planning en control cyclus is beheersing te krijgen over het beleid en de bedrijfsvoering van Ferm Werk. Om dit op orde te krijgen, moet de achterstand in de bedrijfsvoering van de afgelopen jaren worden ingelopen en verdere achterstand voorkomen worden. In 2023 gaan wij hier al stappen in zetten dankzij de investering vanuit de gemeenten voor het optimaliseren van de bedrijfsvoering. In 2024 bouwen we verder en naar een effectievere, efficiëntere en toekomstbestendige organisatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

De planning en control producten worden digitaal aangeboden

De begroting, kwartaalrapportages en jaarrekening worden niet meer op papier aangeboden, maar digitaal via een digitale app van Pepperflow.

Stand van zaken (indicator) **Invoeren verplichtingenadministratie**

Bij elke overeenkomst die gesloten wordt, zal een verplichting worden ingeboekt in de administratie. Hierdoor kan alleen betaald worden als het contract aanwezig is en zijn we beter in staat om prognoses uit te voeren over de bestedingen in het lopende jaar.

Stand van zaken (indicator) **Stand van zaken (toelichting)**

In juli start de externe kwartiermaker financiën en kan een start gemaakt worden met de inventarisatie van de mogelijkheden om een verplichtingenregistratie op te zetten.

Periodiek rapporteren aan dagelijks bestuur

Om het dagelijks bestuur te faciliteren, stellen wij periodiek een rapportage op en leggen deze voor aan het bestuur.

Stand van zaken (indicator) **Uitvoeren controles volgens kwaliteits en IC plan**

Met behulp van interne controle en kwaliteitscontroles zorgen we ervoor dat de kwaliteit van de bedrijfsvoering en processen verbeteren en risico's worden beheerd door de juiste maatregelen hierop af te stemmen.

Stand van zaken (indicator) **Vereenvoudigen inrichting administratie**

We gaan onderzoeken of het rekeningschema eenvoudiger ingericht kan worden.

Stand van zaken (indicator) **Verminderen facturen**

Inventariseren van het aantal facturen per leverancier en afspraken maken over het aantal facturen die zij verzenden. Daarnaast zoveel mogelijk facturen per afdeling in plaats van één factuur die over meerdere afdelingen verdeeld moet worden.

Stand van zaken (indicator)

Informatievoorziening

Ferm Werk deelt en archiveert veel informatie met (vaak) privacygevoelige gegevens. In 2023 is een grote slag gemaakt met de kwaliteitseisen die de Archiefwet aan een archief stelt. Aan deze kwaliteitseisen willen we blijven voldoen. We willen ze zodanig inbedden in de organisatie dat ook medewerkers bijdragen aan een betere verwerking van de juiste en benodigde stukken.

Wat gaan we daarvoor doen?

Afdelingen actief wijzen op nieuwe functionaliteiten van het archiveringssysteem

Bij wijzigingen in het archiveringssysteem zal team DIV inventariseren wat voor medewerkers belangrijk is om te weten. Deze informatie zullen zij actief met de medewerkers delen.

Stand van zaken (indicator) 

Stand van zaken (toelichting)

De aanbesteding voor het nieuwe DMS is eind 2024 afgerond. De implementatie vindt plaats in de eerste helft van 2025.

Kwaliteitscontrole

Jaarlijks vindt een interne controle plaats op de normen die gesteld zijn in het kwaliteitshandboek.

Stand van zaken (indicator) 

Procesoptimalisatie

Het verbeteren van de efficiëntie van Ferm Werk door middel van procesverbetering.

Wat gaan we daarvoor doen?

Beschrijven van processen

In 2023 zijn we gestart met het beschrijven van de processen binnen Ferm Werk. Een proces wordt hierbij in kaart gebracht, geanalyseerd en bekeken waar het verbeterd kan worden. Alle processen worden beschreven in Engage procestool. Aangezien het alle processen van Ferm Werk betreft zullen wij hier in 2024 nog mee bezig zijn.

Stand van zaken (indicator) 

Stand van zaken (toelichting)

In 2024 zijn een aantal processen beschreven. Er is hierbij een hoop geleerd over hoe we het beschrijven van processen moeten aanpakken. In 2025 zullen we verder gaan met het beschrijven van de processen van Ferm Werk.

Privacy en informatiebeveiliging

De omgang met persoonsgegevens brengt een grote verantwoordelijkheid met zich mee. Het veld rond privacy en informatiebeveiliging wordt steeds complexer. Dit komt onder andere door de vele gegevensuitwisselingen met (keten)partners, de technische mogelijkheden, gebruik van big en open data voor dienstverlening en de veranderde wetgeving. Het team privacy en informatiebeveiliging heeft continu aandacht voor het vergroten van het privacybewustzijn en of onze gegevens en systemen voldoende veilig zijn. Daarnaast toetsen zij of we voldoen aan de eisen van wet- en regelgeving. In 2022 haalden we een 1.7 voor het volwassenheidsniveau op het vlak van informatiebeveiliging. (Norea-normen) In 2024 willen dit niveau minimaal naar 2.5 hebben gebracht.

Wat gaan we daarvoor doen?

Bewustwording in organisatie

Het team PIV zal regelmatig bewustwordingscampagnes voeren via verschillende kanalen. Zij zullen zichtbaar zijn in teamoverleggen, op intranet of via de privacy-ambassadeurs in de organisatie. Daarnaast zal de FG en de CISO twee keer per jaar een rapportage aanbieden aan het MT met de bevindingen en aandachtspunten op het gebied van privacy en informatiebeveiliging.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

Op het gebied van privacy:
Nieuwe medewerkers worden tijdens de introductiebijeenkomst in hun eerste werkweek geïnformeerd over onder andere de e-learning over omgaan met privacy en informatieveiligheid.
Het privacybeleid is herzien en zal begin 2025 goedgekeurd worden.
Daarnaast zijn er gedragsregels opgesteld bij het gebruik van AI-chatbots.
Privacy officer en privacy ambassadeurs hebben een clean desk beleid opgesteld.

BIO meting

In het kader van de wetgeving Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) zullen we een BIO-meting laten doen. Hierbij wordt getoetst aan welke normen wij voldoen en waar nog aandacht voor nodig is.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

In 2024 wordt geen nieuwe meting uitgevoerd, maar extra ingezet op de aanbevelingen uit de BIO meting 2023. Bovendien is de NIS 2 wetgeving in werking getreden, waarbij ook een externe handhavingplicht van toepassing is om een digitaal weerbare organisatie te zijn (en te blijven). Om te voldoen aan beide vereisten en daarmee ook de digitale weerbaarheid te vergroten wordt de focus gelegd op gezamenlijke aandachtspunten contractbeheer en toegangsbeveiliging.

Inkoop en aanbesteding

De overheid moet zich aan bepaalde regels houden bij aanbestedingen. Door deze regels kopen we integer in en krijgen we de beste kwaliteit voor de best mogelijke prijs.

Wat gaan we daarvoor doen?

Spendanalyse

Eenmaal per jaar draaien van een spendanalyse (uitgavenanalyse). Dit geeft inzicht in de samenhang tussen de bestedingen van verschillende afdelingen, de noodzaak van het al dan niet aanbesteden van inkooppakketten en het jaarlijks verwerken van facturen.

Stand van zaken (indicator)

Contractbeheer verbeteren

Om te kunnen voldoen aan de inkoop- en aanbestedingsregels is het van groot belang dat het contractbeheer op orde is. Dit betekent eenduidig en op één en dezelfde plek contracten opslaan, tijdig meldingen ontvangen over wanneer contracten verlopen en eigenaarschap van de (team)managers. In 2023 hebben we onderzoek gedaan naar een systeem dat ons hierin faciliteert, zodat we hier in 2024 mee kunnen gaan werken.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

In juni 2024 is gestart met het project inkoopprofessionalisering. In het bijbehorende Stappenplan is de activiteit "Contractbeheer verbeteren" opgenomen. In het 3e kwartaal is de opzet en inventarisatie deels afgerond. In 2025 zal dit verder worden geïmplementeerd.

Rechtmatigheid

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het onderzoek van de rechtmatigheid.

Wat gaan we daarvoor doen?

Rechtmatigheidsverantwoording in jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het onderzoek naar rechtmatigheid en geeft in de jaarrekening een rechtmatigheidsverantwoording af. De accountant controleert vervolgens de jaarrekening en de daarbij behorende rechtmatigheidsverantwoording op getrouwheid. In deze verantwoording worden alleen afwijkingen opgenomen die boven de 1% van de totale lasten van de begroting vallen.

Stand van zaken (indicator)

Stand van zaken (toelichting)

Rechtmatigheid bestaat uit het Begrotingscriterium, Voorwaarden criterium en het Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.

Begrotingscriterium

Er heeft zich een overschrijding voorgedaan op programmaniveau van € 57k. Dit betrof het programma Inkomensregelingen. Dit betreffen open einde regelingen.

Tevens is er een overschrijding van € 255k aan niet begrote investeringen, vanwege het ontbreken van een investeringsbegroting in 2024. Deze zal in toekomstige jaren wel opgesteld worden.

Voorwaardencriterium

Voor 2024 zijn er voor € 308k bestedingen geweest die Europees aanbesteed hadden moeten worden. Bij het aangaan van contracten worden niet consequent gehandeld volgens de gids proportionaliteit.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium (M&O criterium)

Het M&O-beleidsplan is in 2024 opgesteld en is in 2025 vastgesteld. Ferm Werk beschikte derhalve in 2024 niet over een actueel M&O-beleidsplan.

Bedrag voor de heffing van vennootschapsbelasting

N.v.t.

Beleidsindicatoren

In het kader van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is verplicht gesteld dat maatschappelijke effecten in de programma's onderdeel uitmaken van de begroting. Hiervoor zijn beleidsindicatoren opgesteld. Voor het programma Bestuur en Ondersteuning zijn dit de volgende indicatoren:

Naam indicator	Eenheid
Formatie	FTE per 1.000 inwoners
Bezetting	FTE per 1.000 inwoners
Apparaatkosten	Kosten per inwoner
Externe inhuur	Kosten als % van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen
Overhead	% van totale lasten

Omdat in Ferm Werk 4 gemeenten deelnemen, doet het beeld dat de indicatoren op basis van het aantal inwoners geven, geen recht aan waarvoor de beleidsindicatoren in het leven zijn geroepen. Om toch tegemoet te komen aan de vraag hoe deze indicatoren eruitzien, hebben wij ervoor gekozen om de formatie, bezetting en apparaatskosten in absolute getallen op te nemen voor de basisdienstverlening.

Dit geeft het volgende beeld:

Bedragen x € 1.000

Naam indicator	Eenheid	Waarde
Formatie	2024	122,4
Bezetting	FTE per 1-1-2024	101,1
Apparaatkosten	Totale lasten uitvoeringskosten basisdienstverlening	13.735
Externe inhuur	Kosten als % van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen	26,1% 2.168
Overhead	% van totale lasten	13,8%

Overhead en onvoorzien

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Overhead uitvoeringskosten	6.514	770	7.284	6.885	399
Onvoorzien	100	0	100	0	100
Totaal Lasten	6.614	770	7.384	6.885	499
Baten					
Overhead baten	0	0	0	277	-277
Totaal Baten	0	0	0	277	-277
Gerealiseerd resultaat	-6.614	-770	-7.384	-6.608	-777

Toelichting verschillen

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024 na wijziging: Lasten > € 50.000	Verschil
Lagere huisvestingslasten inclusief uitgestelde investeringen m.b.t. huisvesting	93
Rente Schatkistbankieren	135
Salarissen (invullen vacatures en vrijval verplichting bovenwettelijk verlof IKB)	171
Onvoorzien	100
Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024 na wijziging: Baten > € 50.000:	Verschil
Ontvangen ESF-gelden	-277

Paragraaf Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid (Woo)

De Wet open overheid (Woo) regelt het recht op informatie over alles wat de overheid doet.

Per 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo kende geen overgangsrecht, maar trad meteen in werking. De Woo zet in op een versterking en uitbreiding van de actieve openbaarheid:

- Algemene inspanningsplicht om documenten actief openbaar te maken;
- Een aantal categorieën informatie moeten uit eigen beweging verplicht openbaar gemaakt worden. Deze verplichting mag gefaseerd in werking treden;
- Indien er een zwaarwegend algemeen belang geldt, kan het bestuur besluiten toch documenten openbaar te maken;
- In de begroting moet een openbaarheidsparagraaf worden opgenomen waarin aangegeven wordt hoe het bestuur omgaat met de bepalingen uit de Woo.

Op het moment van schrijven van deze jaarrekening is het beleid hierop nog niet afgerond.

Paragraaf weerstandscapaciteit en risicobeheersing

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover GR Ferm Werk beschikt om niet begrote kosten te dekken. Het eigen vermogen bedraagt € 74.603. Gegeven de afspraken die in de GR zijn gemaakt met betrekking tot een eventueel nadelig saldo, is de weerstandscapaciteit van Ferm Werk optimaal.

Onderstaand de afspraken in de gemeenschappelijke regeling met betrekking tot een batig of nadelig saldo (artikel 26):

1. Batige en nadelige saldi ten opzichte van de begroting zoals blijkt uit de jaarrekening worden met de deelnemers verrekend op de wijze waarop deze kosten in rekening gebracht zijn conform artikel 24.
2. Het algemeen bestuur kan op voorstel van het dagelijks bestuur afwijken van het bepaalde in het eerste lid en besluiten om een batig saldo op de uitvoeringskosten tot een maximum van 10% van de daarvoor begrote kosten toe te voegen aan de egalisatiereserve van het openbaar lichaam Ferm Werk dan wel een nadelig saldo hieraan te onttrekken._msocom_1

Inventarisatie van de risico's

We onderscheiden hierbij risico's van aanmerkelijke materiële waarde die niet kunnen worden voorzien. Risico's die wel kunnen worden voorzien, zijn in een voorziening opgenomen op de balans.

Geïnterpreteerde risico's

1. Ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden.
2. Externe factoren en economische ontwikkelingen
3. Financiële onrechtmatigheid.
4. Personeel.
5. Vergrijzing.
6. Wetswijzigingen

Toelichting op de risico's

Ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden.

De ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden is gebaseerd op landelijke verwachtingen (CPB-raming). Lokaal kunnen deze afwijken. Het is moeilijk exact te voorspellen welke impact ze hebben op het aantal uitkeringsgerechtigden in het werkgebied van Ferm Werk. Dat komt mede door ontwikkelingen als mondiale vluchtelingenstromen die ook invloed hebben op het aantal uitkeringsgerechtigden. Vanwege de mogelijke financiële impact van een grotere instroom dan begroot en verwacht, kan gesteld worden dat het weerstandsvermogen niet afdoende is om een grote stijging op te vangen. Echter is in de GR opgenomen dat de gemeenten die deelnemen in Ferm Werk deze kosten dragen. Met deze bepaling is het risico voor Ferm Werk nihil. Toch worden deze risico's per kwartaal gevolgd en gerapporteerd aan directie en bestuur.

Externe factoren en economische ontwikkelingen

De afgelopen jaren hebben ons geleerd dat externe factoren een grote invloed kunnen hebben op de bedrijfsvoering van Ferm Werk. Overheidsingrijpen, bijvoorbeeld als gevolg van een pandemie, energiecrisis of andere crisis kan ervoor zorgen dat maatregelen moeten worden getroffen, activiteiten stil vallen, enz. Daarnaast kan een ingreep van de overheid betekenen dat het aantal uitkeringsgerechtigden stijgt. Mogelijk kan dit niet binnen de formatie worden opgevangen moet (tijdelijk) personeel worden aangetrokken.

Financiële onrechtmatigheid

Het verstrekken van (delen van) uitkeringen aan niet rechthebbenden, is de zogeheten financiële onrechtmatigheid. Hiervoor is een AO/IC ingericht die deze risico's voorkomt dan wel verkleint. Aan gemiddeld zo'n 60% van de inwoners van de 4 in Ferm Werk deelnemende gemeenten die een beroep doen op een uitkering, wordt geen uitkering verstrekt omdat het recht ontbreekt. In dit zogeheten poorteffect, dat maandelijks wordt gemeten, zit een strenge selectie als het gaat om het voorkomen van onrechtmatigheid. Verstrekkingen van uitkeringen worden getoetst. Ook vindt er periodieke controle plaats volgens een vastgesteld Intern Controleplan. Bevindingen worden met de uitvoering gedeeld en werkwijzen worden indien nodig aangepast. De AO/IC is hiermee adequaat in het verminderen van het genoemde risico. Als wel onrechtmatigheid blijkt te bestaan, zonder dat Ferm Werk dit heeft herkend, geldt het in de GR bepaalde, dat de in Ferm Werk deelnemende gemeenten de kosten dragen van de uitkeringslasten. Het onderkennen, herstellen en reageren op risico's in de bedrijfsvoering van Ferm Werk is een vast onderdeel van de periodieke monitoring en verantwoording aan de directie van Ferm Werk en het Dagelijks Bestuur.

Personeel

De krapte op de arbeidsmarkt kan verloop binnen de organisatie veroorzaken. Vacatures kunnen niet altijd direct opgevuld worden. Deze ontwikkelingen zorgen ervoor dat er meer ingehuurd moet worden. De kosten voor inhuur zijn meestal hoger en daar is de personeelsbegroting niet toereikend voor. Indien vacatures niet opgevuld worden, loopt Ferm Werk het risico dat bepaalde doelen niet gerealiseerd kunnen worden.

Vergrijzing

Doordat er geen nieuwe instroom in de Wsw plaatsvindt, neemt het aandeel oudere Sw-werknemers bij Ferm Werk toe. Dit brengt hogere kosten met zich mee door toenemend verzuim en verlaging van de opbrengsten (NTW) door afnemende productiviteit.

Wetswijzigingen

Het kabinet kan gedurende het jaar wetswijzigingen toepassen waar met het opstellen van de begroting geen rekening mee is gehouden. Dit kan de lasten verhogen.

Overige risico's

- Risico op het niet naleven van de AVG.
- Inbreuk door hackers op de netwerkomgeving.
- Niet op orde zijn van de informatiebeveiliging.
- Aanspraken (mogelijk) van cliënten als gevolg van het niet naleven van wettelijke afhandelingstermijnen.

Financiële kengetallen

Netto schuldquote (en netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen)

Omschrijving (toelichting)

Het BBV schrijft hier 2 vergelijkbare kengetallen voor. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en aflossingen op de exploitatie. De schuldenlast wordt uitgedrukt in een percentage van de begrotingsomvang exclusief mutaties reserves.

Een negatief percentage geeft aan dat er per saldo geen sprake is van een netto schuld, maar van een positief saldo. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen wil zeggen dat van de schulden eventueel uitgezette gelden zijn afgetrokken. De berekening is verder identiek aan die van de netto schuldquote.

Verslagjaar 2024 Kengetallen	Begroting	Rekening
Netto schuldquote	3,40%	1,07%
Netto schuldquote gecorrigeerd	-1,90%	1,07%
Solvabiliteitsrisico	0,90%	1,24%
Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%

Solvabiliteitsrisico

Omschrijving (toelichting)

Met solvabiliteit wordt aangegeven hoe groot het aandeel is van het eigen vermogen in het totaal van de passiva. Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Ferm Werk in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger deze ratio, hoe groter de weerbaarheid van de organisatie.

Algemene dekkingsmiddelen en bedrag voor onvoorzien

De algemene dekkingsmiddelen bestaan bij Ferm werk uit het taakveld treasury. Op dit taakveld wordt het renteresultaat zichtbaar van de rentelast van de opgenomen lening bij Bank Nederlandse Gemeenten.

In de begroting 2024-2027 wordt € 100.000 per begrotingsjaar aan onvoorziene lasten begroot. We gaan ervan uit dat er structureel een bedrag nodig is om de organisatie bewegingsruimte te bieden voor het doen van aanpassingen. In 2024 is het bedrag voor onvoorziene lasten niet aangewend.

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover GR Ferm Werk beschikt om niet begrote kosten te dekken. Het eigen vermogen bedraagt € 74.603. Gegeven de afspraken die in de GR zijn gemaakt met betrekking tot een eventueel nadelig saldo, is de weerstandscapaciteit van Ferm Werk optimaal.

Hieronder volgen de afspraken met betrekking tot een batig of nadelig saldo (artikel 26):

1. Batige en nadelige saldi ten opzichte van de begroting zoals blijkt uit de jaarrekening worden met de deelnemers verrekend op de wijze waarop deze kosten in rekening gebracht zijn conform artikel 24.
2. Het algemeen bestuur kan op voorstel van het dagelijks bestuur afwijken van het bepaalde in het eerste lid en besluiten om een batig saldo op de uitvoeringskosten tot een maximum van 10% van de daarvoor begrote kosten toe te voegen aan de egalisatiereserve van het openbaar lichaam Ferm Werk dan wel een nadelig saldo hieraan te onttrekken.

Paragraaf financiering

Kredietrisico

Conform de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) dienen uitzettingen uit hoofde van de treasury-taak te worden verricht conform de bepalingen van het verplicht schatkistbankieren bij het ministerie van Financiën. Het kredietrisico dat hiermee samenhangt, is gelijk aan het risico op de Nederlandse staat.

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

Omschrijving (toelichting)

De kasgeldlimiet is een door de wet Fido voorgeschreven sturings- en verantwoordingsinstrument ter beperking van het renterisico op de korte schuld met een rentetypische looptijd van korter dan een jaar.

Als grondslag van de wettelijk toegestane omvang van de kasgeldlimiet wordt de omvang van de jaarbegroting aangehouden. De omvang van de kasgeldlimiet is voor gemeenschappelijke regelingen vastgesteld op 8,2% van het begrotingstotaal.

Kasgeldlimiet

De gemiddelde vlottende schuld, over drie maanden gezien, is voor een gemeenschappelijke regeling gelimiteerd op 8,2% van het begrotingstotaal.

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van deze kasgeldlimiet in 2024 weergegeven:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Gemiddelde netto vlottende schuld	Kasgeldlimiet	Ruimte (+) of Overschrijding (-)	analyse
eerste kwartaal 2024	6.072	3.842	-2.230	hogere schuld door af te dragen BTW jaarfacturen bevoorschotting 2024 en nog af te wikkelen bevoorschotting 2023
tweede kwartaal 2024	4.927	3.842	-1.085	hogere schuld door nog af te wikkelen bevoorschotting 2023
derde kwartaal 2024	2.330	3.842	1.512	
vierde kwartaal 2024	3.373	3.842	470	

Renterisiconorm

Over de langlopende schuld mogen de jaarlijkse aflossingen en renteherzieningen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van deze renterisiconorm in 2024 weergegeven:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
Begrotingstotaal	46.855	39.716
Wettelijk percentage	20%	20%
renterisiconorm	9.371	7.943
Bedrag waarover renterisico wordt gelopen (aflossingen)	-	-
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	9.371	7.943

Renterisiconorm

Ter beperking van het renterisico op de vaste schulden heeft de wetgever de renterisiconorm vastgesteld. Deze norm schrijft voor welk deel van de langetermijnleningen (>1 jaar) maximaal vernieuwd mag worden in een begrotingsjaar. Voor gemeenschappelijke regelingen is dit vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal.

Renteherziening of een nieuwe lening o/g is niet van toepassing in 2024.

Rentelasten- renteresultaat

Omschrijving (toelichting)

Per 6 december 2017 is er een lening opgenomen van € 2.000.000 met een looptijd van tien jaar, tegen een jaarlijkse rente van 1,13%. In 2024 zijn er geen leningen opgenomen. De totale rentelast met betrekking tot de BNG-lening bedraagt in het boekjaar € 22.600.

Overzicht renteresultaat 2024 (Bedragen in €)	Realisatie 2024	Begroting 2024
Rente spaarrekeningen	-134.467	-
Totaal	-134.467	-
Rente leningen o/g	22.600	22.600
Overige rentelasten	-	-
Totaal	22.600	22.600
Renteresultaat	-111.867	22.600

Paragraaf verbonden partijen

Ferm Werk heeft geen verbonden partijen.

Jaarrekening

Inleiding jaarrekening 2024

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten daarvoor geeft. Het normen- en toetsingskader 2024 is op 12 december 2024 goedgekeurd door het algemeen bestuur.

De grondslag voor de rechtmatigheid is opgenomen in het Normen- en toetsingskader. In het Normen- en toetsingskader staat de verantwoordingsgrens waarboven afwijkingen (fouten en onduidelijkheden) moeten worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. De verantwoordingsgrens is vastgesteld op 1% van de totale lasten van de GR inclusief toevoegingen aan de reserves.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij kan worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, verlofaanspraken en dergelijke.

Activa

Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa gewaardeerd tegen verkrijgings-, vervaardigingsprijs of duurzaam lagere marktwaarde. Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Financiële vaste activa

De deelneming wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. Indien noodzakelijk wordt op de lening een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor het risico dat vorderingen niet inbaar zijn, wordt een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de ouderdom van de vordering per balansdatum en de geschatte inningskansen. Er is sprake van een zekere mate van schattingsonzekerheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Passiva

Voor zover niet anders vermeld, zijn de passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de programmarekening.

Voorzieningen

De voorziening bestaat uit het op balansdatum bestaand risico ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Vaste schulden

De vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de reeds gedane aflossingen. Vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x € 1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024
Programma Inkomensregelingen				
Totaal Lasten	24.601	28.042	28.099	-57
Totaal Baten	24.601	28.042	28.099	-57
Saldo Inkomensregelingen	-	-	-	-
Programma Arbeidsparticipatie				
Totaal Lasten	3.481	3.526	3.250	276
Totaal baten	3.481	3.526	3.250	276
Saldo Arbeidsparticipatie	-	-	-	-
Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut				
Totaal Lasten	11.134	10.482	10.228	254
Totaal Baten	11.134	10.482	10.228	254
Saldo SW-bedrijf en Nieuw Beschut	-	-	-	-
Programma Aanvullende dienstverlening				
Totaal Lasten	1.025	1.355	1.276	80
Totaal Baten	1.025	1.356	1.276	80
Saldo Aanvullende dienstverlening	-	-	-	-
Programma Overhead				
Lasten Overhead	6.514	7.284	6.885	399
Lasten Onvoorzien	100	100	0	100
Totaal Lasten	6.614	7.384	6.885	499
Totaal baten	6.614	7.384	6.885	499
Saldo Overhead	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Totaal saldo lasten	46.855	50.790	49.737	1.052
Totaal saldo baten	46.855	50.790	49.737	1.052
Toevoegingen aan bestemmingsreserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan bestemmingsreserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	-	-	-	-

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Programma Arbeidsparticipatie	Pagina 10
Programma Werkbedrijf en Beschut werk	Pagina 17
Programma Aanvullende dienstverlening	Pagina 24
Overhead	Pagina 28

Overzicht incidentele baten en lasten

Per gemeente is al op diverse plaatsen aangegeven dat er sprake was van afwijkingen. Door onderstaande vergelijking van de realisatie van de incidentele baten en lasten met de begrotingscijfers ontstaat een (totaal)inzicht in de feitelijke afwijking van wat werd begroot. Door dat het hier incidentele kosten betreft die niet waren te beramen. De vergelijking geeft ook inzicht in wat alsnog als een incidentele bate dan wel last geldt bij het opstellen en analyseren van de jaarrekeningcijfers na einde van het begrotingsjaar.

Bedragen x € 1.000

Wat	Primitieve begroting 2024	Begroting wijziging 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Vershil 2024
Lasten	46.855	3.935	50.790	49.737	-1.053
Baten	-46.855	-3.935	-50.790	-49.737	1.053
Waarvan Incidentele baten en lasten					
Vrijval voorziening na te betalen bovenwettelijk verlof IKB 2017-2023		0	0	-210	-210
Nabetaling bovenwettelijk verlof IKB 2017-2013 en dotatie spaarverlof		0	0	117	117
Ontvangen gelden ESF/Arbeidsmarktregio's		0	0	-464	-464
Projecten Lifecoaching / Dichter Bij Dan Je Denkt / Talentencentrum / V3 (intern)		0	0	326	326
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Totaal incidentele baten en lasten	0	0	0	-231	-231
Gemeentelijke bijdrage		0	0	231	231
Totaal incidentele baten en lasten		0	0	231	231

Toelichting incidentele baten en lasten

Afgelopen jaar zijn we steeds beter aangesloten in de arbeidsmarkt regio. We hebben afgelopen jaar ook beter kunnen meedenken en gebruik kunnen maken van de, veelal incidentele, middelen die beschikbaar zijn op arbeidsmarkt niveau. De financiële middelen komen deels direct ten goede van projecten voor klanten (reintegratie en begeleiding) en deels worden ze ingezet om de bedrijfsvoering te verbeteren.

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk

gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen van de gemeenschappelijke regeling en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 12 december 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 497.370. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding

Het dagelijks bestuur stelt vast dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag € 619.583 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 497.370. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het dagelijks bestuur overigens een bedrag van € 57.070 acceptabel op basis van door het algemeen bestuur vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

(Bedragen x € 1.000)

	Totaal
Begrotingscriterium:	
1A Overschrijding lasten programma's	€ 57
1B Overschrijding investeringsbudgetten	€ 255
2 Ongeautoriseerde reservemutaties	€ 0
3 Overschrijding van baten en/of onderschrijding van baten en lasten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld.	€ 0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ 312
4 Totaal van begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geëvalueerd	€ 57
5 Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden (dit betreft investeringen, deze worden nader toegelicht in de paragraaf Bedrijfsvoering)	€ 255
Voorwaardencriterium :	
6 Inkopen die ten onrechte niet Europees aanbesteed zijn	€ 308
M&O criterium:	
7 Geen materiële bevindingen	€ 0
Totaal onrechtmatigheden (57 + 255 + 308)	€ 620
waarvan acceptabel	€ 57
waarvan niet-acceptabel	€ 563

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

De afwijkingen (fouten en/of onduidelijkheden als gedefinieerd in de notitie rechtmatigheidsverantwoording) worden alleen in de rechtmatigheidsverantwoording vermeld indien de door het algemeen bestuur gestelde verantwoordingsgrens voor rechtmatigheid is overschreden. Op basis van afspraken tussen algemeen bestuur en dagelijks bestuur kunnen afwijkingen die lager zijn dan de verantwoordingsgrens in de paragraaf Bedrijfsvoering worden vermeld.

Balans per 31 december 2024

ACTIVA (Bedragen in €)	31 dec 2024	31 dec 2023
Vaste activa		
Materiële vaste activa investeringen met een economisch nut		
Gronden en terreinen	-	0
Bedrijfsgebouwen	126.650	108.752
Vervoermiddelen	205.526	264.752
Machines, apparaten en installaties	126.992	61.568
Overige materiële vaste activa	145.491	145.154
	604.658	580.226
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekking aan deelneming	-	-
Lening aan deelneming	-	-
Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer	501.500	472.590
	501.500	472.590
Totaal vaste activa	1.106.159	1.052.816
Vlottende activa		
Voorraden	0	3.543
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	110.036	232.915
Uitzettingen in 's rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar	2.902.979	4.320.439
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	-	-
Overige vorderingen	1.090.350	1.346.324
	4.103.366	5.903.220
Liquide middelen	564.294	322.309
Overlopende activa	238.154	265.286
Totaal vlottende activa	4.905.814	6.490.815
Totaal generaal	6.011.972	7.543.631
PASSIVA (Bedragen in €)	31 dec 2024	31 dec 2023
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	74.603	74.603
Bestemmingsreserve	-	-
Gerealiseerd resultaat	-0	-
Totaal eigen vermogen	74.603	74.603
Voorzieningen		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	375.269	300.943
Vaste schulden		
Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.000.000	2.000.000
	2.375.269	2.300.943
Totaal vaste passiva	2.449.872	2.375.546
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar		
Schulden aan openbare lichamen	2.236.377	2.429.081
Overige schulden	1.136.133	2.274.748
	3.372.511	4.703.830
Overlopende passiva		
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, m.u.v. jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	189.590	464.255
Totaal vlottende passiva	3.562.100	5.168.085
Totaal generaal	6.011.972	7.543.631
Bedrag aan garantstellingen	-	-

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa investeringen met een economisch nut

Materiële vaste activa met een economisch nut (Bedragen in €)	Gronden en terreinen	Bedrijfsgebouwen	Vervoermiddelen	Machines, apparaten en installaties	Overige materiële vaste activa	Totaal
Boekwaarde 1-1-2024	0	108.752	264.752	61.568	145.154	580.226
Investerings	-	42.970	56.270	86.301	69.124	254.664
Desinvesterings	-	-	-59.836	-371	-	-60.207
	0	151.722	261.186	147.497	214.277	774.683
Herwaardering	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	0	-25.073	-55.660	-20.506	-68.786	-170.024
Boekwaarde 31-12-2024	0	126.650	205.526	126.992	145.491	604.658

Afschrijvingspercentages	10% - 20%	10% - 20%	20% - 25%	10% - 20%	20% - 33%
--------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Financiële vaste activa

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer (Bedragen in €)	2024	2023
Verstrekt BBZ bedrijfskrediet	70.800	75.600
Verstrekt krediethypotheek PW	265.050	241.390
TOZO Bedrijfskrediet	165.650	155.600
	501.500	472.590

Vlottende activa

Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan één jaar (Bedragen in €)	2024	2023
Vorderingen op openbare lichamen		
Debiteuren inzake uitgevoerde werkzaamheden	110.036	232.915
Afrekening gemeentelijke bijdrage boekjaar	-	-
	110.036	232.915

Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan één jaar (Bedragen in €)	2024	2023
Uitzettingen in 's rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar		
Uitzettingen in 's rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar	2.902.979	4.320.439

Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan één jaar (Bedragen in €)	2024	2023
Overige vorderingen		
Vorderingen op debiteuren bijstandverlening	722.600	757.810
Verstrekke voorschotten bijstandverlening	38.180	51.664
Loonheffingen	-	74.590
Debiteuren	329.570	462.259
	1.090.350	1.346.324

Onderstaand een specificatie van de vorderingen op debiteuren Bijstandverlening per gemeente

Verslagjaar 2024 (Bedragen in €)	Totaal	Gemeente Woerden	Gemeente Bodegraven- Reeuwijk	Gemeente Montfoort	Gemeente Oudewater
Nominale vordering	2.809.422	1.512.309	1.029.035	125.014	143.064
Af: voorziening	-1.585.322	-	-478.835	-52.414	-50.764
		1.003.309			
gewaardeerde vordering	1.224.100	509.000	550.200	72.600	92.300
Overboeking naar financiële vaste activa:					
BBZ bedrijfskrediet	-70.800	-47.500	-21.900	-	-1.400
Krediethypotheek PW	-265.050	-78.700	-139.650	-	-46.700
TOZO Bedrijfskrediet	-165.650	-80.000	-67.150	-17.200	-1.300
	-501.500	-206.200	-228.700	-17.200	-49.400
	722.600	302.800	321.500	55.400	42.900

Schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)		Verslagjaar	2024			
(1)	Drempelbedrag	1000				
			Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	377		356	357	366
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	623		644	643	634
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-		-	-	-

Overlopende activa

Overlopende activa (Bedragen in €)	2024	2023
Vooruitbetaalde kosten	92.757	166.863
Nog te factureren omzet	55.929	-
Nog te ontvangen bedragen	44.148	71.092
Fiets- privé project	22.882	19.089
Overig	22.437	8.242
	238.154	265.286

Eigen vermogen

De algemene reserve is gevormd bij de overname van activiteiten van de gemeentelijke stichting Milieukompas en bedraagt vanaf 2001 ongewijzigd € 74.603.

Eigen vermogen (Bedragen in €)	2024	2023
Algemene reserve	74.603	74.603
Bestemmingsreserve	-	-
Totaal eigen vermogen	74.603	74.603

Voorzieningen

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's (Bedragen in €)	Verloop in 2024	Verloop in 2023
Voorziening Verlofsparen		
Stand op 1 januari	300.943	-
dotatie	74.326	300.943
Stand op 31 december	375.269	300.943

Vaste schulden

Per 6 december 2017 is een lening opgenomen van € 2.000.000 met een looptijd van tien jaar, tegen een jaarlijkse rente van 1,13%. In 2024 zijn geen leningen opgenomen. De totale rentelast met betrekking tot de BNG-lening bedraagt in het boekjaar € 22.600.

Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer (Bedragen in €)	2024	2023
Leningen o/g BNG Bank	2.000.000	2.000.000

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Schulden aan openbare lichamen (Bedragen in €)	2024	2023
Deelnemende gemeenten	2.236.377	2.429.081
Overige gemeenten		-
	2.236.377	2.429.081

Overige schulden (Bedragen in €)	2024	2023
Omzetbelasting	222.513	329.273
Loonheffing	83.151	0
Uitkeringen PW en Bijzondere bijstand	208.194	771.453
Crediteuren	410.847	400.401
Overige schulden	211.428	773.621
	1.136.133	2.274.748

Overlopende passiva

Overlopende passiva (Bedragen in €)	2024	2023
Accountantkosten	49.846	50.750
Crediteuren betalingen onderweg	107.665	-
Netto loon	5.111	5.756
Vooruit ontvangen bedragen	25.420	406.201
Rente	1.548	1.548
	189.590	464.255

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Kredietfaciliteit

GR Ferm Werk heeft een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de BNG Bank ter hoogte van maximaal € 250.000 . Per balansdatum wordt hiervan € 0 benut.

Garantstellingen

GR Ferm Werk is hoofdelijk schuldenaar voor het krediet in rekening-courant bij de Rabobank De kredietlimiet is in 2022 verlaagd naar € 0.

Jaarlijks terugkerende, arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een vergelijkbaar volume

Per ultimo 2024 bedroeg de schuld uit hoofde van vakantiegeld en -dagen € 751.500. (2023: € 788.800)

Opgebouwde rechten vakantietoeslag voor uitkeringsgerechtigden

Ultimo 2024 is er voor een bedrag van € 332.800 aan vakantietoeslag opgebouwd door uitkeringsgerechtigden. (2023: € 391.700)

Aangegane huurverplichtingen (en rechten)

Per 31-12-2024 bedraagt de aangegane huurverplichting (exclusief servicekosten) in totaal € 7.113.000, waarvan

€ 680.000 vervalt na 1 jaar (na 9 jaar nihil).

Per 31-12-2024 bedraagt de aangegane huurverplichting voor ICT-apparatuur (kopieerapparaten) in totaal € 31.500 waarvan € 18.700 vervalt na 1 jaar (na 2 jaar nihil).

Per 31-12-2024 bedraagt de aangegane leaseverplichting voor 2 elektrische wagens t.b.v. Groen in totaal € 36.019, waarvan €14.160 vervalt na 1 jaar (na respectievelijk 2 en 4 jaar nihil).

Aangegane ICT hosting verplichting

Per 31-12-2024 bedraagt de aangegane hosting verplichting in totaal € 400.000 vervallend na 1 jaar.

Toelichting wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Tabel 1a Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2024	
bedragen x € 1	G.A.G. Eggermont
Functiegegevens	Directeur secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	135.628
Beloningen betaalbaar op termijn	20.603
<i>Subtotaal</i>	<i>156.231</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	156.231
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2023	
bedragen x € 1	G.A.G. Eggermont
Functiegegevens	Directeur secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	116.168
Beloningen betaalbaar op termijn	18.485
<i>Subtotaal</i>	<i>134.653</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000
Bezoldiging	134.653

Tabel 1d Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Gegevens 2024	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
K. van Dalen	Lid AB en DB
R. Doeschot	Lid AB
J. L. van den Heuvel	Lid AB en DB
B. van Hoesel	Lid AB
W. Kok	Lid AB en DB
L. Noorthoek	Lid AB
J. Rozendaal	voorzitter AB en DB
D. Wildeman	Lid AB
L. Hoogstraten	Lid AB
P. Pennarts	Lid AB plv.
AM. van de Poll	Lid AB en DB plv.

Toelichting

Tabellen 1b, 1c, 1e, 1f, 1g en 2: deze categorieën waren over 2024 niet van toepassing. Tabel 3: Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Correctie 2021

Naar aanleiding van het definitief oordeel onderzoek Wet normering topinkomens van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties d.d. 19 februari 2025, volgt hieronder de gecorrigeerde WNT-verantwoording van 2021. Hierin is de duur van het dienstverband van de heer Drost aangepast aan de duur waarin de heer Drost kwalificeerde als topfunctionaris.

Correctie 2021 Tabel 1a Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2021		
bedragen x € 1	B.F. Drost	S. Wierenga
Functiegegevens	Directeur secretaris	Directeur secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 19/10	01/03 – 30/09
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,28
Dienstbetrekking?	ja	nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	89.618	58.994
Beloningen betaalbaar op termijn	17.363	n.v.t.
<i>Subtotaal</i>	<i>106.982</i>	<i>58.994</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	167.200	58.994
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	106.982	58.994
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2020		
bedragen x € 1	B.F. Drost	S. Wierenga
Functiegegevens	Directeur secretaris	Directeur secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	Zie tabel 1b
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	117.357	
Beloningen betaalbaar op termijn	20.386	
<i>Subtotaal</i>	<i>137.742</i>	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	
Bezoldiging	137.742	

Correctie 2021 Tabel 1b Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Gegevens 2021				
bedragen x € 1	S. Wierenga		G. Eggermont	
Functiegegevens	Interim Adjunct Directeur		Interim Adjunct Directeur	
Kalenderjaar	2021	2020	2021	2020
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01/01 – 28/02	01/03 – 31/12	01/08 – 31/12	n.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	2	10	5	n.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	139	531	644	n.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum				
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 199	€ 193	€ 199	€ 193
Maxima op basis van de normbedragen per maand	42.000	242.000	138.500	n.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	130.144		128.156	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)				
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja		Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	21.795	79.650	82.044	n.v.t.
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	101.445		82.044	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.	
Bezoldiging	101.445		82.044	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.		N.v.t.	

Correctie 2021 Tabel 1d Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Gegevens 2021	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
G. Becht	Voorzitter AB en DB
O. Wagner	Lid AB en DB
I. Nieuwenhuizen	Lid AB en DB
Y. Koster-Dreese	Lid AB en DB
J.I.M. Duindam	Lid AB en DB
M. van Noort	Lid AB
E.M. Oliwkiewicz-Borsboom	Lid AB
M. Andriessen	Lid AB
K. de Bruijn	Lid AB

Correctie 2021 Toelichting

Tabellen 1c, 1e, 1f, 1g en 2: deze categorieën waren over 2021 niet van toepassing.

Tabel 3: Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Taakveld overzicht

Taakveld overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024
Programma Inkomensregelingen		
Lasten		
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	28.042	28.099
Totaal Lasten	28.042	28.099
Baten		
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	28.042	28.099
Totaal Baten	28.042	28.099
Totaal Programma Inkomensregelingen	0	0
Programma Arbeidsparticipatie		
Lasten		
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	3.526	3.250
Totaal Lasten	3.526	3.250
Baten		
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	3.526	3.250
Totaal Baten	3.526	3.250
Totaal Programma Arbeidsparticipatie	0	0
Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut		
Lasten		
Taakveld 6.4 Begeleide Participatie	10.482	10.228
Totaal Lasten	10.482	10.228
Baten		
Taakveld 6.4 Begeleide Participatie	10.482	10.228
Totaal Baten	10.482	10.228
Totaal Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut	0	0
Programma Aanvullende dienstverlening		
Lasten		
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	1.259	1.207
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	0	15
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	96	53
Totaal Lasten	1.355	1.276
Baten		
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	1.355	1.260
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	0	15
Totaal Baten	1.355	1.276
Totaal Programma Aanvullende dienstverlening	0	0
Programma Overhead		
Lasten		
Taakveld 0.4 Overhead	7.284	6.885
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	100	0
Totaal Lasten	7.384	6.885
Baten		
Taakveld 0.4 Overhead	7.384	6.885
Totaal Baten	7.384	6.885
Totaal Programma Overhead	0	0
Gerealiseerd resultaat	0	0

SiSa bijlagen

Woerden, 15-5-2025

OCW

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking ssa - d.d. 7-01-2025						
Verstrekk er	Uitkeringsco de	Specifieke uitkering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Juridische grondslag				
		Ontvanger				
SZW	G2B	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet deel openbaar lichaam 2024	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ
		Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden)		Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam
		Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd		I.1 Participatiewet (PVV)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: G2B/01	Indicator: G2B/02	Indicator: G2B/04	Indicator: G2B/05
		1 060335 Gemeente Montfoort	€ 1.777.623	€ 105.994	€ 31.740	€ 257
		2 060589 Gemeente Oudewater	€ 1.449.413	€ 19.881	€ 59.592	€ 0
		3 060632 Gemeente Woerden	€ 11.041.474	€ 162.079	€ 379.393	€ 1.849
		4 061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	€ 5.830.441	€ 58.359	€ 206.523	€ 1.274
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B/01	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	

Woerden, 15-5-2025

ocw

In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam
	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Ivanzoedert) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Ivanzoedert) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	
Aard controle n.v.t. Indicator: G2B/07	Aard controle R Indicator: G2B/08	Aard controle R Indicator: G2B/09	Aard controle R Indicator: G2B/10	Aard controle R Indicator: G2B/11	
1 060335 Gemeente Montfoort	€ 0	€ 4.397	€ 380	€ 0	
2 060589 Gemeente Oudewater	€ 0	€ 11.987	€ 2.109	€ 0	
3 060632 Gemeente Woerden	€ 0	€ 138.727	-€ 10.258	€ 0	
4 061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	€ 0	€ 106.181	-€ 2.780	€ 0	
Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B/01	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (in jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	
Aard controle n.v.t. Indicator: G2B/12	Aard controle R Indicator: G2B/13	I.7 Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)	
1 060335 Gemeente Montfoort	€ 219.481	€ 1.043	€ 0	€ 0	
2 060589 Gemeente Oudewater	€ 170.836	€ 756	€ 0	€ 0	
3 060632 Gemeente Woerden	€ 788.694	€ 2.969	€ 0	€ 0	

Woerden, 15-5-2025

ocw

SZW	G3B		4 061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	€ 554.648	€ 1.582	€ 0	€ 0	
SZW	G3B	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_deel openbaar lichaam 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden) Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)
				Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3B/01	Aard controle R Indicator: G3B/02	Aard controle R Indicator: G3B/03	Aard controle R Indicator: G3B/04	Aard controle R Indicator: G3B/05	Aard controle R Indicator: G3B/06
			1 060335 Gemeente Montfoort	€ 1.000	-€ 6.608	€ 0	€ 0	€ 0
			2 060589 Gemeente Oudewater	€ 16.940	€ 18.694	-€ 100	€ 0	€ 0
			3 060632 Gemeente Woerden	€ 44.052	€ 59.072	-€ 12.950	€ 0	€ 0
			4 061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	€ 54.375	€ 49.082	-€ 5.277	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3B/01	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking

Woerden, 15-5-2025

Woerden, 15-5-2025

ocw

4	060335 Gemeente Montfoort	Tozo4	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	060335 Gemeente Montfoort	Tozo5	€ 0	€ 0	€ 510	€ 2.056
6	060589 Gemeente Oudewater	Tozo1	€ 0	€ 0	-€ 685	€ 0
7	060589 Gemeente Oudewater	Tozo2	€ 0	€ 0	€ 0	€ 6.543
8	060589 Gemeente Oudewater	Tozo3	€ 0	€ 0	€ 25	€ 1.473
9	060589 Gemeente Oudewater	Tozo4	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
10	060589 Gemeente Oudewater	Tozo5	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
11	060632 Gemeente Woerden	Tozo1	€ 0	€ 0	-€ 161	€ 22.787
12	060632 Gemeente Woerden	Tozo2	€ 0	€ 0	€ 0	€ 6.159
13	060632 Gemeente Woerden	Tozo3	€ 0	€ 0	-€ 100	€ 22.040
14	060632 Gemeente Woerden	Tozo4	€ 0	€ 0	€ 25	€ 740
15	060632 Gemeente Woerden	Tozo5	€ 0	€ 0	€ 0	€ 3.259
16	061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Tozo1	€ 0	€ 0	€ 649	€ 19.648
17	061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Tozo2	€ 0	€ 0	€ 0	€ 2.861
18	061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Tozo3	€ 0	€ 0	€ 750	€ 19.659
19	061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Tozo4	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.924
20	061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Tozo5	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4B/01	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1, 2, 3, 4 of 5) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	

ocw

In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinfor- matie voor die gemeente invullen	Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/08	Deel openbaar lichaam	Aard controle R Indicator: G4B/09	Deel openbaar lichaam	Aard controle R Indicator: G4B/10	Deel openbaar lichaam	Aard controle R Indicator: G4B/11
1 060335 Gemeente Montfoort	Tozo1	-€ 2.611	0	0	0	0	0	0
2 060335 Gemeente Montfoort	Tozo2	-€ 1.089	0	0	0	0	0	0
3 060335 Gemeente Montfoort	Tozo3	-€ 2.080	0	0	0	0	0	0
4 060335 Gemeente Montfoort	Tozo4	€ 0	0	0	0	0	0	0
5 060335 Gemeente Montfoort	Tozo5	-€ 957	0	0	0	0	0	0
6 060589 Gemeente Oudewater	Tozo1	€ 0	0	0	0	0	0	0
7 060589 Gemeente Oudewater	Tozo2	-€ 1.327	0	0	0	0	0	0
8 060589 Gemeente Oudewater	Tozo3	-€ 395	0	0	0	0	0	0
9 060589 Gemeente Oudewater	Tozo4	€ 0	0	0	0	0	0	0
10 060589 Gemeente Oudewater	Tozo5	€ 0	0	0	0	0	0	0
11 060632 Gemeente Woerden	Tozo1	€ 6.386	0	0	0	0	0	0
12 060632 Gemeente Woerden	Tozo2	€ 3.141	0	0	0	0	0	0
13 060632 Gemeente Woerden	Tozo3	€ 5.766	0	0	0	0	0	0
14 060632 Gemeente Woerden	Tozo4	€ 3.984	0	0	0	0	0	0
15 060632 Gemeente Woerden	Tozo5	€ 441	0	0	0	0	0	0
16 061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Tozo1	€ 999	0	0	0	0	0	0
17 061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Tozo2	€ 2.472	0	0	0	0	0	0

Woerden, 15-5-2025

ocw

18	061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Tozo3	€ 1.180	0	0	
19	061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Tozo4	€ 907	0	0	
20	061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Tozo5	€ 0	0	0	
	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4B/01	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1, 2, 3, 4 of 5) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeden uit kwijtschelden schulden Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagafg	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagafg	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeden uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagafg	
	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen		Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	
	Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/12	Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/13	Aard controle R Indicator: G4B/14	Aard controle D2 Indicator: G4B/15	Aard controle R Indicator: G4B/16	
1	060335 Gemeente Montfoort	Tozo1	0	0	0	
2	060335 Gemeente Montfoort	Tozo2	0	0	0	
3	060335 Gemeente Montfoort	Tozo3	0	0	0	
4	060335 Gemeente Montfoort	Tozo4	0	0	0	
5	060335 Gemeente Montfoort	Tozo5	0	0	0	
6	060589 Gemeente Oudewater	Tozo1	0	0	0	
7	060589 Gemeente Oudewater	Tozo2	0	0	0	
8	060589 Gemeente Oudewater	Tozo3	0	0	0	
9	060589 Gemeente Oudewater	Tozo4	0	0	0	

Woerden, 15-5-2025

ocw							
SZW	G12B		3	060632 Gemeente Woerden	€ 101.134	€ 0	
			4	061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	€ 61.603	€ 0	
		Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_deel openbaar lichaam 2024		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
				Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden). Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	
				Aard controle n.v.t. Indicator: G12B/01	Aard controle R Indicator: G12B/02	Aard controle R Indicator: G12B/03	
		1	060335 Gemeente Montfoort	€ 0	€ 0	€ 0	
		2	060589 Gemeente Oudewater	€ 0	€ 0	€ 0	
		3	060632 Gemeente Woerden	€ 0	€ 0	€ 0	
		4	061901 Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	€ 0	€ 0	€ 0	

Verklaring accountant

hier tekst.....

Woerden, 15-5-2025

Bijlagen

Verdeelsleutels uitvoeringskosten 2024

In de (ontwerp)begroting wordt aangegeven welke bijdrage iedere deelnemende gemeente verschuldigd is per product, waarbij een onderscheid wordt gemaakt tussen klantgebonden kosten en uitvoeringskosten.

De uitgangspunten voor de verdeling van de **klantgebonden kosten** over de deelnemers zijn:

- Klantgebonden kosten van de WSW en beschut werken worden direct voor de betrokkenen ingezet.
- De NTW wordt naar rato van het aantal dienstverbanden uitgedrukt in SE die op grond van de wet aan iedere deelnemende gemeente moet worden toegerekend.
- Overige klantgebonden kosten komen voor rekening van de deelnemende gemeente waar de betrokkenen ingezet worden.

De verdeling van de **uitvoeringskosten** over de deelnemers is gebaseerd op:

- de vastgestelde sleutels zie tabel Verdeling uitvoeringskosten.

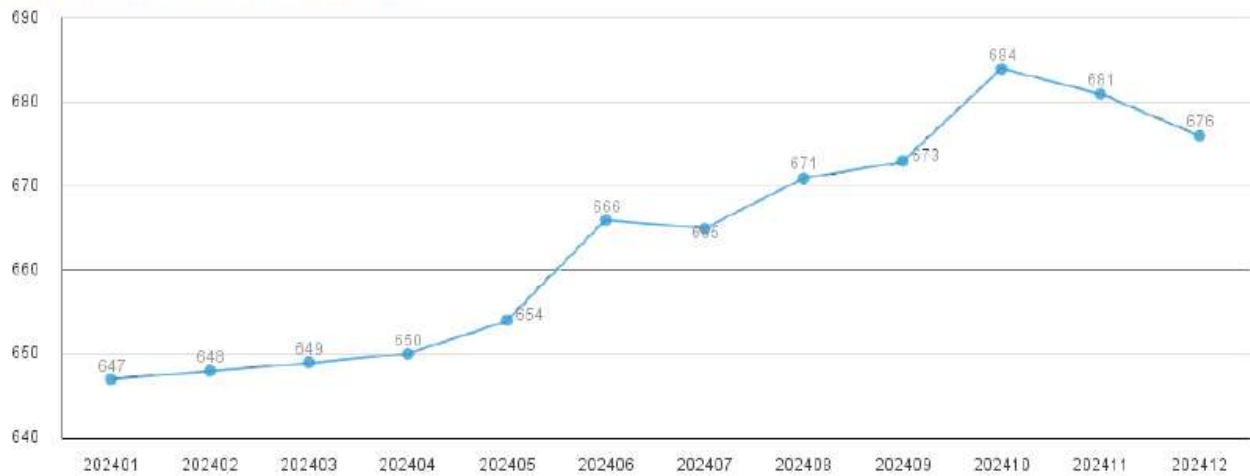
Verdeling uitvoeringkosten

Verdeling uitvoeringkosten				
Wat	Montfoort	Oudewater	Woerden	Bodegraven -Reeuwijk
Algemene sleutel	8,44%	7,64%	60,02%	23,90%
Inburgering	12,20%	10,12%	47,62%	30,06%
Netto Toegevoegde Waarde	5,75%	6,19%	73,89%	14,16%
Declaratieregeling / TMZ	11,56%	10,95%	77,49%	0%
Ondersteuningsfonds	0%	0%	0%	100%
Huisvesting statushouders	12,20%	10,12%	47,62%	30,06%
Totaal				

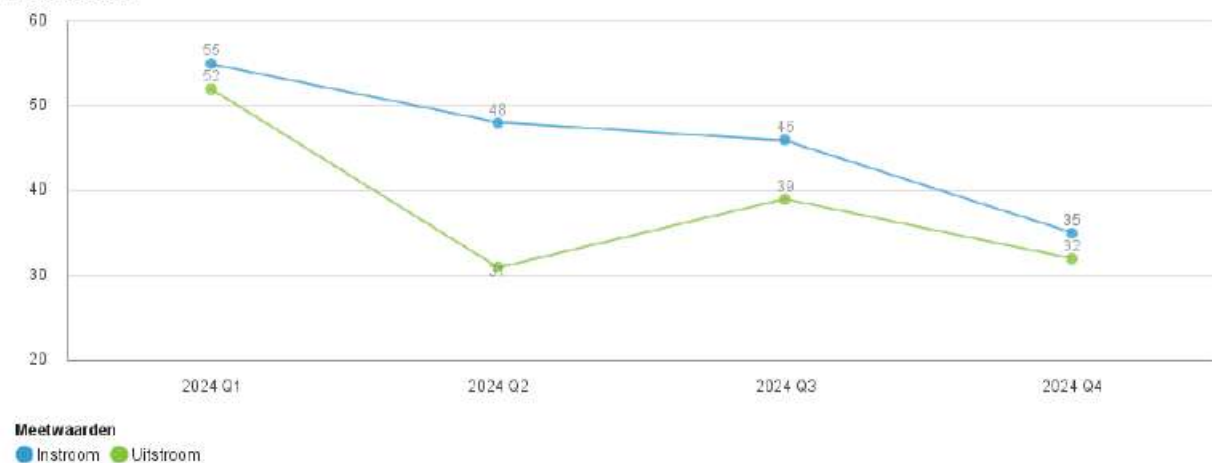
Gemeente Woerden

Begrote ontwikkeling aantal cliënten gemeente Woerden

Ontwikkeling aantal uitkeringen levensonderhoud



In- en uitstroom



Aantallen gemiddeld	Begroting 2024	Gemiddeld 2024	Eindstand 2024
Uitkeringen	615	664	676
Garantiebanen	68	60	65
Nieuw Beschut	22	25	26
SE WSW	167	145	139

Totaal overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten	27.923	2.187	30.110	29.697	413
Baten	27.923	2.187	30.110	29.697	413
Resultaat	0	0	0	0	0

Programma inkomensregelingen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Inkomensregelingen IOAW, IOAZ	10.153	1.189	11.342	11.570	-228
Loonkostensubsidie	683	116	798	789	9
Bbz levensonderhoud en bedrijfskredieten	123	55	178	169	10
Bijzondere bijstand	1.294	242	1.536	1.501	35
Inkomensregelingen uitvoeringskosten	1.310	194	1.504	1.522	-18
Totaal Lasten	13.563	1.796	15.359	15.551	-192
Baten					
Inkomensregelingen gemeentelijke bijdrage	13.161	1.796	14.957	15.083	-126
Inkomensregelingen debiteuren ontvangsten	402	0	402	468	-66
Totaal Baten	13.563	1.796	15.359	15.551	-192
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen inkomensregeling gemeente Woerden

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024: Lasten	Bedrag Verschil
Inkomensregelingen IOAW, IOAZ: Het nadelig resultaat van 228K is het gevolg van een stijging van het aantal uitkeringen in het tweede halfjaar van 2024. Het gemiddeld aantal uitkeringen komt in 2024 uit op 664, terwijl in de Q2 begrotingswijziging is uitgegaan van een gemiddelde van 651 uitkeringen.	-228
Overige: Op de overige onderdelen binnen het programma Inkomensregelingen ontstaat per saldo een kostenvoordeel van 36K.	36
Totaal:	-192
Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024: Baten	
Debiteurenontvangsten: Door extra inzet op toepasbaarheid voorliggende voorzieningen is verrekening met UWV-Wajong uitkering behaald 40K. Verder is er door extra inzet op in- en externe debiteuren bewaking ook een voordeel ontstaan.	-66
Totaal:	-126

Programma arbeidsparticipatie

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Trajectkosten	187	-12	175	182	-7
Inburgeringstrajectkosten	237	-112	125	101	23
Arbeidsparticipatie uitvoeringskosten	1.348	-73	1.275	1.169	105
Inburgering uitvoeringskosten	186	145	331	329	2
Totaal Lasten	1.958	-52	1.905	1.782	124
Baten					
Arbeidsparticipatie gemeentelijke bijdrage	1.958	-52	1.905	1.782	124
Totaal Baten	1.958	-52	1.905	1.782	124
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen arbeidsparticipatie gemeente Woerden

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
Arbeidsparticipatie uitvoeringskosten: Het positieve resultaat van 105K is onder meer het gevolg van nog niet ingevulde vacatures.	105
Overige: Het voordelige resultaat van 19K ontstaat onder meer door minder inzet van instrumenten/activiteiten inburgeringstrajecten.	19
Totaal:	124

Programma Werkbedrijf en Beschut werk

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Loonkosten SW-bedrijf	5.998	-217	5.782	5.732	49
Loonkosten Nieuw Beschut	666	46	712	712	0
Uitvoeringskosten SW-bedrijf en Nieuw Beschut	1.059	-124	935	833	101
Totaal Lasten	7.723	-295	7.428	7.278	150
Baten					
Loonkosten SW-bedrijf	0	10	10	31	-20
Loonkosten Nieuw Beschut	228	92	320	316	5
Netto toegevoegde waarde	2.201	0	2.201	2.279	-78
SW-bedrijf en Nieuw Beschut gemeentelijke bijdrage	5.294	-397	4.897	4.653	244
Totaal Baten	7.723	-295	7.428	7.278	150
Resultaat	0	0	0	0	0

Woerden, 15-5-2025

Toelichting verschillen werkbedrijf en Beschut werk gemeente Woerden

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024: Lasten	Bedrag Verschil
Loonkosten SW-bedrijf: Het positieve resultaat van 49K ontstaat door een beperkt hogere uitstroom dan was voorzien in de Q2 rapportage.	49
Uitvoeringskosten SW-bedrijf en Nieuw Beschut: Het positieve resultaat van 101K ontstaat door lagere huisvestingskosten (huur, onderhoud etc) en lagere verkoopkosten.	101
Totaal:	150
Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024: Baten	
Netto toegevoegde Waarde: De totale (netto) opbrengsten NTW komen 78K hoger uit dan is begroot en is voornamelijk het gevolg van het 'wegzetten' van hogere verkooptarieven.	-78
Overige: Het voordelige resultaat van 15K is het gevolg van de hogere ontvangst premiekorting jongeren.	-15
Totaal:	244

Programma aanvullende dienstverlening

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Regeling TMZ	89	67	156	99	57
Declaratieregeling	446	183	629	652	-23
Regeling TMZ uitvoeringskosten	0	0	0	51	-51
Declaratieregeling uitvoeringskosten	0	0	0	113	-113
Huisvesting statushouders uitvoeringskosten	24	22	46	26	20
Participatieverklaringstraject	0	0	0	15	-15
Aanvullende dienstverlening uitvoeringskosten	151	3	155	0	155
Totaal Lasten	711	275	986	955	31
Baten					
Aanvullende dienstverlening gemeentelijke bijdrage	711	275	986	955	31
Totaal Baten	711	275	986	955	31
Resultaat	0	0	0	0	0

Woerden, 15-5-2025

Toelichting verschillen aanvullende dienstverlening gemeente Woerden

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
Regeling TMZ: Het voordelige resultaat van 57K is voornamelijk het gevolg van een verminderd aantal aanvragen dan was verwacht bij de Q2 begrotingswijziging.	57
Declaratieregeling: In Q2 2024 is in AO besloten om inhaalslag statushouders uit te voeren en de taakstelling te halen. Dit resulteert in hogere uitgaven dan begroot	-23
Overige: Het programma aanvullende dienstverlening kent een totaal positief resultaat van 31K. Dit resultaat ontstaat bij de uitvoering van de regeling TMZ en de declaratieregeling voor in totaal 34K. Het totaalresultaat op de uitvoeringskosten komt uit op 3K nadelig.	-3
Totaal	31

Overhead

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Overhead uitvoeringskosten	3.910	462	4.372	4.132	240
Onvoorzien	60	0	60	0	60
Totaal Lasten	3.970	462	4.432	4.132	300
Baten					
Overhead baten	0	0	0	166	-166
Overhead gemeentelijke bijdrage	3.970	462	4.432	3.966	466
Totaal Baten	3.970	462	4.432	4.132	300
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen overhead gemeente Woerden

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
Overhead uitvoeringskosten lasten: zie toelichting Paragraaf bedrijfsvoering en Verdeelsleutels	240
Overhead uitvoeringskosten baten: zie toelichting Paragraaf bedrijfsvoering en Verdeelsleutels	-166
Onvoorzien:	60

Overzichten geraamde baten en lasten per taakveld en programma's

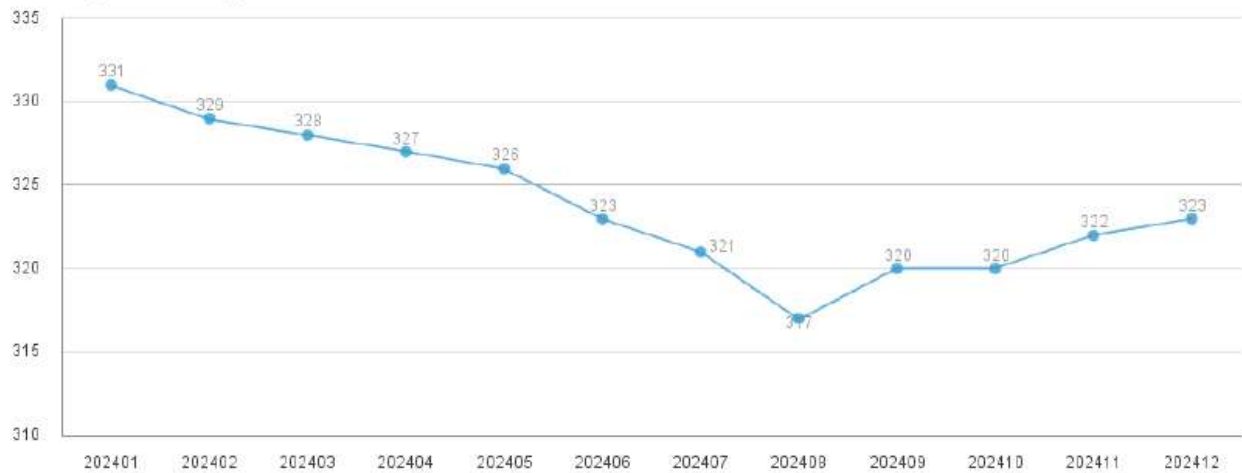
Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Programma Inkomensregelingen					
6.3 Inkomensregelingen	13.563	1.796	15.359	15.551	-192
Totaal Programma Inkomensregelingen	13.563	1.796	15.359	15.551	-192
Programma Arbeidsparticipatie					
6.5 Arbeidsparticipatie	1.958	-52	1.905	1.782	124
Totaal Programma Arbeidsparticipatie	1.958	-52	1.905	1.782	124
Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut					
6.4 Wsw en Beschut Werk	7.723	-295	7.428	7.278	150
Totaal Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut	7.723	-295	7.428	7.278	150
Programma Aanvullende dienstverlening					
6.3 Inkomensregelingen	687	253	940	915	25
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	15	-15
8.3 Wonen en bouwen	24	22	46	26	20
Totaal Programma Aanvullende dienstverlening	711	275	986	955	31
Programma Overhead					
0.4 Overhead	3.910	462	4.372	4.132	240
0.8 Overige baten en lasten	60	0	60	0	60
Totaal Programma Overhead	3.970	462	4.432	4.132	300
Totaal Lasten	27.923	2.187	30.110	29.697	413
Baten					
Programma Inkomensregelingen					
6.3 Inkomensregelingen	13.563	1.796	15.359	15.551	-192
Totaal Programma Inkomensregelingen	13.563	1.796	15.359	15.551	-192
Programma Arbeidsparticipatie					
6.5 Arbeidsparticipatie	1.958	-52	1.905	1.782	124
Totaal Programma Arbeidsparticipatie	1.958	-52	1.905	1.782	124
Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut					
6.4 Wsw en Beschut Werk	7.723	-295	7.428	7.278	150
Totaal Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut	7.723	-295	7.428	7.278	150
Programma Aanvullende dienstverlening					
6.3 Inkomensregelingen	711	275	986	940	45
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	15	-15
Totaal Programma Aanvullende dienstverlening	711	275	986	955	31
Programma Overhead					
0.4 Overhead	3.970	462	4.432	4.132	300
Totaal Programma Overhead	3.970	462	4.432	4.132	300
Totaal Baten	27.923	2.187	30.110	29.697	413

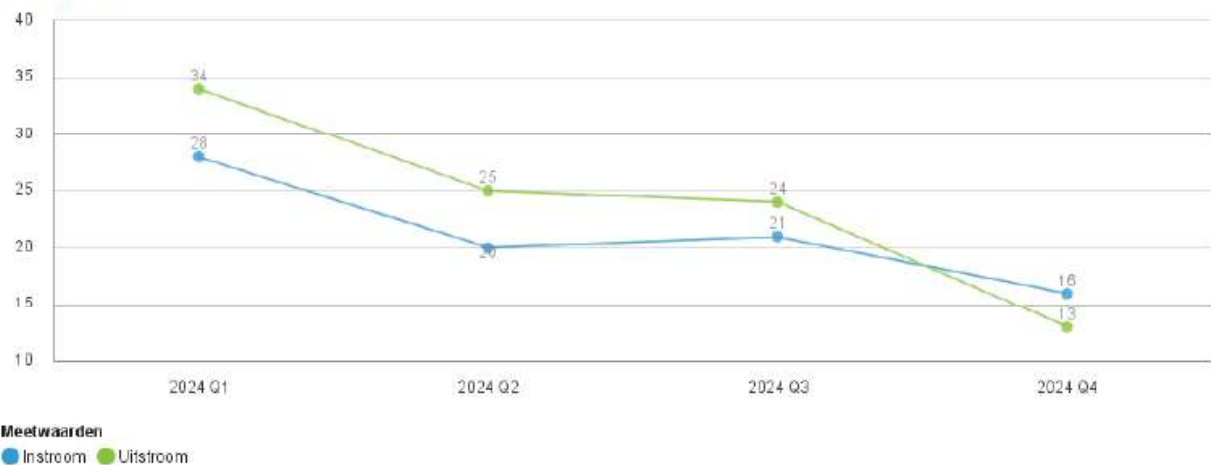
Gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Begrote ontwikkeling aantal cliënten gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Ontwikkeling aantal uitkeringen levensonderhoud



In- en uitstroom



Aantallen gemiddeld	Begroting 2024	Gemiddeld 2024	Eindstand 2024
Uitkeringen	309	324	323
Garantiebanen	60	61	64
Nieuw Beschut	11	6	6
SE WSW	32	29	29

Totaal overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten	11.278	1.228	12.505	12.204	302
Baten	11.278	1.228	12.505	12.204	302
Resultaat	0	0	0	0	0

Programma inkomensregelingen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Inkomensregelingen IOAW, IOAZ	5.101	1.089	6.190	6.059	131
Loonkostensubsidie	543	-56	487	555	-67
Bbz levensonderhoud en bedrijfskredieten	84	25	109	158	-50
Bijzondere bijstand	591	0	591	581	10
Inkomensregelingen uitvoeringskosten	522	77	599	606	-7
Totaal Lasten	6.840	1.136	7.976	7.959	17
Baten					
Inkomensregelingen gemeentelijke bijdrage	6.663	1.136	7.799	7.739	60
Inkomensregelingen debiteuren ontvangsten	177	0	177	220	-43
Totaal Baten	6.840	1.136	7.976	7.959	17
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen inkomensregelingen gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024: Lasten	Bedrag Verschil
Inkomensregelingen IOAW, IOAZ: Het voordelig resultaat van 131K is het gevolg van een beperkte daling van het aantal uitkeringen in het tweede halfjaar van 2024 alsmede een gemiddeld lager uitkeringsbedrag per uitkering dan was voorzien in de Q2 begrotingswijziging.	131
Loonkostensubsidie: Het nadelige resultaat van 67K is onder meer het gevolg van aangepaste loonwaardemetingen en de hiermee verband houdende hoogte van de loonkostensubsidie.	-67
Bbz levensonderhoud en bedrijfskredieten: In Q4 zijn hebben meerdere cliënten zich gemeld voor BBZ uitkering. De meesten hebben gezinsuitkering ontvangen.	-50
Overige: Op de overige onderdelen binnen het programma Inkomensregelingen ontstaat per saldo een kostenvoordeel van 3K.	-3
Totaal:	17

Debiteurenontvangsten: Onder meer door de extra inzet op in- en externe debiteuren is op de post debiteurenontvangsten per saldo een voordelig resultaat ontstaan van 43K.

-43

Totaal:

60

Programma arbeidsparticipatie

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Trajectkosten	60	87	147	131	16
Inburgeringstrajectkosten	140	-51	89	62	28
Arbeidsparticipatie uitvoeringskosten	537	-29	508	466	42
Inburgering uitvoeringskosten	121	88	209	208	1
Totaal Lasten	858	95	953	866	87
Baten					
Arbeidsparticipatie gemeentelijke bijdrage	858	95	953	866	87
Arbeidsparticipatie debiteuren ontvangsten	0	0	0	0	0
Totaal Baten	858	95	953	866	87
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen arbeidsparticipatie gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024: Lasten	Bedrag Verschil
Overige: Het voordelige resultaat van 87K ontstaat onder meer door minder inzet van instrumenten/activiteiten inburgeringstrajecten en het niet invullen van vacaturruimte.	87
Totaal	87

Programma werkbedrijf en beschut werk

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Loonkosten SW-bedrijf	1.286	-62	1.224	1.199	25
Loonkosten Nieuw Beschut	255	-90	164	165	0
Uitvoeringskosten SW-bedrijf en Nieuw Beschut	422	-49	372	332	40
Totaal Lasten	1.962	-201	1.760	1.696	65
Baten					
Loonkosten SW-bedrijf	0	0	0	4	-4
Loonkosten Nieuw Beschut	135	-82	54	51	2
Netto toegevoegde waarde	424	0	424	431	-7

Woerden, 15-5-2025

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
SW-bedrijf en Nieuw Beschut gemeentelijke bijdrage	1.403	-119	1.283	1.210	74
Totaal Baten	1.962	-201	1.760	1.696	65
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen werkbedrijf en beschut werk gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
Kosten overig: Het kostenvoordeel van 65K ontstaat voornamelijk op de loonkosten SW-bedrijf en de uitvoeringskosten.	65
Baten Overig: Het voordelige resultaat van 9K is het gevolg van een hogere opbrengst NTW (7K) en de hogere ontvangst premiekorting jongeren (2K).	-9
Totaal:	74

Programma aanvullende dienstverlening

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Regeling TMZ uitvoeringskosten	0	0	0	0	0
Ondersteuningsfonds uitvoeringskosten	21	1	22	21	1
Huisvesting statushouders uitvoeringskosten	16	13	29	16	13
Participatieverklaringstraject	0	0	0	0	0
Totaal Lasten	37	14	51	37	14
Baten					
Aanvullende dienstverlening gemeentelijke bijdrage	37	14	51	37	14
Totaal Baten	37	14	51	37	14
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen aanvullende dienstverlening gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
Overige: Ondersteuningsfonds uitvoeringskosten 1, Huisvesting statushouders uitvoeringskosten 13	14

Overhead

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Overhead uitvoeringskosten	1.557	184	1.741	1.645	95
Onvoorzien	24	0	24	0	24
Totaal Lasten	1.581	184	1.765	1.645	119
Baten					
Overhead baten	0	0	0	66	-66
Overhead gemeentelijke bijdrage	1.581	184	1.765	1.579	186
Totaal Baten	1.581	184	1.765	1.645	119
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen overhead gemeente Bodegraven-Reeuwijk

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
Overhead uitvoeringskosten lasten: zie toelichting Paragraaf bedrijfsvoering en Verdeelsleutels	95
Overhead uitvoeringskosten baten: zie toelichting Paragraaf bedrijfsvoering en Verdeelsleutels	-66
Onvoorzien	24

Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld en programma's

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Programma Inkomensregelingen					
6.3 Inkomensregelingen	6.840	1.136	7.976	7.959	17
Totaal Programma Inkomensregelingen	6.840	1.136	7.976	7.959	17
Programma Arbeidsparticipatie					
6.5 Arbeidsparticipatie	858	95	953	866	87
Totaal Programma Arbeidsparticipatie	858	95	953	866	87
Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut					
6.4 Wsw en Beschut Werk	1.962	-201	1.760	1.696	65
Totaal Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut	1.962	-201	1.760	1.696	65
Programma Aanvullende dienstverlening					
6.3 Inkomensregelingen	21	1	22	21	1
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0
8.3 Wonen en bouwen	16	13	29	16	13

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Totaal Programma Aanvullende dienstverlening	37	14	51	37	14
Programma Overhead					
0.4 Overhead	1.557	184	1.741	1.645	95
0.8 Overige baten en lasten	24	0	24	0	24
Totaal Programma Overhead	1.581	184	1.765	1.645	119
Totaal Lasten	11.278	1.228	12.505	12.204	302
Baten					
Programma Inkomensregelingen					
6.3 Inkomensregelingen	6.840	1.136	7.976	7.959	17
Totaal Programma Inkomensregelingen	6.840	1.136	7.976	7.959	17
Programma Arbeidsparticipatie					
6.5 Arbeidsparticipatie	858	95	953	866	87
Totaal Programma Arbeidsparticipatie	858	95	953	866	87
Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut					
6.4 Wsw en Beschut Werk	1.962	-201	1.760	1.696	65
Totaal Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut	1.962	-201	1.760	1.696	65
Programma Aanvullende dienstverlening					
6.3 Inkomensregelingen	37	14	51	37	14
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0
Totaal Programma Aanvullende dienstverlening	37	14	51	37	14
Programma Overhead					
0.4 Overhead	1.581	184	1.765	1.645	119
Totaal Programma Overhead	1.581	184	1.765	1.645	119
Totaal Baten	11.278	1.228	12.505	12.204	302

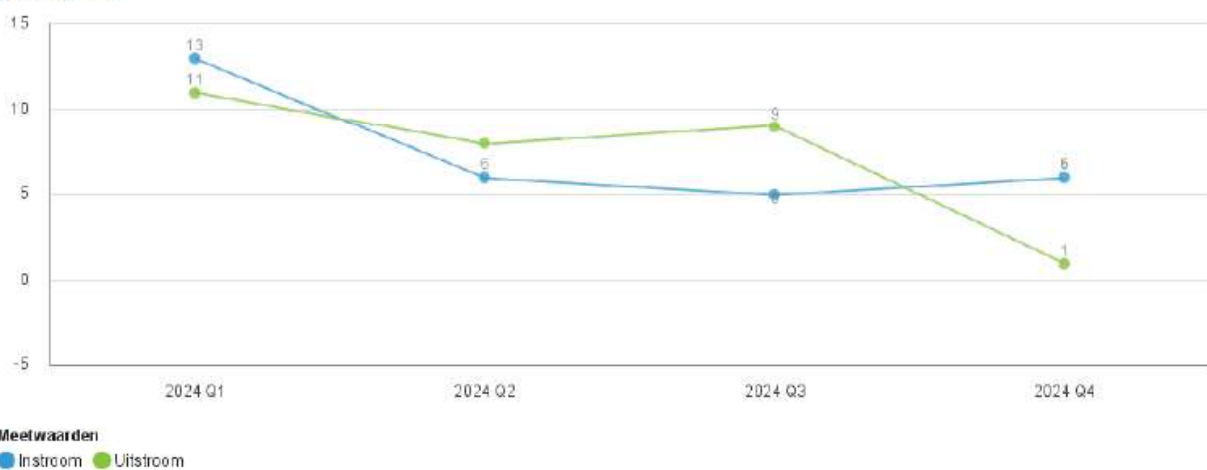
Gemeente Montfoort

Begrote ontwikkeling aantal cliënten gemeente Montfoort

Ontwikkeling aantal uitkeringen levensonderhoud



In- en uitstroom



Aantallen gemiddeld	Begroting 2024	Gemiddeld 2024	Eindstand 2024
Uitkeringen	94	95	96
Garantiebanen	24	22	22
Nieuw Beschut	4	2	3
SE WSW	13	12	11

Totaal overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten	4.106	320	4.426	4.183	243
Baten	4.106	320	4.426	4.183	243
Resultaat	0	0	0	0	0

Programma inkomensregelingen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Inkomensregelingen IOAW, IOAZ	1.552	348	1.900	1.826	75
Loonkostensubsidie	229	-14	215	219	-5
Bbz levensonderhoud en bedrijfskredieten	48	0	48	15	33
Bijzondere bijstand	235	0	235	210	26
Inkomensregelingen uitvoeringskosten	184	27	211	214	-2
Totaal Lasten	2.248	361	2.610	2.484	126
Baten					
Inkomensregelingen gemeentelijke bijdrage	2.197	361	2.558	2.345	213
Inkomensregelingen debiteuren ontvangsten	52	0	52	138	-87
Totaal Baten	2.248	361	2.610	2.484	126
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen inkomensregelingen gemeente Montfoort

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024: Lasten	Bedrag Verschil
Inkomensregelingen IOAW, IOAZ: Het positieve resultaat is het gevolg van een lager gemiddeld uitkeringsbedrag per uitkering.	74
Overige: Op de overige onderdelen binnen het programma Inkomensregelingen ontstaat per saldo een kostenvoordeel van 52K.	52
Totaal:	126
Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024: Baten	
Inkomensregelingen debiteuren ontvangsten: Door extra inzet op toepasbaarheid voorliggende voorzieningen is verrekening met UWV-Wajong uitkering 73K behaald. Verder is er door extra inzet op in- en externe debiteuren bewaking ook een voordeel ontstaan.	-87
Totaal:	213

Programma arbeidsparticipatie

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Trajectkosten	65	-24	41	42	-1
Inburgeringstrajectkosten	61	-17	44	27	17
Arbeidsparticipatie uitvoeringskosten	190	-10	179	164	15
Inburgering uitvoeringskosten	48	37	85	84	1
Totaal Lasten	363	-14	349	318	31
Baten					
Arbeidsparticipatie gemeentelijke bijdrage	363	-14	349	318	31
Totaal Baten	363	-14	349	318	31
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen arbeidsparticipatie gemeente Montfoort

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
--	-----------------

Overig: Het voordelige resultaat van 31 K ontstaat onder meer door minder inzet van instrumenten/activiteiten inburgeringstrajecten en het niet invullen van vacatureruimte.

31

Programma werkbedrijf en beschut werk

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Loonkosten SW-bedrijf	519	-31	488	473	15
Loonkosten Nieuw Beschut	124	-67	56	61	-5
Uitvoeringskosten SW-bedrijf en Nieuw Beschut	149	-17	131	117	14
Totaal Lasten	791	-116	676	651	25
Baten					
Loonkosten SW-bedrijf	0	0	0	2	-2
Loonkosten Nieuw Beschut	48	-21	27	28	-1
Netto toegevoegde waarde	170	0	170	175	-5
SW-bedrijf en Nieuw Beschut gemeentelijke bijdrage	574	-95	479	446	33
Totaal Baten	791	-116	676	651	25
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen werkbedrijf en beschut werk gemeente Montfoort

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
Kosten Overig: Het kostenvoordeel van 25K ontstaat voornamelijk op de loonkosten SW-bedrijf en de uitvoeringskosten.	25
Baten overig: Het batenvoordeel van 8K ontstaat voornamelijk bij de netto opbrengst NTW als gevolg van het realiseren van hogere verkoopprijzen.	-8
Totaal:	33

Programma aanvullende dienstverlening

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Regeling TMZ	13	17	30	21	9
Declaratieregeling	101	0	101	97	3
Regeling TMZ uitvoeringskosten	0	0	0	8	-8
Declaratieregeling uitvoeringskosten	0	0	0	17	-17
Huisvesting statushouders uitvoeringskosten	6	6	12	6	5
Participatieverklaringstraject	0	0	0	0	0
Aanvullende dienstverlening uitvoeringskosten	25	1	26	0	26
Totaal Lasten	144	24	168	149	18
Baten					
Aanvullende dienstverlening gemeentelijke bijdrage	144	24	168	149	18
Totaal Baten	144	24	168	149	18
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen aanvullende dienstverlening gemeente Montfoort

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
Overige: Het programma aanvullende dienstverlening kent een totaal positief resultaat van 18K. Dit resultaat ontstaat bij de uitvoering van de regeling TMZ en de declaratieregeling voor in totaal 12K en de uitvoeringskosten kent een positief resultaat van per saldo 6K.	18
Totaal:	18

Overhead

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Overhead uitvoeringskosten	550	65	615	581	34
Onvoorzien	8	0	8	0	8
Totaal Lasten	558	65	623	581	42
Baten					
Overhead baten	0	0	0	23	-23
Overhead gemeentelijke bijdrage	558	65	623	558	66
Totaal Baten	558	65	623	581	42
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen overhead gemeente Montfoort

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
Overhead uitvoeringskosten lasten: zie toelichting Paragraaf bedrijfsvoering en Verdeelsleutels	34
Overhead uitvoeringskosten baten: zie toelichting Paragraaf bedrijfsvoering en Verdeelsleutels	-23
Onvoorzien	8

Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld en programma's

Bedragen x €1.000

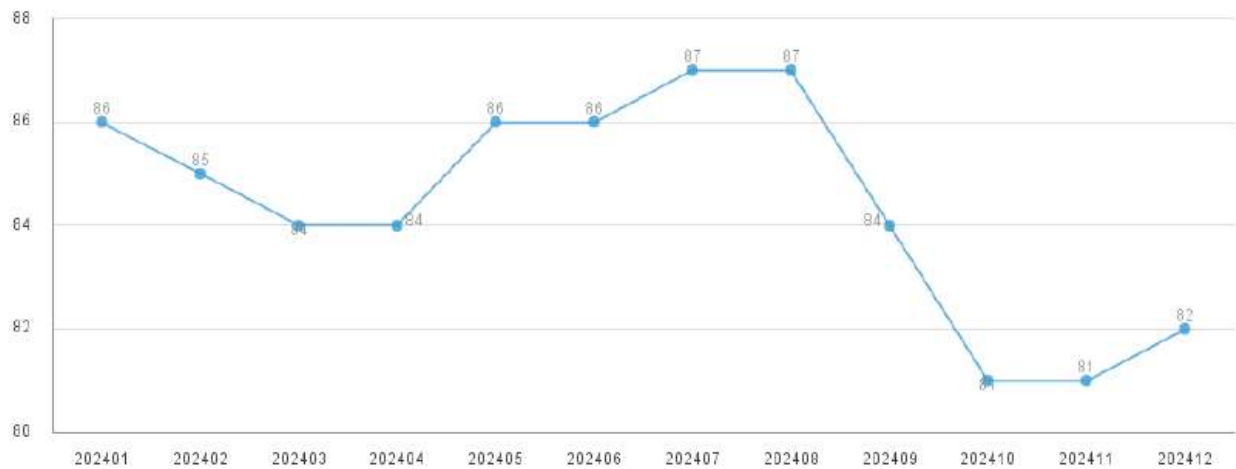
Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Programma Inkomensregelingen					
6.3 Inkomensregelingen	2.248	361	2.610	2.484	126
Totaal Programma Inkomensregelingen	2.248	361	2.610	2.484	126
Programma Arbeidsparticipatie					
6.5 Arbeidsparticipatie	363	-14	349	318	31
Totaal Programma Arbeidsparticipatie	363	-14	349	318	31
Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut					
6.4 Wsw en Beschut Werk	791	-116	676	651	25
Totaal Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut	791	-116	676	651	25
Programma Aanvullende dienstverlening					
6.3 Inkomensregelingen	138	18	156	143	13
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0
8.3 Wonen en bouwen	6	6	12	6	5
Totaal Programma Aanvullende dienstverlening	144	24	168	149	18
Programma Overhead					

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
0.4 Overhead	550	65	615	581	34
0.8 Overige baten en lasten	8	0	8	0	8
Totaal Programma Overhead	558	65	623	581	42
Totaal Lasten	4.106	320	4.426	4.183	243
Baten					
Programma Inkomensregelingen					
6.3 Inkomensregelingen	2.248	361	2.610	2.484	126
Totaal Programma Inkomensregelingen	2.248	361	2.610	2.484	126
Programma Arbeidsparticipatie					
6.5 Arbeidsparticipatie	363	-14	349	318	31
Totaal Programma Arbeidsparticipatie	363	-14	349	318	31
Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut					
6.4 Wsw en Beschut Werk	791	-116	676	651	25
Totaal Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut	791	-116	676	651	25
Programma Aanvullende dienstverlening					
6.3 Inkomensregelingen	144	24	168	149	18
Totaal Programma Aanvullende dienstverlening	144	24	168	149	18
Programma Overhead					
0.4 Overhead	558	65	623	581	42
Totaal Programma Overhead	558	65	623	581	42
Totaal Baten	4.106	320	4.426	4.183	243

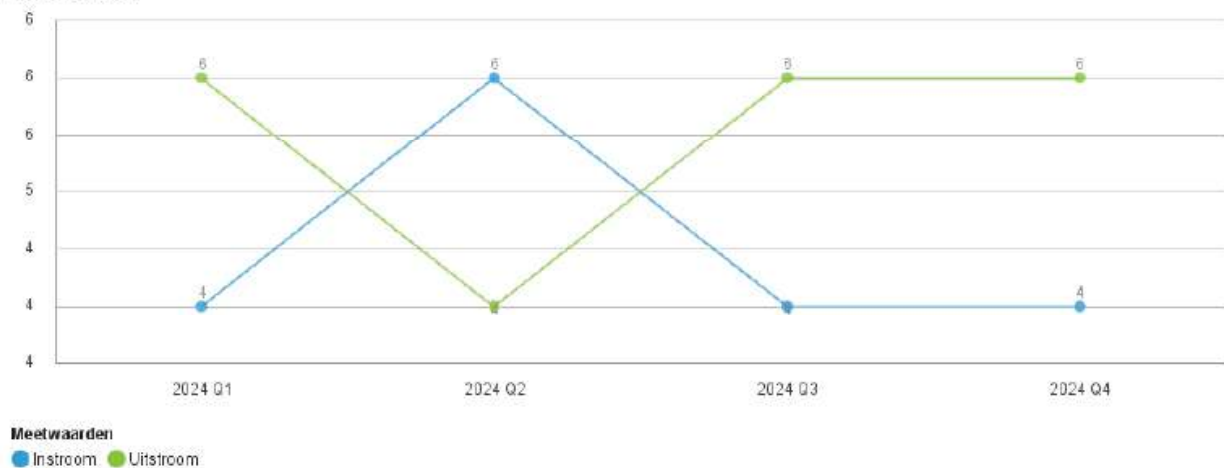
Gemeente Oudewater

Begrote ontwikkeling aantal cliënten gemeente Oudewater

Ontwikkeling aantal uitkeringen levensonderhoud



In- en uitstroom



Aantallen gemiddeld	Begroting 2024	Gemiddeld 2024	Eindstand 2024
Uitkeringen	89	84	82
Garantiebanen	13	17	18
Nieuw Beschut	2	1	1
SE WSW	14	13	13

Totaal overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten	3.548	201	3.749	3.653	96
Baten	3.548	201	3.749	3.653	96
Resultaat	0	0	0	0	0

Programma inkomensregelingen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Inkomensregelingen IOAW, IOAZ	1.469	77	1.547	1.563	-17
Loonkostensubsidie	113	44	157	171	-14
Bbz levensonderhoud en bedrijfskredieten	21	1	22	33	-11
Bijzondere bijstand	180	0	180	144	36
Inkomensregelingen uitvoeringskosten	167	25	191	194	-2
Totaal Lasten	1.950	147	2.097	2.106	-8
Baten					
Inkomensregelingen gemeentelijke bijdrage	1.911	147	2.058	2.017	41
Inkomensregelingen debiteuren ontvangsten	39	0	39	88	-50
Totaal Baten	1.950	147	2.097	2.106	-8
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen inkomensregelingen gemeente Oudewater

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024: Lasten	Bedrag Verschil
Overige: Op de overige onderdelen binnen het programma Inkomensregelingen ontstaat per saldo een kostennadeel van 8K.	-8
Totaal:	-8
Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024: Baten	
Inkomensregelingen debiteuren ontvangsten: Door extra inzet op toepasbaarheid voorliggende voorzieningen is verrekening met UWV-Wajong uitkering 25K behaald. Verder is er door extra inzet op in- en externe debiteuren bewaking ook een voordeel ontstaan.	-49
Totaal:	41

Programma arbeidsparticipatie

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Trajectkosten	50	8	58	52	6
Inburgeringstrajectkosten	44	-16	28	13	15
Arbeidsparticipatie uitvoeringskosten	172	-9	162	149	13
Inburgering uitvoeringskosten	37	34	70	70	0
Totaal Lasten	302	17	319	284	35
Baten					
Arbeidsparticipatie gemeentelijke bijdrage	302	17	319	284	35
Totaal Baten	302	17	319	284	35
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen arbeidsparticipatie gemeente Oudewater

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
--	-----------------

Overig: Het voordelige resultaat van 35K ontstaat onder meer door minder inzet van instrumenten/activiteiten inburgeringstrajecten en het niet invullen van vacatureruimte.

35

Programma werkbedrijf en beschut werk

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Loonkosten SW-bedrijf	462	12	474	473	1
Loonkosten Nieuw Beschut	60	-36	24	24	0
Uitvoeringskosten SW-bedrijf en Nieuw Beschut	135	-16	119	106	13
Totaal Lasten	657	-40	618	603	14
Baten					
Loonkosten SW-bedrijf	0	0	0	4	-4
Loonkosten Nieuw Beschut	29	-18	11	10	0
Netto toegevoegde waarde	181	0	181	188	-8
SW-bedrijf en Nieuw Beschut gemeentelijke bijdrage	448	-22	426	400	26
Totaal Baten	657	-40	618	603	14
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen werkbedrijf en beschut werk gemeente Oudewater

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzicht van Begroting 2024	Bedrag verschil
Kosten overig: Het kostenvoordeel van 14K ontstaat voornamelijk op de de uitvoeringskosten.	14
Baten overig: Het batenvoordeel van 12K ontstaat voornamelijk bij de netto opbrengst NTW als gevolg van het realiseren van hogere verkoopprijzen.	-12
Totaal:	26

Programma aanvullende dienstverlening

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Verschil 2024
Lasten					
Regeling TMZ	17	0	17	13	4
Declaratieregeling	89	12	101	92	9
Regeling TMZ uitvoeringskosten	0	0	0	7	-7
Declaratieregeling uitvoeringskosten	0	0	0	16	-16
Huisvesting statushouders uitvoeringskosten	5	5	10	5	4
Participatieverklaringstraject	0	0	0	0	0
Aanvullende dienstverlening uitvoeringskosten	23	0	23	0	23
Totaal Lasten	133	18	151	134	17
Baten					
Aanvullende dienstverlening gemeentelijke bijdrage	133	18	151	134	17
Totaal Baten	133	18	151	134	17
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen aanvullende dienstverlening gemeente Oudewater

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
Overig: Het programma aanvullende dienstverlening kent een totaal positief resultaat van 17K. Dit resultaat ontstaat bij de uitvoering van de regeling TMZ en de declaratieregeling voor in totaal 4K en de uitvoeringskosten kent een positief resultaat van per saldo 13K.	17
Totaal:	17

Overhead

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Overhead uitvoeringskosten	498	59	557	526	31
Onvoorzien	8	0	8	0	8
Totaal Lasten	505	59	564	526	38
Baten					
Overhead baten	0	0	0	21	-21
Overhead gemeentelijke bijdrage	505	59	564	505	59
Totaal Baten	505	59	564	526	38
Resultaat	0	0	0	0	0

Toelichting verschillen overhead gemeente Oudewater

Bedragen x € 1.000

Toelichting verschil ten opzichte van Begroting 2024	Bedrag Verschil
Overhead uitvoeringskosten lasten: zie toelichting Paragraaf bedrijfsvoering en Verdeelsleutels	31
Overhead uitvoeringskosten baten: zie toelichting Paragraaf bedrijfsvoering en Verdeelsleutels	-21
Onvoorzien	8

Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld en programma's

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
Lasten					
Programma Inkomensregelingen					
6.3 Inkomensregelingen	1.950	147	2.097	2.106	-8
Totaal Programma Inkomensregelingen	1.950	147	2.097	2.106	-8
Programma Arbeidsparticipatie					
6.5 Arbeidsparticipatie	302	17	319	284	35
Totaal Programma Arbeidsparticipatie	302	17	319	284	35
Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut					
6.4 Wsw en Beschut Werk	657	-40	618	603	14
Totaal Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut	657	-40	618	603	14
Programma Aanvullende dienstverlening					
6.3 Inkomensregelingen	129	13	141	128	13
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0
8.3 Wonen en bouwen	5	5	10	5	4
Totaal Programma Aanvullende dienstverlening	133	18	151	134	17
Programma Overhead					

Exploitatie	Begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Vershil 2024
0.4 Overhead	498	59	557	526	31
0.8 Overige baten en lasten	8	0	8	0	8
Totaal Programma Overhead	505	59	564	526	38
Totaal Lasten	3.548	201	3.749	3.653	96
Baten					
Programma Inkomensregelingen					
6.3 Inkomensregelingen	1.950	147	2.097	2.106	-8
Totaal Programma Inkomensregelingen	1.950	147	2.097	2.106	-8
Programma Arbeidsparticipatie					
6.5 Arbeidsparticipatie	302	17	319	284	35
Totaal Programma Arbeidsparticipatie	302	17	319	284	35
Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut					
6.4 Wsw en Beschut Werk	657	-40	618	603	14
Totaal Programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut	657	-40	618	603	14
Programma Aanvullende dienstverlening					
6.3 Inkomensregelingen	133	18	151	134	17
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0
Totaal Programma Aanvullende dienstverlening	133	18	151	134	17
Programma Overhead					
0.4 Overhead	505	59	564	526	38
Totaal Programma Overhead	505	59	564	526	38
Totaal Baten	3.548	201	3.749	3.653	96