SAMEN EEN STAP VERDER



JAARPLAN EN BEGROTING 2027

VOORWOORD

Voor u ligt het Jaarplan en de Begroting 2027 van Avres. Een document waarin richting, keuzes en ambities samenkomen en waarin wij laten zien hoe wij, samen met onze (lokale) partners, werken aan kansen en perspectief voor inwoners in onze regio. 2027 markeert een belangrijk moment. Met deze begroting werken wij voor het eerst met een programmabegroting. Daarmee leggen we een directere verbinding tussen onze maatschappelijke opgaven, onze ambities en de middelen die daarvoor nodig zijn. De programmatische indeling vergroot de herkenbaarheid en samenhang in ons werk en ondersteunt ons in het voeren van het goede gesprek over resultaten, effecten en bijsturing. Tegelijkertijd vraagt deze nieuwe werkwijze om zorgvuldigheid; vergelijkingen met eerdere jaren zijn niet altijd één-op-één te maken. Deze overgangsfase benutten wij nadrukkelijk als leerproces, zodat we de komende jaren steeds scherper kunnen sturen op impact.

De inhoud van dit jaarplan staat stevig verankerd in onze strategische koers richting 2030. Onze vijf ambities: een stabiele financiële basis, optimale ontwikkeling voor alle inwoners, expert in werk, een lerende organisatie en slimme coalities, vormen de rode draad. In alles wat we doen, staat de ontwikkeling van inwoners centraal. We werken vanuit vertrouwen, eenvoud en nabijheid, met oog voor de leefwereld van mensen. Dat betekent toegankelijke dienstverlening, aandacht voor financiële zekerheid, passende ontwikkelroutes en duurzame toeleiding naar werk.

De maatschappelijke opgaven waar wij voor staan worden steeds complexer. Inwoners hebben vaker te maken met samenlopende vraagstukken op het gebied van inkomen, werk, zorg en wonen. Tegelijkertijd is de arbeidsmarkt krap en vraagt inclusieve groei om samenwerking over domeinen heen. Avres kiest daarom nadrukkelijk voor verbinding. We bouwen aan slimme coalities met gemeenten, partners in zorg en onderwijs, werkgevers en maatschappelijke organisaties. Alleen samen kunnen we onze maatschappelijke impact vergroten.

Ook intern blijven we investeren. In onze medewerkers, in vakmanschap en in een solide bedrijfsvoering. We willen een lerende en wendbare organisatie zijn, met ruimte voor innovatie, digitale ondersteuning en continue verbetering. Financieel blijven we scherp sturen, zodat we ook op de langere termijn betrouwbaar en toekomstbestendig zijn. Dit jaarplan en deze begroting laten zien waar wij voor staan en waar wij in 2027 op inzetten. Met lef, aandacht en samenwerking zetten we samen opnieuw een stap verder. Ik heb er vertrouwen in dat we, met de inzet van onze medewerkers en de kracht van onze partners, ook dit jaar betekenisvol verschil blijven maken voor de inwoners van onze regio.



Patrick van Uitert
Directeur Avres

INHOUDSOPGAVE

AMBITIES KOERS 2030 — Blz. 3

HIER STAAN WIJ VOOR — Blz. 4

PROGRAMMA 'S EN AMBITIES — Blz. 5-6

PROGRAMMA 1 WERK EN INKOMEN — Blz. 7-12
- Ambitie Stabiele financiële basis
- Ambitie Optimale ontwikkeling voor alle inwoners

PROGRAMMA 2 ONTWIKKELING WERKT! — Blz. 12-17
- Ambitie Expert in werk

Programma dekkingsmiddelen, totale gemeentelijke bijdrage, overhead en onvoorzien — Blz. 18-20

Dienstverlening- / overeenkomsten met gemeenten — Blz. 21

PARAGRAFEN — Blz. 22-32

Weerstandsvermogen en risicobeheersing
Financiering
Bedrijfsvoering
- Ambitie Lerende organisatie
- Ambitie Slimme coalities

Onderhoud kapitaalgoederen
Verbonden partijen

Financiële begroting en meerjarenbegroting — Blz. 33-46

AMBITIES KOERS 2030

Met de vijf ambities uit de koersagenda werkt Avres gericht aan het versterken van bestaanszekerheid, duurzame participatie en gelijke kansen voor inwoners in de regio. Samen met partners en gemeenten vertalen wij deze ambities naar samenhangende, mensgerichte en toekomstbestendige ondersteuning die mensen perspectief en ontwikkelkracht biedt.

EEN STABIELE FINANCIELE BASIS

- inkomenszekerheid op basis van vertrouwen en rechtvaardigheid
- toegankelijke en eenvoudige dienstverlening
- vroegsignalering en proactieve dienstverlening
- coachend toezicht

OPTIMALE ONTWIKKELING VOOR ALLE INWONERS

- expert in het in beeld brengen van talenten en het ontwikkelperspectief van inwoners
- talentgerichte benadering en methodische aanpak zijn de norm
- passende ontwikkelroute
- aansluiting ontwikkelroutes op kanssectoren

EXPERT IN WERK

- regionale spil in duurzame toeleiding naar werk
- expert in aangepast werk
- passend en uitdagend werkaanbod
- betrouwbare samenwerkingspartner
- aanjager MVO

EEN LERENDE ORGANISATIE

- solide en wendbare organisatie
- investeren in ontwikkeling en vitaliteit
- begrijpelijke en toegankelijke communicatie
- toegankelijke en duurzame huisvesting

SLIMME COALITIES

- slimme lokale coalities
- regionale innovatietafels economie, zorg, wonen en participatie
- Avres, onderwijs en het bedrijfsleven stimuleren maatschappelijke innovatie en inclusieve technologie

HIER STAAN WIJ VOOR

Avres werkt samen met inwoners, partners en gemeenten aan duurzame participatie en bestaanszekerheid, met oog voor wat mensen nodig hebben om vooruit te komen. Vanuit aandacht, samenwerking en ontwikkeling zetten wij ons dagelijks in voor een mensgerichte, betrouwbare en toekomstgerichte ondersteuning, waarin perspectief en meedoen centraal staan.

1

Missie

Samen werken we vanuit aandacht en ontwikkeling aan kansen en perspectief voor onze inwoners.

2

Visie

We tonen lef en durf om oplossingen te vinden. Dit doen we **samen** met onze inwoners en partners.
Wij geven **aandacht** en **ontwikkelen** mensen optimaal. Iedereen is welkom.

Samen een stap verder!

3

Waarden

- Samen
- Aandacht
- Ontwikkeling

4

Beloftes

- We maken altijd de verbinding.
- We werken samen op basis van wederzijds vertrouwen.
- We stellen ontwikkeling voorop.
- We kennen onze inwoners en staan dichtbij partners.
- We bieden maatwerk waar nodig en maken zaken eenvoudig waar dat kan.

PROGRAMMA'S EN AMBITIES

Met ingang van de begroting 2027 werken wij voor het eerst met een programmabegroting gepresenteerd op basis van onze strategische doelen en onze ambities. Dit is op grond van de wettelijke kader van de BBV. Deze nieuwe indeling draagt bij aan een betere sturing , herkenbaarheid en samenhang binnen onze beleidsopgaven.

De nieuwe opzet heeft ook gevolgen voor de vergelijkbaarheid. Om een vergelijking te kunnen tonen, zijn de cijfers uit de jaarrekening 2025 en de begroting 2026 omgezet naar de nieuwe programma-indeling. Omdat deze documenten oorspronkelijk niet in programmastructuur waren opgesteld, is dit geen één-op één omzetting. Hierdoor is een goede vergelijking niet altijd mogelijk. Met name voor de begroting 2026 was de omzetting complex. Hierdoor wijkt de som van de baten en de som van de lasten af van de oorspronkelijke cijfers. In de eerstkomende begrotingswijziging zal dit worden rechtgetrokken.

Programma 1 Werk en Inkomen

Dit programma raakt onze ambities "stabiele financiële basis" en "optimale ontwikkeling voor alle inwoners". Door inwoners te voorzien van tijdige en rechtmatige inkomensondersteuning wordt bestaanszekerheid versterkt. Vanuit deze basis kan worden ingezet op activering en begeleiding, zodat inwoners waar mogelijk kunnen werken aan hun optimale ontwikkeling en duurzame participatie in de samenleving.

Ambitie Stabiele financiële basis

Wanneer inwoners (tijdelijk) niet zelf in hun levensonderhoud kunnen voorzien, kunnen zij financiële ondersteuning aanvragen. Hiervoor verstrekt Avres verschillende uitkeringen en minimaregelingen. Het laten meedoen van kinderen aan binnen-en buitenschoolse activiteiten, krijgt extra aandacht. Stichting Leergeld verstrekt hiervoor namens Avres, speciale kindregelingen. We zetten sterk in op financiele zelfredzaamheid en het voorkomen van (problematische) schulden door de inzet van op preventie en vroegsignalering. Daartoe blijven we continu vernieuwen en onze dienstverlening verbeteren.

Ambitie Optimale ontwikkeling voor alle inwoners

Inwoners ontwikkelen is een kerntaak voor Avres. Een krachtige ontwikkelketen moet ertoe leiden dat elke inwoner in onze regio toegang heeft tot scholing, praktijkleren of een ‘leven lang ontwikkelen’. Onze dienstverlening focust zich op inwoners met een ondersteuningsvraag richting praktijkleren, maatschappelijke participatie en/of een vorm van betaald werk. De opgave om inwoners te ontwikkelen is een integrale organisatieopgave, wat betekent dat deze ambitie meerdere onderdelen uit de programmabegroting en daarmee tevens meerdere afdelingen raakt.

Programma Ontwikkeling werkt! 2

Dit programma draagt bij aan de ambitie 'Expert in werk' door inwoners en werkgevers deskundige begeleiding, ontwikkelgerichte werkplekken en maatwerktrajecten te bieden. Door praktijkleren, vakmanschap en samenwerking met de arbeidsmarkt centraal te stellen, versterken we onze expertise in duurzame arbeidstoeleiding en inclusieve werkgelegenheid.

De ambities 'lerende organisatie' en 'slimme coalities' raken de hele organisatie, omdat zij richtinggevend zijn voor hoe Avres werkt, samenwerkt en zich blijvend ontwikkelt. Zij vormen daarmee een integraal onderdeel van de bedrijfsvoering: van dagelijkse uitvoering tot sturing, samenwerking en innovatie.

Ambitie Expert in werk

Inwoners en werkgevers met een ondersteuningsvraag over werk zijn bij Avres aan het juiste adres. We beoordelen het arbeidsvermogen van inwoners en zorgen voor passende begeleiding en ontwikkeling richting werk. Dit doen we voor een brede groep inwoners met een ondersteuningsvraag. Voor doelgroepmedewerkers staat goed werkgeverschap centraal. Voor bedrijven en werkgevers zijn we een samenwerkingspartner in allerlei facetten rondom aangepast werk, variërend van jobcoaching of het zijn van opdrachtnemer in de uitvoering van werkzaamheden, tot aan advisering rondom maatschappelijk verantwoord ondernemen.

Ambitie Lerende organisatie

Om onze ambities te kunnen realiseren is een solide en lerende organisatie een belangrijke randvoorwaarde. Avres werkt compliant en is control. Naast de programmabegroting is er een nieuwe inrichting van een toekomstbestendig grootboekschema zodat we meer uniformiteit en inzicht kunnen bieden in de financiële verslaglegging. Sterk leiderschap en een gezonde bedrijfsvoering zijn kritische succesfactoren. We blijven investeren in onze medewerkers en hebben met name aandacht voor nieuwe en jonge medewerkers door het vernieuwen van het onboardingsprogramma. We focussen op eenvoudige communicatie en werken aan de herkenbaarheid van het merk Avres. Onze huisvesting wordt nader onderzocht op multifunctionele inzetbaarheid en toegankelijkheid voor inwoners, partners en medewerkers.

Ambitie Slimme coalities

Met de ambitie "Slimme coalities" versterkt Avres de samenwerking met gemeenten, werkgevers, onderwijs, zorg- en welzijnspartners om maatschappelijke opgaven integraal aan te pakken. Door kennis, middelen en expertise te bundelen in strategische en innovatieve samenwerkingsverbanden realiseren we meer impact voor inwoners met een ondersteuningsvraag.

PROGRAMMA 1 WERK EN INKOMEN

Ambitie Stabiele financiële basis

WAT GAAN WE DOEN?

Inkomenszekerheid op basis van vertrouwen en rechtvaardigheid

We zetten de koers naar dienstverlening die is gebaseerd op wederzijds vertrouwen en door inwoners wordt ervaren als rechtvaardig. Dit sluit aan bij de uitgangspunten van de Participatiewet in balans.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- We starten twee optimalisatieprogramma's voor de teams inkomen en schulddienstverlening. Aan de hand van deze programma's worden interne processen verbeterd.
- We sturen op waardevol klantcontact dat verder gaat dan alleen het tijdig en correct afhandelen van aanvragen. We zetten hiertoe in op dienstverleningsgesprekken met een check op het gebruik van minimaregelingen.
- We vervroegen de uitkeringsdatum zodat er een betere aansluiting is met incasso's van vaste lasten partners (2026).
- We gaan verder met de implementatie van de Participatiewet in Balans en actualiseren ons SMI beleid.

> **bereik minima**
> vermeerderen verstrekkingen minimaregelingen met 5%

PROGRAMMA 1 WERK EN INKOMEN

Ambitie Stabiele financiële basis

WAT GAAN WE DOEN?

Vroegsignalering en proactieve dienstverlening: “van schuld naar zekerheid”

Met een preventieve schuldenaanpak willen we mensen met (dreigende) financiële problemen zo vroeg mogelijk in beeld krijgen. Jongeren hebben hierbij onze speciale aandacht. We werken samen met vaste-lasten-partners zodat het mogelijk wordt om inwoners tijdig een hulpaanbod te doen. Dit doen we aan de hand van onze aanpak "Vroeg Erbij".

We zetten meer in op coaching en begeleiding van cliënten naar een schuldenvrije toekomst. We creëren eenvoud en helderheid over bestaande inkomensondersteunende voorzieningen en maken hierbij gebruik van digitale innovaties.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- We gaan verder met de doorontwikkeling van onze aanpak vroegsignalering.
- We sluiten aan bij de benchmarktool DDAS in het kader van schuldregelingen en vroegsignalering.
- We organiseren budgetcursussen voor alle inwoners die hun financiële vaardigheden willen vergroten.
- We zetten in op methodisch werken en begeleiden/coachen.
- We zetten in op het gebruik van digitale tools als de "Plinkr-app" en "Bereken uw recht".

15%
bereik vroegsignalering
bereik is minimaal 15%

PROGRAMMA 1 WERK EN INKOMEN

Ambitie Stabiele financiële basis

WAT GAAN WE DOEN?

Toegankelijke en eenvoudige dienstverlening

We maken dienstverlening eenvoudiger waar dat kan, met logische vindplekken en ondersteuning die dichtbij de inwoner staat. Luisteren en toegankelijk zijn, staan hierbij centraal.

Coachend toezicht

We willen naar een situatie waarin overtredingen evenredig worden afgewogen en waar mogelijk informeel worden opgelost. Dit met het doel overtredingen of vergissingen in de toekomst te voorkomen in plaats van direct te sanctioneren. Naar verwachting gaat de Wet handhaving sociale zekerheid in per 1 januari 2027. Deze wet gaat uit van meer passend en evenredig handhaven.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- Er is voor cliënten inzicht in de financiële situatie via de online portal 'mijn inkomen'. Er vindt een onderzoek plaats naar de mogelijke uitbreiding van de functionaliteiten.
- Er vindt onderzoek plaats naar de mogelijkheid tot het gebruik van een QR-code voor betaling van vorderingen.
- We zetten in op efficiënte samenwerking sociale teams.
- We focussen op de inwoner en werken toe naar eén integrale poort voor inwoners met een ondersteuningsvraag.

- We treffen de voorbereidingen voor de implementatie van de Wet handhaving sociale zekerheid en stellen beleid op.
- We zetten trainingen in om medewerkers voor te bereiden op de nieuwe werkwijze in handhaven (van rechtmatig naar rechtvaardig)

30%

betaalgemak
30% van de inwoners die een QR-code voor een betaling ontvangt rond de betaling middels de QR-code af.

-10%

daling sancties
minder sancties t.o.v. T-1 door meer inzet op informeren rechten en plichten

PROGRAMMA 1 WERK EN INKOMEN

Ambitie Optimale ontwikkeling voor alle inwoners

WAT GAAN WE DOEN?

Expert in het in beeld brengen van talenten en het ontwikkelperspectief van inwoners

Een passende ontwikkelroute start bij het in beeld brengen van de talenten en mogelijkheden van inwoners. We kijken vanuit een integrale blik naar de inwoner en brengen in gezamenlijkheid met de inwoner het ontwikkelperspectief in beeld. Dit ontwikkelperspectief vormt de basis voor een op maat gemaakte ontwikkelroute.

Talengerichte benadering en een methodische aanpak zijn de norm

Het ontwikkelen van inwoners vindt plaats op basis van de in beeld gebrachte talenten en het individuele ontwikkelperspectief. De methodiek die wordt gebruikt ontwikkeling te stimuleren is methodisch onderbouwd en zet inwoners, met behulp van op maat gemaakte tools en ondersteuning, in hun kracht.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- We gaan aan de slag met het ontwikkelen van een breed inzetbaar expertisecentrum om talenten van inwoners in beeld te brengen.
- We onderzoeken welke expertise(s) en middelen nodig zijn om vanuit een integraal perspectief in beeld te brengen wat voor de inwoner de beste ontwikkelroute is.

- We optimaliseren de inzet van de methodisch onderbouwde ontwikkelmethodiek die een aantal jaren terug is geïmplementeerd.
- We vergroten de focus op training en opleiding voor een diverse groep inwoners en brengen het volledige opleidingsaanbod in beeld. Taal en taalverwerving op de werkvloer neemt hierbij een centrale plaats in.
- Ontwikkeling wordt centraal georganiseerd en geborgd. Ontwikkeling op de werkvloer wordt gestimuleerd en er komt extra ruimte voor medewerkers met een volledige focus op ontwikkeling en opleiding.

200
in beeld
van 200 inwoners talenten in beeld via expertisecentrum of startafdeling

250
aanbod
250 inwoners getraind of opgeleid via opleiding of ontwikkelroute

15
certificering
15 inwoners gecertificeerd met praktijkverklaring

PROGRAMMA 1 WERK EN INKOMEN

Ambitie Optimale ontwikkeling voor alle inwoners

WAT GAAN WE DOEN?

Passende ontwikkelroutes die aansluiten op kanssectoren

We bedienen een diverse groep inwoners richting scholing, maatschappelijke participatie of werk. Dit vraagt om een divers aanbod van ontwikkelmogelijkheden. De ontwikkelroutes die we aanbieden sluiten aan bij de behoefte van de inwoner. Waar mogelijk werken we samen met onderwijs en werkgevers. De focus ligt in toenemende mate op specifiek de sectoren waarin de personeelskrapte het grootste knelpunt is in onze arbeidsmarktregio.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- We bezien en verbreden ons ontwikkelaanbod ten behoeve van een diverse doelgroep inwoners. Dit betekent dat we extra aandacht besteden aan de doelgroep voor maatschappelijke participatie en de mogelijkheden om maatschappelijk te participeren in de regio. We bereiden ons daarmee voor op een aantal maatregelen uit de Participatiewet in Balans.
- We bezien de relatie tussen de koers van Avres richting 2030, de krapte op de regionale arbeidsmarkt en het arbeidsmarktbeleid in de AV-regio.

volume BUIG
is gelijk aan de verwachte landelijke bijstandsontwikkeling

90%

duurzame uitstroom
90% uitstroom uit BUIG is duurzaam- langer dan 6 maanden uit de uitkering.

uitstroom school of werk
uitstroom naar school of werk is gelijk aan Benchmark

12%

parttime werk
aantal personen met parttime werkt naast bijstandsuitkering blijft minimaal 12%

PROGRAMMA 1 WERK EN INKOMEN

De cijfers van 2025 en 2026 zijn omgezet naar de nieuwe programma-indeling. Dit is geen één-op-één omzetting, waardoor sommige totalen afwijken.

WAT GAAT HET PROGRAMMA WERK EN INKOMEN KOSTEN ?

Programma 1, Werk & Inkomen	Jaarrekening 2025			Begroting 2026 na omzetting			Begroting 2027		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Kwaliteit	-	-148	-148	-	-237	-237	-	-242	-242
- Kwaliteitsondersteuning	-	-148	-148	-	-237	-237	-	-242	-242
Inkomen	1.672	-44.275	-42.603	914	-44.229	-43.315	927	-45.074	-44.147
- Inkomensondersteuning	672	-2.594	-1.923	-	-1.791	-1.791	-	-1.827	-1.827
- Inkomensvoorziening	582	-34.572	-33.990	593	-35.704	-35.111	607	-36.525	-35.918
- Minimavoorziening verstrekkingen *	389	-6.579	-6.190	321	-6.733	-6.412	320	-6.722	-6.402
- Opvang Oekraïne leefgeld **	29	-530	-501	-	-	-	-	-	-
Schulddienstverlening	-	-1.926	-1.926	-	-1.706	-1.706	-	-1.740	-1.740
- Schulddienstverlening	-	-1.926	-1.926	-	-1.706	-1.706	-	-1.740	-1.740
Frontoffice & Handhaving	-	34	34	-	-861	-861	-	-878	-878
- Frontoffice & handhaving	-	34	34	-	-861	-861	-	-878	-878
Ontwikkeling & Participatie	32	-2.536	-2.504	-	-2.601	-2.601	-	-2.659	-2.659
- Werken aan ontwikkeling	32	-1.716	-1.684	-	-1.801	-1.801	-	-1.837	-1.837
- Participatie	-	-820	-820	-	-800	-800	-	-822	-822
Arbeidstoeleiding	-	-1.164	-1.164	-	-1.384	-1.384	-	-1.412	-1.412
- Arbeidstoeleiding	-	-1.164	-1.164	-	-1.384	-1.384	-	-1.412	-1.412
Totaal baten en lasten:	1.704	-50.015	-48.311	914	-51.018	-50.104	927	-52.006	-51.079
Reservemutaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat:	1.704	-50.015	-48.311	914	-51.018	-50.104	927	-52.006	-51.079

* Betreft openeinderegeling die op basis van realisatie met de gemeente wordt verrekend.

** Betreft een dienstverleningsovereenkomst die op basis van realisatie met de gemeente wordt verrekend.

PROGRAMMA 2 ONTWIKKELING WERKT!

Ambitie Expert in werk

WAT GAAN WE DOEN?

Regionale spil in duurzame toeleiding naar werk

We ontwikkelen inwoners en zetten in op duurzame toeleiding naar werk. Dit doen we voor alle inwoners met een ondersteuningsvraag naar werk, variërend van inwoners die het tijdelijk zelf niet redden op de arbeidsmarkt tot inwoners die langdurig zijn aangewezen op een beschutte werkplek.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- We verstevigen het proces van arbeidstoeleiding door profielgerichte ontwikkeling te introduceren. Dit doen we onder meer door het creëren van een (werk)oriëntatie richting werkprofielen, de inzet van ontwikkelmarkten en stageperiodes.
- Ontwikkeling naar duurzame arbeidsdeelname vraagt om centrale organisatie van opleiden en methodische ontwikkeling op de werkvloer. Hier maken we aandacht en capaciteit voor vrij.
- We ontwikkelen een visie op Simpel Switchen en bezien de mogelijkheden om stappen te zetten tussen verschillende vormen van werk, van (arbeidsmatige) dagbesteding tot aan regulier werk.
- We ronden het kwaliteitskader voor jobcoaching af en herijken diverse processen.

850

aangepast werk
850 inwoners begeleiden met een ondersteuningsvraag in aangepast werk

125

externe plaatsing
125 inwoners begeleiden naar een werkplek buiten de infrastructuur van Avres

>

gemiddelde loonwaarde
gemiddelde loonwaarde voor de doelgroep banenafspraak hoger dan Benchmark

kwaliteitskader
kwaliteitskader jobcoaching geimplementeerd.

PROGRAMMA 2 ONTWIKKELING WERKT!

Ambitie Expert in werk

WAT GAAN WE DOEN?

Expert in aangepast werk

Avres heeft jarenlange ervaring en expertise in het vormgeven van aangepast werk. We blijven aandacht besteden aan goed werkgeverschap, vitaliteit en duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Daarnaast zetten we in op het creëren van korte opstapbanen en duurzame beschutte werkplekken.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- We blijven continu aandacht hebben voor vitaliteit door het verzorgen van cursussen en trainingen over onderwerpen als gezondheid en sociale veiligheid.
- We ontwikkelen een visie op de inrichting van een prikkelarme werkomgeving, zodat inwoners op een passende plek (hernieuwd) in een prettige werkomgeving aan de slag kunnen.
- Alle doelgroepmedewerkers van Avres krijgen in 2026 een nieuw Individueel Ontwikkelplan (IOP) waarin afspraken gemaakt zijn over de persoonlijke en/ of werkinhoudelijke ontwikkeling.

7,5

MTO
gemiddeld cijfer 7,5

<

ziekteverzuim
ziekteverzuimpercentage lager dan Benchmark

100%

IOP
100% van de medewerkers heeft een individueel ontwikkelplan

PROGRAMMA 2 ONTWIKKELING WERKT!

Ambitie Expert in werk

WAT GAAN WE DOEN?

Passend en uitdagend werkaanbod

Om individuele ontwikkeling voor inwoners mogelijk te maken zorgen we voor een passend en uitdagend werkaanbod. Dit betekent dat we een duurzaam en flexibel werkportfolio hebben. De ontwikkeling van inwoners staat hierbij centraal. Jobcoaches spelen hierbij een vooraanstaande rol. Werk en jobcoaching organiseren we zowel binnen de infrastructuur van Avres als bij opdrachtgevers op locatie.

Betrouwbare samenwerkingspartner

Avres is een samenwerkingspartner van bedrijven op verschillende vlakken. We voeren werk uit voor bedrijven uit de regio en doen dit op een kwalitatief hoogwaardige wijze. Daarnaast zijn we partner in het aanboren van (nieuw) arbeidspotentieel en bieden advies en ondersteuning over de inrichting van én begeleiding op de werkvloer.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- Ter uitbreiding van het werkportfolio en de ontwikkelkansen van inwoners streven we ernaar om bij een nieuwe opdrachtgever onderdeel van het productieproces op locatie te zijn.
- We analyseren het medewerkersbestand en de ontwikkelingen richting de toekomst in relatie tot onze huisvesting en het werkaanbod.

- We optimaliseren de samenwerking met partners door samenwerkingsafspraken te vernieuwen en periodiek met partners evaluatiegesprekken te voeren.
- We reflecteren op het uitgevoerde klanttevredenheidsonderzoek (KTO) en geven opvolging aan de aanbevelingen.

+10%

orderportefeuille
ontwikkelwaarde orderportefeuille 10% hoger dan T-1

groepsdetachering
2 nieuwe groepsdetacheringen gestart

8 >

KTO
resultaat cijfer 8 of hoger

PROGRAMMA 2 ONTWIKKELING WERKT!

Ambitie Expert in werk

WAT GAAN WE DOEN?

Aanjager van maatschappelijk verantwoord ondernemen

We hebben een gidsrol in sociaal ondernemen. We zijn dé regionale oplossing voor personeels- en werkgeversvraagstukken rondom (lager geschoold) werk en inspireren en faciliteren maatschappelijk verantwoord ondernemen.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- We zetten in op het onderwerp maatschappelijk verantwoord ondernemen en gaan aan de slag met een visie ten behoeve van dit thema in de arbeidsmarktregio.
- Avres is de afgelopen jaren getransformeerd van een klassiek werkbedrijf naar een integraal werkontwikkelbedrijf met stevige samenwerkingsverbanden met bedrijven. Beeldvorming en branding zijn hierbij een aandachtspunt. Hier wordt in 2026 een nieuwe visie op ontwikkeld.

visie
visie MVO en branding werkontwikkelbedrijf Avres is opgesteld

PROGRAMMA 2 ONTWIKKELING WERKT!

De cijfers van 2025 en 2026 zijn omgezet naar de nieuwe programma-indeling. Dit is geen één-op-één omzetting, waardoor sommige totalen afwijken.

WAT GAAT HET PROGRAMMA ONTWIKKELING WERKT KOSTEN ?

Programma 2, Ontwikkeling Werkt!	Jaarrekening 2025			Begroting 2026 na omzetting			Begroting 2027		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
- Uitvoering Ontwikkeling Werkt!	774	-166	608	817	-440	377	779	-450	329
- Jobcoaching	1.059	-3.380	-2.321	1.060	-10.187	-9.126	1.009	-10.249	-9.240
- Beschut	1.723	-9.403	-7.680	2.344	-8.567	-6.223	2.417	-8.822	-6.406
- Dienstverlening	1.484	-8.696	-7.211	4.708	-8.516	-3.807	4.958	-8.956	-3.999
Totaal baten en lasten:	5.041	-21.645	-16.604	8.929	-27.709	-18.779	9.162	-28.477	-19.315
Reservemutaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat:	5.041	-21.645	-16.604	8.929	-27.709	-18.779	9.162	-28.477	-19.315

Programma dekkingsmiddelen

Programma Dekkingsmiddelen	Jaarrekening 2025			Begroting 2026 na omzetting			Begroting 2027		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Bijdrage inkomensvoorziening	41.690	-	41.690	43.300	-	43.300	44.023	-	44.023
Bijdrage minimavoorziening *	6.350	-	6.350	6.412	-	6.412	6.402	-	6.402
Bijdrage werkontwikkelbedrijf	13.327	-	13.327	12.824	-	12.824	12.497	-	12.497
Bijdrage algemene dienstverlening	16.684	-	16.684	17.285	-	17.285	17.977	-	17.977
Bijdrage armoede schulden	553	-	553	337	-	337	344	-	344
Overige dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten en lasten:	78.605	-	78.605	80.158	-	80.158	81.243	-	81.243
Reservemutaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat:	78.605	-	78.605	80.158	-	80.158	81.243	-	81.243

* Betreft openeinde regelingen die op basis van realisatie met de gemeente wordt verrekend.

Totale gemeentelijke bijdrage

Overzicht gemeentelijke bijdragen		Begroting 2027			Meerjarenbegroting 2028			Meerjarenbegroting 2029			Meerjarenbegroting 2030		
Taakveld		Gorinchem	Molenlanden	Vijfheerenlanden	Gorinchem	Molenlanden	Vijfheerenlanden	Gorinchem	Molenlanden	Vijfheerenlanden	Gorinchem	Molenlanden	Vijfheerenlanden
6.3 Inkomensregelingen	Bijdrage inkomensvoorziening uitkeringen	15.892	6.876	14.789	16.151	6.988	15.030	16.463	7.123	15.321	16.808	7.272	15.642
6.3 Inkomensregelingen	Bijdrage inkomensvoorziening LKS	2.627	1.962	1.877	2.797	2.089	1.999	2.964	2.213	2.118	3.130	2.337	2.237
6.3 Inkomensregelingen	Bijdrage minimabeleid	2.646	1.044	2.712	2.703	1.067	2.770	2.761	1.090	2.830	2.820	1.113	2.891
6.3 Inkomensregelingen	Bijdrage armoede en schulden	140	74	129	143	76	132	146	77	135	149	79	138
6.3 Inkomensregelingen	Bijdrage algemene dienstverlening	2.859	1.502	2.604	2.973	1.562	2.708	3.092	1.625	2.816	3.216	1.690	2.929
6.4 WSW en beschut werk	Bijdrage SW-participatie	7.252	993	3.301	6.816	976	3.248	6.575	967	3.111	6.150	963	2.980
6.4 WSW en beschut werk	Bijdrage SW-participatie corr. Vianen	-	-	-750	-	-	-750	-	-	-750	-	-	-750
6.4 WSW en beschut werk	Bijdrage Beschut Werk-participatie	678	205	458	584	176	394	620	187	418	661	200	446
6.4 WSW en beschut werk	Bijdrage sociale infrastructuur	53	38	57	56	41	62	60	44	66	64	47	70
6.4 WSW en beschut werk	Bijdrage toekomstbestendig SOB	-	-	213	-	-	213	-	-	213	-	-	213
6.4 WSW en beschut werk	Bijdrage algemene dienstverlening	1.334	701	1.215	1.387	729	1.263	1.443	758	1.314	1.500	788	1.366
6.5 Arbeidsparticipatie	Bijdrage algemene dienstverlening	3.186	1.674	2.902	3.314	1.741	3.018	3.446	1.811	3.139	3.584	1.883	3.265
Totaal dekkingsmiddelen:		36.666	15.069	29.507	36.924	15.445	30.088	37.569	15.895	30.731	38.083	16.372	31.427
Verdeelsleutel:		42,07%	20,08%	37,86%	42,06%	20,15%	37,80%	42,05%	20,21%	37,74%	42,04%	20,26%	37,70%

Overhead en onvoorzien

Overige onderwerpen	Jaarrekening 2025			Begroting 2026 na omzetting			Begroting 2027		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
- Overhead	1.396	-14.955	-13.559	1.406	-13.130	-11.724	1.461	-12.809	-11.349
- Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Onvoorzien	-	-	-	-	-207	-207	-	-162	-162
Totaal baten en lasten:	1.396	-14.955	-13.559	1.406	-13.337	-11.931	1.461	-12.971	-11.511
Reservemutaties	493	-	493	707	-	707	662	-	662
Resultaat:	1.889	-14.955	-13.066	2.113	-13.337	-11.224	2.123	-12.971	-10.849

Als gevolg van de BBV-voorschriften dienden de overhead, venootschapsbelasting en de post onvoorzien apart te worden opgenomen.
Bij het opstellen van de begroting is geen vennootschapsbelasting aan de orde. Gezien het verplichtende karakter is deze post wel opgenomen.

Dienstverlening- /overeenkomsten met gemeenten

Naast de reguliere taken voert Avres op verzoek van de gemeenten nog andere taken uit. De uitvoering van deze taken worden vastgelegd in dienstverleningsovereenkomsten (DVO's), programma's of uitleenovereenkomsten.

Dienstverleningsovereenkomsten
DVO Leefgeldregeling aan Oekraïense ontheemden
DVO Inning eigen bijdrage werkende Oekraïense ontheemden RooO (Gorinchem en Molenlanden)
DVO Wet inburgering 2021
DVO Wachtlijstbanen
DVO Uitvoering SW taken te behoeve van inwoners uit de voormalige gemeente Vianen (Vijfheerenlanden)
DVO Avres West-Betuwe SW-ers (Lingewaal)
DVO Avres de overkoepelende overeenkomst dienstverleningsovereenkomsten tussen Hardinxveld-Giessendam en de GR Avres (Hardinxveld-Giessendam) - inclusief 3 subovereenkomsten

Regionale Programma's
Regionaal programma ZHZ Wvsndw 2026-2029: projecten preventieve aanpak pro-vso en mbo en inzet financieel jongerencoach

Uitleenovereenkomsten
de overeenkomst met het oog op formatieve ondersteuning in verband met de uitvoering van werkzaamheden/activiteiten in de kinderopvangtoeslagaffaire (Gorinchem)

Ambitiefonds
projecten - diversen

§ PARAGRAFEN

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

FINANCIERING

BEDRIJFSVOERING

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

VERBONDEN PARTIJEN

§ WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

Deze paragraaf geeft een overzicht van de belangrijkste risico's voor het primaire proces. In de onderstaande tabel zijn de risico's geïnventariseerd en benoemd . De risico's zijn beoordeeld aan de hand van een risicotabel. Daarbij is een score 1 tot en met maximaal toegekend voor de kans dat een risico zich voordoet en een score van 1 tot en met 5 voor de impact van het risico.

Het totaal leidt tot een kans/impactscore die vervolgens vertaald wordt, op basis van het impactbedrag, naar het risico voor het voorgaande en huidige jaar. De totale risico's komen uit op een bedrag van 7.610, waarbij een correctie plaatsvindt van 50%, omdat de risico's zich nooit tegelijk voordoen. Daarmee komt het weerstandsratio uit op 179%. Hiermee is de financiële positie toereikend, maar niet onnodig groot, om de risico's op te vangen.

Risico's bij paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing (bedrag x €1.000)

Risico	Kans	Impact	Score	Toelichting	Beheersingsmaatregelen	Totaal impactbedrag	Risico-percentage	Risicobedrag	Bedrag 2026	Bedrag 2027
Inkomensvoorziening (uitkeringen)	5	5	25	In de begroting 2026 wordt uitgegaan van een ontwikkeling van het uitkeringenbestand met de landelijke benchmark. Realisatie hiervan is mede afhankelijk van economische omstandigheden en taakstelling vanuit het Rijk met betrekking tot opvang statushouders. Deze eerste is momenteel zeer onzeker. De taakstelling wordt momenteel niet behaald.	•Actieve werkgeversbenadering voor het creëren en/of faciliteren van nieuwe plaatsingen •Vernieuwende/innovatieve training voor ontwikkeling doelgroep •Handhaving/maatregelen •Aanpak statushouders gericht op werk •Inzet voorliggende voorzieningen	€ 1.425	100,00%	€ 1.425	€ 1.140	€ 2.280
Inkomensvoorziening (uitkeringen)	2	5	10	Kortingen op het Rijksbudget BUIG met 5%. Het risico op een tekort heeft zich de afgelopen jaren weliswaar (nog) niet voorgedaan, maar gezien de huidige ontwikkelingen bestaat er een reeële kant op een gekort budget.		€ 36.162	5,00%	€ 1.808	€ 599	€ 1.198
Beschikbare capaciteit voor kwalitatieve dienstverlening (ziekteverzuim, werkdruk)	3	4	12	Er bestaat een risico dat door toenemende werkdruk het ziekteverzuim/arbeidsongeschiktheid/disfunctioneren toe zal nemen. Om de kwaliteit van de dienstverlening te kunnen verbeteren (doorontwikkeling) en te voorkomen, dat er een te hoge werkdruk ontstaat, is er voldoende capaciteit nodig. Zo nodig moet	• Professionaliseren managementinformatie verzuim, verlof en analyse • Aanpak ziekteverzuim • Samenwerking met arbodienst	€ 17.021	1,80%	€ 306	€ 121	€ 241
Realiseren van de toegevoegde waarde	4	2	8	Daadwerkelijke realisatie van de opbrengsten hangt mede af van niveau van de instroom, afspraken met klanten en beschikbaarheid van werk en diensten. Genoemd bedrag is gebaseerd op achterblijven verwachte opbrengsten participatie,	•Intensieve werkgeversbenadering en acquisitie •Tijdige loonwaardemeting •Begeleiding	€ 6.356	10,00%	€ 636	€ 171	€ 342

§ VERVOLG

Beroep op Schulddienstverlening	3	3	9	De verwachting is dat, door (dreigende) oorlogen in de wereld, een stijging van de energielasten zal leiden tot een toename van problematische schulden en het beroep op de Schulddienstverlening. De wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening legt bovendien een taak bij gemeenten om invulling te geven aan vroegsignalering. De wijziging geeft gemeenten de mogelijkheid om gegevens van burgers met betalingsachterstanden in een vroeg stadium uit te wisselen met woningcorporaties, energie- en drinkwaterbedrijven en zorgverzekeraars. Hierdoor krijgen gemeenten mensen met schulden tijdig in beeld en kunnen zij schuldhulpverlening aanbieden. Hier is uitgegaan van 100 extra cliënten.	€	350	€ 105	€ 210
Salderingsregeling zonnepanelen	5	3	15	De salderingsregeling stopt op 1 januari 2027. Hierdoor zal de vergoeding voor de stroom die Avres teruglevert via haar zonnepanelen minder opelveren dan heden het geval. Dit zal leiden tot extra energielasten.	€	100	€ 0	€ 49
Huisvestingsopgave	3	4	12	Door de toenemende aantallen doelgroepmedewerkers is onze huisvesting hierop niet ingericht. Momenteel worden plannen gemaakt voor de huisvestingsopgave op middellange termijn.	€	750	€ 295	€ 295
Cyberaanval	1	5	5	Steeds vaker worden organisatie geconfronteerd met cyber aanvallen (ransomware, DDoS-aanvallen). Dat leidt tot uitval van de systemen en het stilvallen van de dienstverlening. Er zijn dan maatregelen nodig om deze weer te herstellen.	€	500	€ 88	€ 175
Claims en bedrijfsrisico's	2	2	4	Avres is eigenrisicodrager en zodoende verantwoorelijk voor de afhandeling van eventuele aansprakelijkheden.	€	450	€ 65	€ 129
Overige risico's	2	2	4	Reduceren van de verschillende entiteiten naar één gemeenschappelijke regeling.	€	250	€ 36	€ 72
Totaal							**€ 2.619**	**€ 4.991**

Totaal risico's	*€ 7.610*	
Correctie	50%	uitgaande van het feit dat risico's zicht niet tegelijk voordoen.
Weerstandsratio	177%	passend binnen de bandbreedte om de in kaart gebrachte financiële risico's, bedoeld om onvoorziene tegenvallers op te vangen zonder beleidswijziging. (bandbreedte volgens BBV tussen 140% en 200%)

§ FINANCIERING

Het BBV (Besluit begroting en verantwoording) schrijft voor dat in de begroting bepaalde kengetallen dienen te worden gepresenteerd. Deze kengetallen geven, samen met de duiding die eraan gegeven wordt, inzicht in de financiële positie. Het kengetal 'netto schuldquote', de netto schuld als percentage van de inkomsten, geeft een indicatie van de financiële vermogenspositie van Avres. Met deze indicator wordt namelijk de netto schuld, zoals zichtbaar op de balans, uitgedrukt als een percentage van de inkomsten (exploitatie). Als de netto schuldquote boven de 130 procent uitkomt, is er sprake van een hoge schuld. Daardoor komen mogelijk de uitgaven aan noodzakelijke publieke voorzieningen in gevaar. Als de begrotingsomvang daalt, loopt deze indicator ook bij een gelijkblijvende schuld op. Hiervan is bij Avres echter geen sprake.

De 'solvabiliteitsratio' geeft inzicht in de mate waarin Avres in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Deze ratio is een pure balansindicator. Het eigen vermogen wordt namelijk uitgedrukt in het balanstotaal. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De VNG adviseert een minimale ratio van 20 procent. Avres voldoet aan deze norm.

Kengetallen	2027	2028	2029	2030
Netto schuldquote	-1,1%	-1,0%	-1,0%	-1,5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-1,3%	-1,2%	-1,2%	-1,7%
Solvabiliteitsratio	45,3%	43,6%	42,1%	41,7%
Grondexploitatie	NVT	NVT	NVT	NVT
Structurele exploitatieruimte	0	0	0	0
Belastingcapaciteit	NVT	NVT	NVT	NVT

§ VERVOLG

De ‘structurele exploitatieruimte’ is een indicator die gebaseerd is op de exploitatie (baten en lasten). Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte Avres heeft om de eigen lasten te dragen. Voor de beoordeling van het materieel evenwicht van de begroting, wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten, is flexibeler dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn.

De kasgeldlimiet onder de Wet Fido (Wet financiering decentrale overheden) is een wettelijke grens die bepaalt hoeveel kortlopende schuld (looptijd < 1 jaar) gemeenten en provincies maximaal mogen hebben, doorgaans 8,5% van het begrotingstotaal. Het doel is het renterisico te beperken; bij overschrijding moet de schuld worden geconsolideerd (omgezet in langlopende lening)

Kasgeldlimiet	2027	2028	2029	2030
Begrotingstotaal	93.455	94.877	96.728	98.252
Kasgeldlimiet (8,5%)	7.944	8.065	8.222	8.351
Kortlopende schulden -/- kortlopende vorderingen	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
Kasgeldlimiet (ruimte)	10.744	10.865	11.022	11.151

Uit de verwachte kasgeldruimte blijkt dat Avres binnen de kasgeldnorm blijft. Dit betekent dat met kortlopende financiering kan worden volstaan. Als onverhoopt toch een hogere financieringsbehoefte ontstaat, waardoor het aantrekken van langlopende financiering (looptijd >1 jaar) noodzakelijk wordt, dan wordt dit gemeld via de begrotingswijziging en/of in de jaarstukken.

§ BEDRIJFSVOERING

Ambitie Lerende organisatie

WAT GAAN WE DOEN?

Een solide en wendbare organisatie

Primaire processen zijn vereenvoudigd en sluiten aan op de behoefte van de inwoner. Dat maakt ons wendbaar. We voldoen aan wet,- en regelgeving, werken doelmatig en zijn financieel gezond. We zijn transparant in de resultaten die we boeken en laten de maatschappelijke impact die we maken zien.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- Onze primaire processen gericht op de dienstverlening aan de inwoner zijn gestandaardiseerd en versimpeld; de inwonervraag wordt als vertrekpunt van het proces gezien.
- Er is voortdurend aandacht voor onze financiële positie. Het financieel in control zijn en compliant aan alle daarvoor geldende wet- en regelgeving binnen onze bedrijfsvoering processen, is hierbij ons uitgangspunt. De nieuwe inrichting van de begroting wordt nauwkeurig gevolgd en bijgesteld waar nodig.
- We investeren verder in onze informatievoorziening en datagebruik waarbij informatiebeveiliging, het toepassen van normenkaders (o.a. BIO-NIS2) en de implementatie van Sharepoint en ERP belangrijke pijlers zijn.

> 7,5

beleving medewerkers
MBO score boven de 7,5

We investeren in ontwikkeling en kwaliteit

Medewerkers vormen ons kapitaal en zijn onze uitvoeringskracht. We zijn een inclusieve werkgever en bieden medewerkers diverse ontwikkelmogelijkheden. Daarnaast wordt stevig ingezet op vitaliteit. We zijn een aantrekkelijke werkgever voor jongprofessionals en weten talent aan te trekken en te behouden.

- Er is een opleidingsplan voor medewerkers. Het leerplatform van Good Habitz is beschikbaar via het leerplatform van Avres.
- We optimaliseren de processen van Youforce.
- Er is aandacht voor het inwerken van nieuwe medewerkers middels het onboardingsproces; speciale aandacht is er voor jonge medewerkers.
- Het integriteitsbeleid wordt doorontwikkeld en het vitaliteitsbeleid wordt uitgerold.

onboarden
opzet stage en traineeprogramma

WAT GAAN WE DOEN?

Onze communicatie is begrijpelijk en daarmee toegankelijk voor alle inwoners

We zijn een verbindende, communicerende schakel in de regio. We zijn toegankelijk voor inwoners en het is bekend waarvoor inwoners bij ons terecht kunnen. Partners kennen de kracht van Avres en blijven met ons investeren in goede publieksvoorlichting, zodat inwoners optimaal ondersteund kunnen worden.

Onze huisvesting kenmerkt zich door toegankelijkheid en duurzaamheid

We staan dichtbij de inwoner. Een toekomstbestendige huisvesting met toegankelijke locaties is zowel voor inwoners als voor medewerkers van belang. We erkennen tevens het belang van duurzaamheid en spelen hier actief op in.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- Avres is zichtbaar en wordt gezien als een sterk maatschappelijk merk in de regio voortkomend uit het communicatieplan.
- Toegankelijkheid en storytelling staat centraal in onze externe communicatie.

- In 2026 wordt de nieuwe huisvestingsvisie uitgewerkt die aansluit bij de organisatiedoelstellingen en de behoeften van inwoners en medewerkers.

A

A-status
A-status behaald op digitale toegankelijkheid

Ambitie Slimme coalities

WAT GAAN WE DOEN?

Slimme coalities gevormd voor inwoners met een ondersteuningsvraag

We zetten een beweging in gang in de richting van de vraag van de inwoner. Dit doen we door het creëren van lokale, gezamenlijke dienstverlening om de inwoner heen in de vorm van slimme coalities. Hierdoor benutten we de krachten van verschillende partners en vergroten we de gezamenlijke maatschappelijke impact.

Er zijn regionale innovatietafels economie, zorg en wonen en participatie en zijn ingebed in onze regio

Inwoners die een beroep doen op ondersteuning binnen het sociaal domein hebben veelal te maken met problemen binnen diverse leefgebieden. Werkgevers in onze regio zitten te springen om arbeidspotentieel. Deze maatschappelijke en economische opgaven vragen een domein overstijgende aanpak. Hierin spelen zorg, participatie, inburgering, wonen en andere leefgebieden een rol.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- Avres neemt het initiatief tot het samenbrengen van een bredere integrale toegang voor inwoners met partners zoals de woningbouw corporaties en zorgpartners. Ook de samenwerking met het Werkcentrum speelt hierin een belangrijke rol.

- We onderzoeken de "toekomst van werk" en onze doelgroep op lange termijn en stellen een rapport op in samenwerking met Berenschot.
- We betrekken werkgevers als partner om maatschappelijke impact te vergroten.

regionale werktafel
regionale werktafel voor verbinding wonen/zorg/werk is gerealiseerd

publiek-private samenwerking
we streven naar meer publiek-private samenwerking

WAT GAAN WE DOEN?

Avres, onderwijs en het bedrijfsleven stimuleren maatschappelijke innovaties en zetten in op de toepassing van inclusieve technologie

Samen met partners omarmen we nieuwe technologieën, zoals kunstmatige intelligentie en robotisering. Flexibele structuren en innovatieve oplossingen dragen bij aan maatschappelijke vraagstukken. Hierin trekt Avres op met verschillende partners uit onderwijs sen bedrijfsleven.

HOE GAAN WE DAT DOEN?

- We starten dit jaar met het opstarten van een intern innovatieteam om nieuwe ideeën en oplossingen bij elkaar te brengen. De inzet op kunstmatige intelligentie maakt hier onderdeel van uit.
- We sluiten aan bij Cedris bijeenkomsten op het gebied van inclusieve technologie en onderzoeken wat we voor de medewerkers in het ontwikkelbedrijf kunnen verbeteren op werkvloer met een technologische oplossing. Dit mede in het kader van vitaliteit en duurzame inzetbaarheid.

technologische innovatie
binnen de organisatie wordt ingezet op het implementeren van technologische innovatie

§ ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf geeft inzicht in het beheer en onderhoud van de verschillende kapitaalgoederen van Avres. Avres beschikt over eigen gebouwen, vaste installaties, voertuigen, machines en ICT-middelen. De omvang van deze kapitaalgoederen is echter beperkt. Het onderhoud wordt uitgevoerd binnen de kaders van de commissie BBV, er wordt derhalve geen afzonderlijke beleidsnota opgesteld.

Beheer en onderhoud

Het beheer van het gebouw, installaties en inventaris is centraal belegd bij de facilitaire afdeling. Deze afdeling regelt het volledige onderhoud, contractmanagement en wettelijke keuringen. Alle relevante technische en administratieve gegevens, meldingen, onderhoudsplanningen en inspectietermijnen worden centraal vastgelegd en bewaakt in Axxerion. Hiermee wordt geborgd dat planmatig onderhoud, storingsafhandeling en compliance structureel en tijdig worden uitgevoerd. In de jaarlijkse begroting zijn de noodzakelijke middelen opgenomen voor regulier onderhoud en kleinschalige vervanging. Het wagenpark, mobiele machines en ICT-apparatuur worden eveneens administratief opgenomen in Axxerion. De facilitaire afdeling bewaakt de onderhoudsplanning en informeert tijdig de betrokken afdelingen wanneer keuringen of controles moeten worden uitgevoerd. Voor ICT-middelen wordt samengewerkt met de ICT-afdeling voor vervanging en technische ondersteuning.

Investeringen

Vervanging van kapitaalgoederen vindt plaats op basis van technische levensduur, veiligheid, efficiëntie en veranderende normen. Na kredietverlening worden meervoudig onderhandse offertes opgevraagd, tenzij beschikbare ervaringscijfers een efficiëntere route bieden. Aanschaf vindt conform de geldende aanbestedingsregels plaats. De investeringsomvang is beperkt en legt daarmee een relatief geringe druk op de meerjarenbegroting.

Lopende kredieten

Er zijn momenteel geen lopende grote investeringskredieten. Voor vervanging van kleine inventaris en overige kleinschalige middelen is in de jaarlijkse begroting een structureel budget opgenomen.

Een investeringsbegroting wordt jaarlijks separaat opgesteld.

§ VERBONDEN PARTIJEN

Overzicht verbonden partijen (bedragen x €1.000)	Belang/ aandeel	Vermogen Aandelen-kapitaal 2025	Vermogen Eigen vermogen 2025	Verstrekte leningen 2025	Resultaat 2025	Risico
Avres Diensten B.V.*	100%	18	18	-	-	geen
Avres Sw B.V.*	100%	0	0	-	-	geen
Stichting Avres Nieuw Beschut*	100%	-	-	-	-	geen
Het Goed Gorinchem B.V.	50%	5	-223	105	5	hoog
Totaal		**23**	**-205**	**105**	**5**	

De resultaten van de met een * aangeduide verbonden partijen worden in/met Gemeenschappelijke Regeling Avres gesaldeerd.
Het negatieve vermogen van Het Goed Gorinchem B.V. is ontstaan uit nadelige (opstart) resultaten uit het verleden

Het risico van Het Goed Gorinchem is weliswaar hoog, maar is gering van omvang. Jaarlijks wordt in de vergadering van Het Goed Gorinchem de nut en noodzaak besproken en volgen eventuele verdere aanpassingen.

FINANCIELE BEGROTING 2027 EN MEERJARENBEGROTING 2028-2030

- OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA
- BALANS 2027
- MEERJARENRAMING 2027-2029
- MEERJARIGE BALANS 2028-2030
- INCIDENTELE BATEN EN LASTEN
- RESERVES EN VOORZIENINGEN
- TAAKVELDEN
- EMU-SALDO

FINANCIELE BEGROTING EN MEERJARENBEGROTING
BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA

Programma	Jaarrekening 2025			Begroting 2026 na omzetting			Begroting 2027		
(bedragen x 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
SALDO VAN BATEN EN LASTEN									
Werk & Inkomen	1.704	-50.015	-48.311	914	-51.018	-50.104	927	-52.006	-51.079
Ontwikkeling Werkt!	5.041	-21.645	-16.604	8.929	-27.709	-18.779	9.162	-28.477	-19.315
Inburgering	842	-860	-19	-	-	-	-	-	-
Dekkingsbijdragen	78.605	-	78.605	80.158	-	80.158	81.243	-	81.243
Overhead	1.396	-14.955	-13.559	1.406	-13.130	-11.724	1.461	-12.809	-11.349
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-207	-207	-	-162	-162
Saldo baten en lasten:	87.589	-87.475	113	91.407	-92.064	-657	92.793	-93.455	-662
TOEVOEGINGEN EN ONTTREKKINGEN RESERVES									
Werk & Inkomen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ontwikkeling Werkt!	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inburgering	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dekkingsbijdragen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overhead	493	-	493	707	-	707	662	-	662
Mutaties reserves:	493	-	493	707	-	707	662	-	662
TOTAAL VAN BATEN EN LASTEN									
Werk & Inkomen	1.704	-50.015	-48.311	914	-51.018	-50.104	927	-52.006	-51.079
Ontwikkeling Werkt!	5.041	-21.645	-16.604	8.929	-27.709	-18.779	9.162	-28.477	-19.315
Inburgering	842	-860	-19	-	-	-	-	-	-
Dekkingsbijdragen	78.605	-	78.605	80.158	-	80.158	81.243	-	81.243
Overhead	1.889	-14.955	-13.066	2.113	-13.130	-11.017	2.123	-12.809	-10.687
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-207	-207	-	-162	-162
Totaal resultaat:	**88.081**	**-87.475**	**606**	**92.114**	**-92.064**	**50**	**93.455**	**-93.455**	**-0**

FINANCIELE BEGROTING EN MEERJARENBEGROTING
BALANS 2027

Balans gemeenschappelijke regeling Avres

(bedragen x €1.000) ACTIVA	31-12-2026		31-12-2027	
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa		9.502		8.936
Investeringen met economisch nut	9.502		8.936	
Financiële vaste activa		245		225
Kapitaalverstrekkingen	23		23	
Uitgezette geldleningen	222		202	
Totaal vaste activa		9.747		9.161
VLOTTENDE ACTIVA				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		12.000		12.000
Vorderingen op openbare lichamen	5.500		5.500	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.500		2.500	
Rekening-courant verhoudingen overige niet-financiële instellingen	1.000		1.000	
Overige vorderingen	3.000		3.000	
Liquide middelen (kas, banksaldi)		500		500
Overlopende activa		471		395
Overige overlopende activa	471		395	
Totaal vlottende activa		12.971		12.895
TOTAAL-GENERAAL		22.718		22.056

(bedragen x €1.000) PASSIVA	31-12-2026		31-12-2027	
VASTE PASSIVA				
Eigen vermogen		10.657		9.995
Algemene reserve	6.137		6.187	
Bestemmingsreserves	4.470		3.808	
Gerealiseerd resultaat	50		-	
Voorzieningen		161		161
Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen en risico's	161		161	
Totaal vaste passiva		10.818		10.156
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		9.700		9.700
Overige kasgeldleningen	-		-	
Schulden aan openbare lichamen	6.000		6.000	
Crediteuren	2.500		2.500	
Overige schulden	1.200		1.200	
Overlopende passiva		2.200		2.200
Vooruitontvangen bijdragen EU				
Vooruitontvangen bijdragen overige overheid				
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgende begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	1.000		1.000	
Overige vooruitontvangen bedragen	1.200		1.200	
Totaal vlottende passiva		11.900		11.900
TOTAAL-GENERAAL		22.718		22.056

FINANCIELE BEGROTING EN MEERJARENBEGROTING

MEERJARENRAMING 2028-2030

Programma (bedragen x 1.000)	Meerjarenbegroting 2028			Meerjarenbegroting 2029			Meerjarenbegroting 2030		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
SALDO VAN BATEN EN LASTEN									
Werk & Inkomen	940	-52.777	-51.837	953	-53.562	-52.609	966	-54.362	-53.396
Ontwikkeling Werkt!	9.301	-28.858	-19.558	9.447	-29.381	-19.933	9.602	-30.055	-20.453
Inburgering	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dekkingsbijdragen	82.457	-	82.457	84.195	-	84.195	85.882	-	85.882
Overhead	1.518	-13.080	-11.562	1.577	-13.624	-12.046	1.639	-13.672	-12.033
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-162	-162	-	-162	-162	-	-162	-162
Saldo baten en lasten:	94.215	-94.877	-662	96.173	-96.728	-555	98.090	-98.252	-162
TOEVOEGINGEN EN ONTTREKKINGEN RESERVES									
Werk & Inkomen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ontwikkeling Werkt!	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inburgering	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dekkingsbijdragen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overhead	662	-	662	555	-	555	162	-	162
Mutaties reserves:	662	-	662	555	-	555	162	-	162
TOTAAL VAN BATEN EN LASTEN									
Werk & Inkomen	940	-52.777	-51.837	953	-53.562	-52.609	966	-54.362	-53.396
Ontwikkeling Werkt!	9.301	-28.858	-19.558	9.447	-29.381	-19.933	9.602	-30.055	-20.453
Inburgering	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dekkingsbijdragen	82.457	-	82.457	84.195	-	84.195	85.882	-	85.882
Overhead	2.180	-13.080	-10.900	2.132	-13.624	-11.491	1.801	-13.672	-11.871
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-162	-162	-	-162	-162	-	-162	-162
Totaal resultaat:	94.877	-94.877	0	96.728	-96.728	0	98.252	-98.252	0

FINANCIELE BEGROTING EN MEERJARENBEGROTING
MEERJARENBALANS 2028-2030

Balans gemeenschappelijke regeling Avres

(bedragen x €1.000) ACTIVA	31-12-2028		31-12-2029		31-12-2030	
VASTE ACTIVA						
Materiële vaste activa		**8.354**		**7.756**		**7.141**
Investeringen met economisch nut	8.354		7.756		7.141	
Financiële vaste activa		**205**		**185**		**165**
Kapitaalverstrekkingen	23		23		23	
Uitgezette geldleningen	182		162		142	
Totaal vaste activa		**8.559**		**7.941**		**7.306**
VLOTTENDE ACTIVA						
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		**12.000**		**12.000**		**12.000**
Vorderingen op openbare lichamen	5.500		5.500		5.500	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.500		2.500		2.500	
Rekening-courant verhoudingen overige niet financiële instellingen	1.000		1.000		1.000	
Overige vorderingen	3.000		3.000		3.000	
Liquide middelen (kas, banksaldi)		**500**		**500**		**500**
Overlopende activa		**335**		**398**		**872**
Overige overlopende activa	335		398		872	
Totaal vlottende activa		**12.835**		**12.898**		**13.372**
TOTAAL-GENERAAL		**21.394**		**20.839**		**20.678**

(bedragen x €1.000) PASSIVA	31-12-2028		31-12-2029		31-12-2030	
VASTE PASSIVA						
Eigen vermogen		**9.333**		**8.778**		**8.617**
Algemene reserve	6.187		6.187		6.187	
Bestemmingsreserves	3.146		2.591		2.429	
Gerealiseerd resultaat	-		-		-	
Voorzieningen		**161**		**161**		**161**
Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen en risico's	161		161		161	
Totaal vaste passiva		**9.494**		**8.939**		**8.778**
VLOTTENDE PASSIVA						
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		**9.700**		**9.700**		**9.700**
Overige kasgeldleningen	-		-		-	
Schulden aan openbare lichamen	6.000		6.000		6.000	
Crediteuren	2.500		2.500		2.500	
Overige schulden	1.200		1.200		1.200	
Overlopende passiva		**2.200**		**2.200**		**2.200**
Vooruitontvangen bijdragen EU						
Vooruitontvangen bijdragen overige overheid						
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgende begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	1.000		1.000		1.000	
Overige vooruitontvangen bedragen	1.200		1.200		1.200	
Totaal vlottende passiva		**11.900**		**11.900**		**11.900**
TOTAAL-GENERAAL		**21.394**		**20.839**		**20.678**

FINANCIELE BEGROTING EN MEERJARENBEGROTING
INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Meerjarenoverzicht incidentele baten en lasten begroting 2027 en meerjarenbegroting 2028-2030								
Programma	Incidentele baten				Incidentele lasten			
(bedragen x 1.000)	2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030
Werk & Inkomen								
Ontwikkeling Werkt!								
Inburgering								
Dekkingsbijdragen								
Overhead					500	500	393	
Vennootschapsbelasting								
Onvoorzien					162	162	162	162
Totaal programma	-	-	-	-	662	662	555	162
MUTATIE RESERVES								
Werk & Inkomen								
Ontwikkeling Werkt!								
Inburgering								
Dekkingsbijdragen								
Overhead	662	662	555	162				
Totaal reserves	662	662	555	162	-	-	-	-
Totaal incidentele baten en lasten:	662	662	555	162	662	662	555	162

FINANCIELE BEGROTING EN MEERJARENBEGROTING
RESERVES EN VOORZIENINGEN

ALGEMENE RESERVE

Algemene reserve

Doel: De algemene reserve dient als weerstandsvermogen van voldoende omvang te opzicht van de gekwantificeerde risico's.

Algemene reserve	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Stand 1 januari	**6.137**	**6.137**	**6.137**	**6.187**	**6.187**	**6.187**
Toevoegingen:						
Resultaat voorgaand boekjaar	4.163	606	50	-	-	-
Overige toevoeging	-	-	-	-	-	-
	4.163	606	50	-	-	-
Onttrekkingen:						
Terugvloeien resultaat naar gemeenten	3.663	-	-	-	-	-
Vormen bestemmingsreserve	500	606	-	-	-	-
Overige onttrekking	-	-	-	-	-	-
	4.163	606	-	-	-	-
Stand per 31 december	**6.137**	**6.137**	**6.187**	**6.187**	**6.187**	**6.187**

BESTEMMINGSRESERVE

Bestemmingsreserve verkoop

Doel: Egaliseren van de opbrengst van de verkoop van het pand Avelingen

Ingesteld:	*1-1-2020*
Einddatum	31-12-2042

Afschrijvingsreserve verkoop	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Stand 1 januari	**2.901**	**2.739**	**2.577**	**2.415**	**2.253**	**2.091**
Toevoegingen:						
Begrote storting	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen:						
Begrote onttrekking	162	162	162	162	162	162
	162	162	162	162	162	162
Totaal	**2.739**	**2.577**	**2.415**	**2.253**	**2.091**	**1.929**

FINANCIELE BEGROTING EN MEERJARENBEGROTING
RESERVES EN VOORZIENINGEN (VERVOLG)

Bestemmingsreserve ambitiefonds

Doel: Het doel van het ambitiefonds is om de komende 5 tot 7 jaar projecten te bekostigen die bijdragen aan de opgaven zoals deze zijn weergegeven in zowel het volgende hoofdstuk als in het eerder door Avres geschreven ambitiedocument. Op deze manier zetten Avres, gemeenten en partners een stap naar voren en verhogen we de intensiteit waarmee we de opgaven aanpakken. Het ambitiefonds biedt de ruimte om tot creatieve oplossingen te komen en innovatief te zijn. We streven naar doorbraken op de lastige dossiers. We werken vanuit het ambitiefonds over de verschillende domeinen heen en zoeken nadrukkelijk het partnerschap en de onderlinge verbondenheid in en met de regio. In projecten werken we altijd samen.

Ingesteld:	*1-1-2023*
Einddatum	31-12-2030

Bestemmingsreserve ambitiefonds	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Stand 1 januari	**2.208**	**1.893**	**1.393**	**893**	**393**	**0**
Toevoegingen:						
Begrote storting	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen:						
Begrote onttrekking	315	500	500	500	393	-
	315	500	500	500	393	-
Totaal	**1.893**	**1.393**	**893**	**393**	**0**	**0**

Bestemmingsreserve herstructurering

Doel: Deze bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van de kosten die moeten worden gemaakt om het bedrijf aan te passen aan de (landelijke) ontwikkelingen op het terrein van de transitie SW na de invoering van de Participatiewet (gedeeltelijk) te kunnen dekken. De onttrekking 2019 is overeenkomstig de vastgestelde begroting 2019. Vanaf 2020 worden onttrekkingen concreet in de begroting, zomernota en begrotingswijziging geraamd met als uitgangspunt dat het aanwenden van de reserve alleen voor incidentele uitgaven geldt.

Ingesteld:	*1-1-2017*
Einddatum	31-12-2026

Bestemmingsreserve herstructurering	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Stand 1 januari	**94**	**94**	**0**	**0**	**0**	**0**
Toevoegingen:						
Begrote storting	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen:						
Begrote onttrekking	-	94	-	-	-	-
	-	94	-	-	-	-
Totaal	**94**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

FINANCIELE BEGROTING EN MEERJARENBEGROTING
RESERVES EN VOORZIENINGEN (VERVOLG)

Bestemmingsreserve overheveling doeluitkeringen

Doel: Kosten van de uitkeringsapp egaliseren over 3 jaar

Ingesteld: *1-1-2023*

Einddatum 31-12-2025

Bestemmingsreserve overheveling doeluitkeringen	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Stand 1 januari	17	0	0	0	0	0
Toevoegingen:						
Begrote storting	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen:						
Begrote onttrekking	17	-	-	-	-	-
	17	-	-	-	-	-
Totaal	0	0	0	0	0	0

Bestemmingsreserve kwaliteitsverbetering

Doel: Bestemmingsreserve creeren om de projectkosten en kwaliteitsverbetering in de komende jaren te financieren

Ingesteld: *1-1-2025*

Einddatum 31-12-2030

Bestemmingsreserve kwaliteitsverbetering	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Stand 1 januari	0	500	500	500	500	500
Toevoegingen:						
Begrote storting	500	-	-	-	-	-
	500	-	-	-	-	-
Onttrekkingen:						
Begrote onttrekking	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Totaal	500	500	500	500	500	500

FINANCIELE BEGROTING EN MEERJARENBEGROTING
RESERVES EN VOORZIENINGEN (VERVOLG)

VOORZIENINGEN VERPLICHTINGEN, VERLIEZEN EN RISICO'S

Voorziening dubieuze debiteuren

Doel: Een voorziening treffen voor verwachte oninbaarheid van vorderingen

		2027				
Voorziening dubieuze debiteuren	2026	Toevoeging	Aanwending	2028	2029	2030
Handelsdebiteuren	-	-	-	-	-	-
Uitkeringsdebiteuren	2.118	500	500	2.118	2.118	2.118
Totaal	**2.118**	**500**	**500**	**2.118**	**2.118**	**2.118**

De voorziening dubieuze debiteuren is verwerkt aan de activazijde van de balans.

Voorziening

Er zijn voorziening getroffen voor verplichtingen, verliezen en risico's. Het betreft de voorziening voor groot onderhoud, niet-opgenomen spaarverlof en voor voormalig personeel. De stand en het verloop van deze voorziening is als volgt:

Overige voorzieningen	2026	2027	2028	2029	2030
Voorziening groot onderhoud	92	92	92	92	92
Voozieningen spaarverlof	64	64	64	64	64
Voorziening voormalig personeel	5	5	5	5	5
Totaal	**161**	**161**	**161**	**161**	**161**

FINANCIELE BEGROTING EN MEERJARENBEGROTING
TAAKVELDEN

Tabel taakvelden jaarrekening en begrotingen

Taakveld	Jaarrekening 2025			Begroting 2026 na omzetting			Begroting 2027		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Overhead	1.202	-14.941	-13.739	1.241	-13.127	-11.886	1.293	-12.806	-11.513
Treasury	194	-4	190	165	-4	162	168	-4	164
Overige baten en lasten	78.605	-4	78.601	80.158	-207	79.951	81.243	-162	81.081
Samenkracht en burgerparticipatie	842	-860	-18	-	-	-	-	-	-
Inkomensregelingen	1.672	-51.673	-50.001	914	-52.181	-51.268	927	-53.193	-52.266
WSW en beschut werk	5.041	-16.089	-11.048	7.869	-17.582	-9.712	8.154	-18.289	-10.136
Arbeidsparticipatie	32	-3.894	-3.862	1.060	-8.964	-7.904	1.009	-9.001	-7.992
Totaal baten en lasten:	87.588	-87.465	123	91.407	-92.064	-657	92.793	-93.455	-662
Mutaties reserves	532	-	532	707	-	707	662	-	662
Resultaat:	88.120	-87.465	655	92.114	-92.064	50	93.455	-93.455	-0

FINANCIELE BEGROTING EN MEERJARENBEGROTING
TAAKVELDEN

Tabel taakvelden jaarrekening en begrotingen

Taakveld (bedragen x € 1.000)	Meerjarenbegroting 2028			Meerjarenbegroting 2029			Meerjarenbegroting 2030		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Overhead	1.347	-13.077	-11.729	1.404	-13.620	-12.216	1.463	-13.668	-12.206
Treasury	171	-4	167	173	-4	170	176	-4	172
Overige baten en lasten	82.457	-162	82.295	84.195	-162	84.033	85.882	-162	85.720
Samenkracht en burgerparticipatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inkomensregelingen	940	-53.957	-53.017	953	-54.734	-53.781	966	-55.524	-54.558
WSW en beschut werk	8.272	-18.479	-10.207	8.397	-18.790	-10.393	8.531	-19.232	-10.701
Arbeidsparticipatie	1.029	-9.199	-8.170	1.050	-9.419	-8.369	1.071	-9.661	-8.590
Totaal baten en lasten:	94.215	-94.877	-662	96.173	-96.728	-555	98.090	-98.252	-162
Mutaties reserves	662	-	662	555	-	555	162	-	162
Resultaat:	94.877	-94.877	0	96.728	-96.728	0	98.252	-98.252	0

FINANCIELE BEGROTING EN MEERJARENBEGROTING
EMU-SALDO

Bepaling EMU saldo	2027	2028	2029	2030
Exploitatieresultaat voor mutaties reserves	-662	-662	-555	-162
Afschrijvingen t.l.v. exploitatie	566	582	598	615
Dotatie aan post voorzieningen				
Investeringen (im)materiële vaste activa				
Desinvesteringen (im)materiële vaste activa				
EMU saldo	-96	-80	43	453