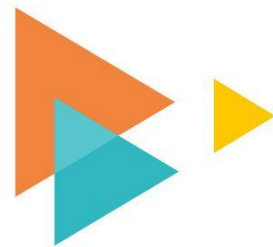


2^e begrotingswijziging 2025

[maart 2025]

Orionis
Walcheren



Vastgesteld DB 17 april 2025

Vastgesteld AB 2025

Inhoudsopgave

ALGEMEEN	3
PROGRAMMA'S	
Programma Arbeidsmarkt	6
Programma Werkleerbedrijf	9
Programma Inkomen	12
Programma Schuldhelpverlening	16
Programma Overhead	18
Overzicht taakvelden	22
Algemene Dekkingsmiddelen	23
FINANCIËN	
Overzicht van lasten en baten	25
Programma Arbeidsmarkt	27
Programma Werkleerbedrijf	28
Programma Inkomen	29
Programma Schuldhelpverlening	30
Programma Overhead	31
Algemene Dekkingsmiddelen	32
Overzicht van geraamde incidentele baten en lasten	32
BIJLAGE	
1: Financiële bijdragen van gemeenten	33
2: Lijst van afkortingen	35

Algemeen

Begrotingsproces

Hierbij ligt de tweede begrotingswijziging van 2025 voor. In de primaire begroting 2025 zijn de inhoudelijke ontwikkelingen voor dit jaar uitgebreid beschreven. Uitgangspunten hierbij zijn de kadernota, de toekomstvisie van het Werkleerbedrijf, de Participatiewet in Balans en de doorontwikkeling van samenwerking met gemeenten. D.m.v. deze 2e begrotingswijziging wordt de actualiteit en nadere planvorming voor 2025 verwerkt.

Gezien de grote onzekerheid m.b.t. de beschikbare financiële middelen voor 2026 en verder is aan deze begrotingswijziging 2025 geen meerjarenraming gekoppeld. Een begroting 2026 en de daarbij horende meerjarenraming 2027-2029 wordt binnenkort opgesteld.

Ontwikkelingen

Er zijn veel ambities voor het jaar 2025. Deze ambities zijn groter dan onze organisatie aan kan. Daarom moeten we scherpe keuzes maken. Desondanks zal het jaar 2025 veel van onze organisatie vergen:

1. Veel aanpassingen als gevolg van gewijzigde wet- en regelgeving en een verbeterde samenwerking van gemeenten
2. Noodzakelijke aanpassingen van enerzijds onze informatievoorziening en digitalisering en anderzijds onze huisvesting en installaties.
3. Verder investeren in onze klantdienstverlening en ons personeel

De meest kenmerkende aandachtsgebieden per afdeling zijn de volgende:

Afdeling Werk

- Extra investeren in re-integratie, zowel generiek als ook specifiek voor statushouders.
- Doorontwikkelen, beschrijven en borgen van Werken naar Vermogen

Afdeling Werkleerbedrijf

- Opstellen van het transitieplan om te komen tot een sociaal ontwikkelbedrijf
- Methodisch ontwikkelen van de SW en Beschut werk medewerkers

Afdeling Inkomen en schuldhulpverlening

- Deskundigheidsbevordering om de ruimte binnen de (vernieuwde) participatiewet toe te kunnen passen.
- Implementeren van de Basisdienstverlening Schuldhulpverlening in combinatie met implementatie van de door gemeenten ontwikkelde Visie op schuldenaankpak Walcheren.

Afdeling bedrijfsvoering

- Implementeren van een nieuw zaaksysteem, nieuw ERP systeem en Microsoft 365
- Verbeteren datagestuurd werken en procesgericht werken
- Uitvoeren incidenteel groot onderhoud en energiemaatregelen

Afdelingen HR en communicatie

- Implementeren van het plan verzuimpreventie
- Uitvoeren van een meting medewerkerstevredenheid en een pilot voor een data gedreven klantmeting
- Vereenvoudiging van klantbrieven
- Ontwikkelen en uitvoeren van een strategische personeelsplanning

Financieel

Het saldo van de wijziging 2025 is € 0,7 miljoen negatief en is als volgt opgebouwd:

Mutaties begrotingswijziging (x € 1000)	2025-2
BUIG-saldo	-150
Kosten verzuim	-540
Loonkosten tbv minimabeleid Vlissingen	-113
ICT kosten versaaing	-40
Uitbreiding formatie Bedrijfsvoering	-100
Tijdelijk uitbreiding formatie Inkomen	-140
Extra kosten huisvesting	-105
Medewerkersonderzoek	-40
Diversen	-37
Totaal mutaties	-1.265

Hiervan is € 562.000 incidenteel en € 703.000 structureel. Het AB heeft besloten om het positieve saldo over 2024 van ruim €1,4 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve van Orionis Walcheren. Hieruit worden de incidentele lasten over 2025 gedekt.

Mutaties begrotingswijziging (x € 1000)	2025-2
Totaal mutaties	-1.265
Onttrekking Algemene Reserve	562
Saldo begrotingswijziging	-703

- Buig saldo: De Rijksvergoeding is met € 2,2 miljoen gedaald. Door de gunstige resultaten in 2024 en de begrote extra prestaties in 2025 weten we de negatieve bijstelling van het BUIG saldo te beperken tot € 150.000.
- Kosten verzuim: Het huidige ziektebudget is 1,5% van de loonsom. Dit is niet langer toereikend en wel om 2 redenen. Enerzijds vanwege het gestegen ziekteverzuim en anderzijds vanwege de toegenomen druk op de organisatie vanuit steeds complexer worden wet- en regelgeving. Het ziektebudget wordt in 2025 verhoogd naar 4,5% van de loonsom. Daarnaast zetten we in 2025 in op een uitgebreid plan verzuimpreventie: Werken aan Gezondheid.
- Loonkosten ten behoeve van minimabeleid Vlissingen: Door verruiming van het minimabeleid stijgt het aantal aanvragen van inwoners waardoor de uitvoeringskosten stijgen.
- ICT kosten versaaing: Dit betreft extra kosten voor vernieuwing en/of aanpassing van systemen (denk aan Djuma, ERP-systeem, Unit4, etc.).
- Uitbreiding formatie Bedrijfsvoering: Orionis Walcheren zit in een complexe transitiefase. Dit betreft meer dan voorheen klantgericht werken, het leveren van meer maatwerk en meer taken vanuit het Rijk (vaak zonder budget). Daarnaast nemen de Informatie- en automatiserings-ontwikkelingen met exponentiële snelheid toe, waar we op aan moeten kunnen haken willen we onderdeel blijven uitmaken van de maatschappij en in gesprek blijven met de klant en opdrachtgevers. We moeten ook aan steeds meer wettelijke digitale verplichtingen voldoen. Dit heeft tot gevolg dat we worden geconfronteerd met een enorme hoeveelheid (automatiserings- en informatiserings-) projecten. Vanwege de financiële druk is de formatie van Orionis de afgelopen jaren niet meegegroeid met deze uitdagingen. Om alle uitdagingen verantwoord het hoofd te kunnen bieden zien wij een uitbreiding van de formatie Bedrijfsvoering met 5 tot 6 fte als onontkoombaar. Denk hierbij aan projectleiding, kwaliteitsadviseurs, functioneel beheerder en Privacy Officer. In de voorliggende begrotingswijziging beperken we deze uitbreiding tot 2,5 fte. Voor de dekking van andere noodzakelijke personele uitbreiding zoeken we naar mogelijkheden in de begroting van Orionis. Daarbij zetten we ook in op verdergaande samenwerking met gemeenten.

- Tijdelijke uitbreiding formatie Inkomen: De uitgangspunten in de kadernota (werken vanuit vertrouwen, eenvoudige dienstverlening, maatwerk) sluiten naadloos aan op de (geplande) wijzigingen in de Participatiewet. Om de werkwijze op de afdeling Inkomen verder hierop aan te passen is tijdelijk extra budget nodig. We begroten 2 fte voor 2 jaar.
- Extra kosten huisvesting: We willen de toegangscontrole en het sleutelbeheer van het gebouw (druppelsysteem) verbeteren. De upgrade is noodzakelijk voor zowel de fysieke veiligheid van ons personeel als de digitale veiligheid (risico op datalekken en cybersecurity.)

Bij vaststelling van deze begroting door het AB worden de begrotingssaldi verwerkt in de gemeentelijke bijdragen en daarmee is de begroting sluitend.

Risico's en onzekerheden

De afgelopen jaren hebben laten zien dat er grote onzekerheid is. De risico's zijn divers, de bandbreedtes in financiële gevolgen die daarbij optreden kunnen erg groot zijn en incidenten volgen elkaar soms snel op.

Onzekerheid is er ook ten aanzien van Rijksvergoedingen. De BUIG-vergoeding is daarin een belangrijke factor. Deze vormt ruim 50% van onze inkomsten, maar wordt twee keer per jaar door het Rijk herzien. De afgelopen jaren hebben laten zien dat ook daarin grote schommelingen kunnen optreden, tot wel € 2,5 miljoen per jaar.

We voorzien een reëel risico dat we de geprognosticeerde omzetsijging bij het Werkleerbedrijf niet volledig realiseren. We hebben, mede gezien het feit dat we nog maar in het begin van 2025 zitten, dit nog niet verwerkt. Maar het is wel een potentieel risico wat zich in de loop van het jaar alsnog manifesteert. Tegelijkertijd zit het WLB ook in een transitie van productie naar ontwikkeling. Het transformatieplan wat in overleg met gemeenten wordt opgesteld zal eind 2025 afgerond zijn. Dan is ook meer te zeggen over de meerjarige ontwikkeling.

Vanuit de gewenste (en door de overheid verplicht gestelde) verduurzaming van onze gebouwen zijn extra (eenmalige) kosten te verwachten. Dit komt door het voortijdig vervangen van nog werkende, niet-duurzame apparatuur. Een eerste plan leidt tot eenmalige uitgaven van circa € 700.000. Na overleg met het DB hebben we besloten dit plan nader tegen het licht te houden en investeringen zoveel mogelijk uit te stellen en gelijk op te laten lopen met de technische levensduur van de huidige gebruikte technologie en apparatuur. In een latere fase zullen we een aangepast plan voorleggen aan gemeenten.

Vlissingen, 17 april 2025

*Jeroen Louws
voorzitter*

*Henk Guise
algemeen directeur*

Programma Arbeidsmarkt

Het programma Arbeidsmarkt bevat alle re-integratie activiteiten voor bijstandsgerechtigden en gerelateerde groepen. Activerend re-integratiebeleid is onmisbaar voor iedere bijstandsgerechtigde. Iedere investering hierin heeft altijd een positieve opbrengst, financieel en/of maatschappelijk. De re-integratiebudgetten zijn echter beperkt. We kunnen hiermee niet iedereen activeren en ondersteunen. We streven ernaar om iedere klant te laten werken naar vermogen. Ultieme doel van re-integratie is een betaalde baan en geen afhankelijkheid meer van de bijstand. De huidige klantgroep is niet altijd in staat dit te bereiken. Het verkrijgen van een deeltijdbaan is voor veel klanten het maximaal haalbare. Ook een betaalde baan, waarbij de werkgever een loonkostensubsidie ontvangt, behoort tot de opties.

Wat willen we bereiken

Product re-integratie	Realisatie 2024	Begroot 2025	Begroot 2025-1	Begroot 2025-2
Voortgang op de participatieladder (rapportage vanaf 2 ^e halfjaar 2025)	---	80 %	80 %	80 %
Aantal plaatsingen op werk (ft + pt)	433	359	359	420
Duurzaamheid plaatsing ft+pt (% na 6 maanden nog uit de uitkering)	80 %	75 %	75 %	laten vervallen

Wat gaan we daarvoor doen

Extra investeringen op re-integratie

Ook in 2025 investeren gemeenten extra in re-integratie. Het betreft een extra investering op de volledige klantgroep re-integratie, en een extra impuls op de doelgroep statushouders. Hierdoor verwacht afdeling Werk zo'n 170 klanten extra in caseload op te kunnen nemen. Deze klanten krijgen dezelfde intensieve begeleiding op re-integratie als andere klanten. Voor statushouders wordt hierbij nadrukkelijk de samenwerking opgezocht met Buurtteams, Vizita en Welzijn Veere. De extra investering zorgt ervoor dat we meer klanten in re-integratie kunnen ontwikkelen en begeleiden naar werk. Bij een plaatsingsresultaat van 20% wegen de kosten op tegen de baten. We streven naar een plaatsingsresultaat van 40% binnen 18 maanden.

Methodisch ontwikkelen

Om onze doelstellingen op het gebied van ontwikkeling en plaatsing op werk de komende jaren te blijven behalen, is methodisch werken onmisbaar. In 2024 heeft Orionis een MDIEU-subsidie aangevraagd en toegekend gekregen van het ministerie van SZW met als doel om de manier waarop wij klanten en SW-medewerkers ontwikkelen verder te versterken. In 2025 nemen we al onze werkleertrajecten onder de loep. We inventariseren wat klantmanagers werk in deze trajecten nodig hebben om klanten te kunnen ontwikkelen naar werk. Daarnaast inventariseren we wat het Werkleerbedrijf en wat de externe partners waarmee Orionis samenwerkt kunnen bieden. Zo ontwikkelen we passende leerlijnen die voldoen aan de vraag van onze klanten en SW-medewerkers. Ook zorgen we dat het Ontwikkelstelsel wat Orionis gebruikt, Werkstap, naadloos aansluit op ons werkproces en dat dit stelsel medewerkers ondersteunt in de ontwikkelbehoefte. In 2025 trainen we al onze klantmanagers werk, werkbegeleiders en voorlieden op het gebruik van het (vernieuwde) systeem.

Werkproces klantmanager Werk

Inmiddels werkt Orionis in re-integratie een aantal jaar volgens de Werken naar Vermogen aanpak. Deze aanpak is stapsgewijs ontwikkeld, en staat nu bijna volledig. Het is belangrijk dat onze werkprocessen ook goed aansluiten op deze nieuwe werkwijze. Daarom nemen we het

volledige werkproces binnen re-integratie, van aanmelding tot jobcoaching, onder de loep. Zo zorgen we voor structuur, duidelijkheid en eenduidigheid voor onze klanten en onze medewerkers

Hervorming arbeidsmarktinfrastructuur

Vorig jaar heeft het kabinet een hervorming van de arbeidsmarktinfrastructuur aangekondigd. Het doel van deze hervorming is dat de arbeidsmarktdienstverlening voor werkenden, niet-werkenden en werkgevers wordt verbeterd. Dit houdt onder andere in dat er een betere samenwerking moet komen tussen partijen binnen de arbeidsmarktregio, zoals gemeenten, UWV, onderwijs, vakbonden en werkgevers. Deze samenwerking komt tot uiting in een Regionaal Werkcentrum. De wetwijziging gaat er vanuit dat iedere arbeidsmarktregio in Nederland in 2025 een Regionaal Werkcentrum opzet, digitaal en fysiek. Eind 2024 is het regionale digitale arbeidsmarktplatform in Zeeland gelanceerd (www.aandeslaginzeeland.nl). In 2025 focussen we ons op planvorming en de eerste stappen naar een fysiek Regionaal Werkcentrum. We zien dit centrum als een netwerkorganisatie waar dienstverlening vanuit verschillende partijen samenkomt, en wat zo dicht mogelijk bij onze inwoners is georganiseerd.

Voortgang op de participatieladder

De voortgang op de participatieladder kunnen we nu nog niet meten. In 2024 zijn we gestart met de indeling. In het 2^e halfjaar 2025 kunnen we dan rapporteren op voortgang/ontwikkeling.

Wat mag het kosten

De financiële effecten voor 2025 zijn als volgt (incidenteel en structureel):

In € 1.000 (+ = voordeel -/- = nadeel)	2025-2	
Projectkosten methodisch ontwikkelen	-/- 241	Inc
Subsidie methodisch ontwikkelen	+ 241	Inc
Verschuiving personele lasten naar WLB	+ 261	Str
Diversen	-/- 6	Str
Vervallen doorbelasting WLB	-/- 355	Str
Verschuiving personele lasten naar Overhead	+ 62	Str
Aanpassing subsidies / diverse opbrengsten	+ 237	Str
Aanpassing personele lasten	-/- 237	Str
Doorbelasting re-integratie Werkleerbedrijf	+ 63	Str
Saldo mutaties	+ 25	

Re-integratie (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	2.970	342	3.000	0	3.086	355
Doorbelast naar WLB			-342			
extra personele inzet	1.505	310	1.505	222	1.849	764
idem door groei doelgroep	0	0	0	0	315	0
Doorbelast werkinfra	1.611	0	1.611	0	1.674	0
loonkosten WiW/BsW	39	0	39	0	0	0
overige re-integratie	784	0	870	262	964	0
Bijdrage gemeenten	0	5.548	0	5.548	493	6.572
Subtotaal	6.909	6.200	6.683	6.032	8.381	7.691
Directe apparaatskosten	832	0	831	0	864	0
Totaal product	7.741	6.200	7.515	6.032	9.245	7.691

Saldo	-1.541	-1.483	-1.554
Reserveringen	425	425	0
Saldo na reservering	-1.116	-1.058	-1.554

Re-integratie (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	3.086	355	-261	-355	2.825	0
Doorbelast werkinfra			-56		-56	
extra personele inzet	1.849	764	-237	-237	1.612	527
idem door groei doelgroep	315		0		315	
Doorbelast werkinfra	1.674		-63		1.611	
overige re-integratie	964		241	241	1.205	241
Bijdrage gemeenten	0	6.079	0	0	0	6.079
Subtotaal	7.888	7.198	-376	-351	7.512	6.847
Directe apparaatskosten	864	0	0	0	864	0
Totaal product	8.752	7.198	-376	-351	8.376	6.847
Saldo		-1.554		25		-1.529

Alle overheadkosten zijn opgenomen in programma Overhead. Alle kosten die direct toerekenbaar zijn aan een programma worden vervolgens naar dat programma doorbelast.

Baten re-integratie (exclusief extra investering)

De baten re-integratie dalen om 2 redenen:

- Een verschuiving van personele lasten (€ 261.000) naar het WLB. Diensten die voorheen werden doorbelast zijn nu overgeplaatst naar afdeling Werkleerbedrijf. Dit is budgettair neutraal. Daarnaast een verschuiving van personele lasten (€ 62.000) naar Overhead, ook dit is budgettair neutraal.
- externe subsidies: deze zijn begroot op basis van wat er op dit moment bekend is over subsidies ESF/arbeidsmarktregio en specifieke gemeentelijke vergoedingen voor statushouders. De uitgaven aan personele lasten zijn hierop aangepast.

Programma Werkleerbedrijf

Wij zorgen voor **passend** beschut en beschermd **rendabel** werk voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt **binnen het Werkleerbedrijf en bij externe opdrachtgevers**. Door werk te bieden zorgen we ervoor dat deze groep maatschappelijk participeert.

Het Werkleerbedrijf ziet het **ontwikkelen** van haar SW- en BSW-medewerkers en bijstandsgerechtigden als één van haar hoofdtaken. Dat betekent dat we niet alleen steeds in gesprek zijn met onze medewerkers over ontwikkeling, maar hier ook invulling aan geven door het zoeken naar passend werk. Wij richten ons niet op één werksoort, maar op een ruim palet aan werksoorten zodat de SW- en BSW-medewerkers intern zich kunnen ontwikkelen. Daarbij kan dit ook extern zijn in de vorm van Begeleid Werken of een detachering. Bijstandsgerechtigden stromen in op een passend werkleertraject binnen het Werkleerbedrijf en kunnen daarna via de route trajectbegeleiding en matching worden uitgeplaatst op de arbeidsmarkt.

Het Werkleerbedrijf kan **meerdere doelgroepen** gaan bedienen, zoals arbeidsmatige dagbesteding of bijstandsgerechtigden in een tijdelijke baan.

Een belangrijk financieel doel is **rendementsverbetering**. We werken toe naar een financieel gezond Werkleerbedrijf. Het omslagpunt is het jaar 2021. De eerste stap is om gelijk te komen met de landelijke benchmark, uiterlijk eind 2026. En daarna een verdere verbetering, totdat Orionis zwarte cijfers schrijft op het onderdeel Werkleerbedrijf.

Wat willen we bereiken

Product Werkleerbedrijf (WLB)	Realisatie 2024	Begroot 2025	Begroot 2025-1	Begroot 2025-2
Ontwikkeling intern: # mdw dat is gegroeid in werksoort	Zie toelichting	20	20	vervallen
Ontwikkeling extern: % mdw wat intern werkzaam is	66%	66%	66%	vervallen
Oplevering transitieplan Werkontwikkelbedrijf	---	---	---	oktober
Rendementsverbetering t.o.v. <u>voorgaand</u> jaar (excl. Wsw-saldo)	€ 0,77 mln voordeel:	€ 0,80 mln voordeel:	€ 0,80 mln voordeel:	€ 0,50 mln voordeel:
- Netto omzet	€ 0,74 V	€ 0,57 V	€ 0,57 V	€ 0,53 V
- kosten	€ 0,07 V	€ 0,22 V	€ 0,22 V	€ 0,24 N
- overhead	€ 0,04 N	€ 0,01 V	€ 0,01 V	€ 0,21 V

Autonome ontwikkeling	Realisatie 2024	Begroot 2025	Begroot 2025-1	Begroot 2025-2
Ontwikkeling Wsw- en Bsw-saldo t.o.v. voorgaand jaar	€ 0,09 mln voordeel	€ 0,16 mln voordeel	€ 0,05 mln voordeel	€ 0,02 mln nadeel

Het transitieplan Werkontwikkelbedrijf wordt samen met de gemeenten opgesteld. Het opleveren van dit plan is als KPI opgenomen. Vanuit dit plan kunnen voor de komende jaren specifieke doelstellingen worden vastgesteld.

Wat gaan we daarvoor doen

Begroting Werkleerbedrijf 2025 ten opzichte van resultaat 2024

In het basisjaar 2019 was het verlies opgelopen tot € 3,1 miljoen. Het zuiver resultaat van het werkleerbedrijf kwam in 2024 uit op een verlies van € 1,3 miljoen. Eind 2025 verwachten we op een verlies van € 0,8 miljoen uit te zullen komen.

Werkinfrastructuur

Ten opzichte van 2024 stijgt de netto omzet met € 535.000 naar € 6.206.000. Dit is geen omzet die vooraf al vastligt en is uiteraard met onzekerheden omgeven. Verder zit het WLB in een transitie van productie naar ontwikkeling.

De loonkosten stijgen met € 338.000. We hebben twee voorlieden aangenomen voor de dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Middelburg en we vervangen SW-voorlieden door ambtelijk voorlieden om het hoofd te bieden aan de toegenomen multi-problematiek van onze medewerkers en WLT-kandidaten. Daarnaast wordt 2 fte ingezet vanuit het gereserveerde transitiebudget om aan de transitie vorm te geven.

Interne dienstverlening

Omdat er minder diensten vanuit het WLB verleend worden aan de interne organisatie daalt de doorbelasting naar Programma Overhead.

Doorbelasting Re-integratie

De bezettingsgraad op Werkleertrajecten in het Werkleerbedrijf is na corona niet meer terug gekomen op het oude niveau, vandaar dat we er nu voor kiezen om de re-integratievergoeding in 2025 niet meer te indexeren.

Wat mag het kosten

De financiële effecten voor 2025 zijn als volgt (incidenteel en structureel):

In € 1.000 (+ = voordeel -/- = nadeel)	2025-2	
Werkinfrastructuur		
Verschuiving personele lasten naar Overhead	+ 62	Str
Personeelslasten (incl. 318 verschuiving)	-/- 575	Str
Personeelslasten transitie (tlv reserve)	-/- 81	Inc
Doorbelasting vanuit Arbeidsmarkt	+ 318	Str
Overige kosten werkinfrastructuur	+ 380	Str
Doorbelasting dienstverlening naar Overhead	-/- 60	Str
Doorbelasting re-integratie naar Arbeidsmarkt	-/- 63	Str
Saldo mutaties	-/- 81	
Reservemutaties	+ 81	Inc
Saldo na reservering	+ 62	

Werkleerbedrijf (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Werkinfrastructuur	6.989	5.608	6.941	5.962	6.845	6.294
Wsw-doelgroep	15.974	15.504	15.971	15.493	15.206	14.294
Bsw-doelgroep	311	581	235	581	329	443
Doorb. Bedrijfsvoering		540	-60	0	0	561
Doorb. Inzet Werk	342		342		355	0
Doorb. re- integratie	-1.611		-2.091		-1.674	0
Subtotaal	22.005	22.233	21.339	22.036	21.061	21.592
Directe apparaatskst.	1.469	0	1.469	0	1.526	0

Totaal product	23.474	22.233	22.808	22.036	22.587	21.592
Saldo		-1.241		-772		-995
Reserveringen	498	0	498	0	0	0
Saldo na reservering		-1.739		-1.270		-995

Werkleerbedrijf (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Werkinfrastructuur	6.845	6.294	214	0	7.059	6.294
Wsw-doelgroep	15.506	14.739	0	0	15.506	14.739
Bsw-doelgroep	515	629	30	30	545	659
Doorb. Bedrijfsvoering		561	-500	-560	-500	0
Doorb. Inzet Werk	355		-318		37	
Doorb. re- integratie	-1.674		63		-1.611	
Subtotaal	21.547	22.223	-511	-530	21.036	21.693
Directe apparaatskst.	1.526	0	0	0	1.526	0
Totaal product	23.073	22.223	-511	-530	22.562	21.693
Saldo		-850		-19		-869
Reserveringen		0	0	81		81
Saldo na reservering		-850		62		-788

Alle overheadkosten zijn opgenomen in programma Overhead. Alle kosten die direct toerekenbaar zijn aan een programma worden vervolgens naar dat programma doorbelast.

Om het zuivere resultaat van het Werkleerbedrijf te beoordelen dient de afgesproken normcorrectie voor huisvestingslasten ('normalisatie') hierop gecorrigeerd te worden, een bedrag van € 366.000. Het zuivere resultaat WLB komt daarmee uit op -/- € 422.000 voor 2025.

Programma Inkomen

Het programma inkomen bevat de inkomensvoorziening voor bijstandsgerechtigden en de verstrekking van bijzondere bijstand en minimeerregelingen.

Deelnemen aan de maatschappij door werk staat centraal, maar een toereikend leefbudget is een voorwaarde en daarom is een inkomen in de vorm van een uitkering soms (tijdelijk) nodig. Deze uitkeringsverstrekking moet rechtvaardig en rechtmatig: vanuit vertrouwen en maatwerk, maar tegelijkertijd het juiste gebruik van (armoede)regelingen actief stimuleren. De financiële problematiek van de inwoner kan niet los gezien worden van problematiek op andere leefgebieden. Een natuurlijke en soepel lopende samenwerking met de gemeentelijke toegangen voor het sociaal domein en aanpalende organisaties is daarvoor nodig.

Wat willen we bereiken

Product Inkomen	Realisatie 2024	Begroot 2025	Begroot 2025-1	Begroot 2025-2
Het klantenbestand Participatiewet per ultimo jaar	2762	3007	3007	2739
Saldo uitkeringslasten en Rijksvergoedingen	€ 1,33 mln overschot	€ 0,11 mln tekort	€ 0,11 mln tekort	€ 0,26 mln tekort
Van aanvraag tot afhandeling: aanvragen zijn binnen x weken afgehandeld en betaalbaar gesteld ¹	83 % binnen 4 weken	90 % binnen 4 weken	90 % binnen 4 weken	90 % binnen 4 weken
Rechtmatigheid: % onderzoeken wat leidt tot wijziging uitkering	22 %	20-30 %	20-30 %	vervallen

Wat gaan we daarvoor doen

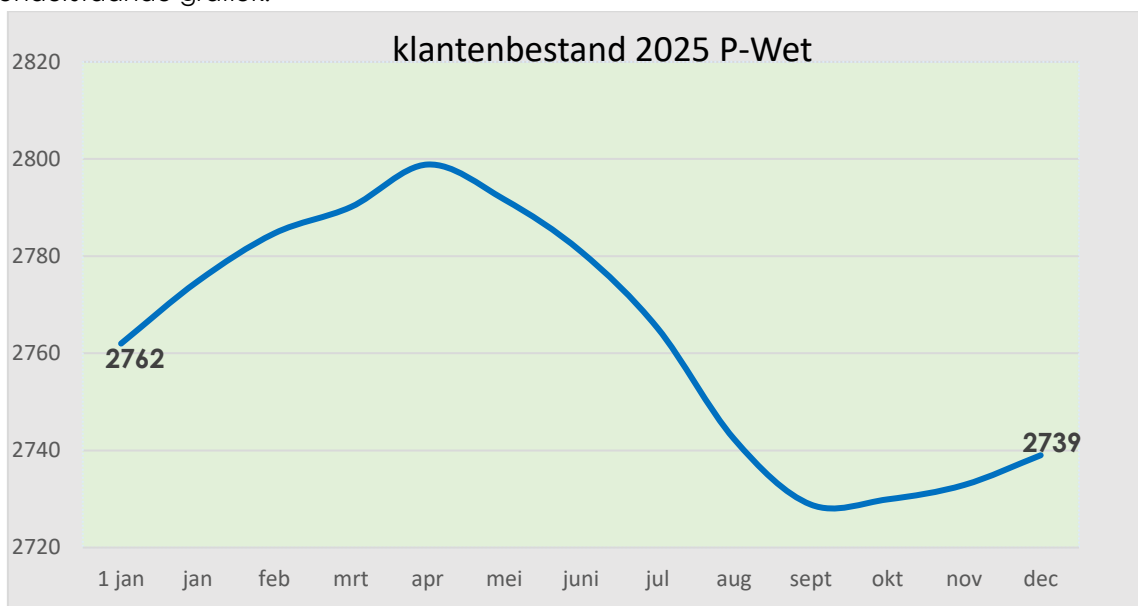
Klantenbestand

Voor 2025 is de ontwikkeling van het klantenbestand Participatiewet opnieuw bepaald. De start is uiteraard de werkelijke beginstand van dit jaar, 2762 klanten. Verder is als uitgangspunt genomen dat de door SZW voorspelde landelijke ontwikkeling zich in gelijke mate voordoet op Walcheren. Dat betekent een stijging van 19 klanten. In deze voorspelling houdt het Rijk rekening met de effecten van Rijksbeleid, de verwachte economische ontwikkeling en de werkloosheidscijfers. Echter, de Walcherse gemeenten investeren extra in re-integratie. Dit betekent dat er ten opzichte van de landelijke ontwikkeling een voordeel verwacht mag worden. Dit betreft extra uitstroom naar werk. Zowel vanuit de extra investering die in 2024 is gedaan, als ook vanuit de uitbreiding van deze investering in 2025 en een aanvullende investering voor statushouders. Totaal betekent dit 42 klanten voordelig, zodat de landelijke trend van 19 stijging omgebogen wordt in een daling van 23 klanten.

PW-uitkeringen	Jaarnorm 2025	Realisatie heel 2024	Realisatie heel 2023	Realisatie heel 2022
Beginstand	2.762	2.803	2.789	2.858
Instroom 27+	460	451	487	544
Instroom 27-ov. toekenningen	226	222	276	233
30	30	29	38	45
Uitstroom Werk	-252	-256	-245	-315
Uitstroom overig	-487	-487	-542	-576
Eindstand	2.739	2.762	2.803	2.789
Gemiddelde	2.763	2.802	2.803	2.832

¹ Een aanvraag moet goed afgewikkeld worden, snelheid is geen doel op zich. En doorlooptijd is niet altijd door ons beïnvloedbaar. Snelle duidelijkheid voor de klant is wel gewenst. Daarom wordt deze binnenkort vervangen door: bij 90% actie opgepakt binnen x werkdagen na melding.

Daarbij doet zich, zoals gebruikelijk op Walcheren, een seizoenpatroon voor, wat zichtbaar is in onderstaande grafiek.



Personele bezetting

Om in de nabije toekomst zeker te stellen dat met de huidige bezetting de inwoners die financiële steun behoeven optimaal worden ondersteund, moet in 2025 substantieel aandacht worden gegeven aan het verbeteren van de processen en het verhogen van het kennisniveau en deskundigheidsniveau van de huidige medewerkers. Hiermee doorbreken wij de toenemende complexiteitsspiraal. De vernieuwingen in de Participatiewet (PW in Balans) zijn met name gericht op maatwerk. Dit vraagt van zowel de wetgever en beleidsmaker als van de organisatie en de medewerkers zelf een andere, op deskundigheid gestoelde kijk op de situatie van de klant. Met name van medewerkers wordt meer lef, beter luisteren, goed analyseren en vooral uitstekend verantwoorden en rapporteren verwacht. Van de organisatie wordt een minder complexe procesgang gevraagd en van leidinggevendenden vertrouwen, goed faciliteren en een hoge mate van inspiratie. Juist maatwerk (en het voorkomen van willekeur) vraagt tijd investeren in casusbesprekingen en bijvoorbeeld intervisie. Om de inspanning die deze procesverbetering en training/coaching vraagt niet ten koste van de huidige klanten te laten gaan is vooralsnog 2 fte extra capaciteit noodzakelijk.

Inkomensvoorziening BUIG

Dit betreft de bijstandsuitkering PW, de IOAW, IOAZ en BBZ.

In oktober vorig jaar heeft het ministerie van SZW de Rijksvergoeding voor 2025 (BUIG) bekend gemaakt. Landelijk stijgt het beschikbare macrobudget voor uitkeringslasten in 2025 met 1,9%. Dit omdat er landelijk een stijging van het aantal bijstandsgerechtigden wordt verwacht. Deze verwachte landelijke stijging is een gemiddelde. De budgetten voor de 3 gemeenten op Walcheren muteren in 2025 ten opzichte van 2024 in afwijkende mate: Vlissingen daalt met 5,8%; Veere blijft gelijk en Middelburg stijgt met 0,6%.

Ten opzichte van de gemiddelde stijging van 1,9% is vooral de daling van Vlissingen opvallend. Het totale verschil voor Vlissingen ten opzichte van 2024 komt daarmee op 7,7% (5,8 + 1,9). Het allergrootste deel van deze daling komt doordat het aandeel in het landelijk budget voor Vlissingen daalt (met 7,3%). Vlissingen is daarmee op vier gemeenten na de meest nadelige gemeente van Nederland.

Het aandeel in het landelijk budget wordt eenmalig per jaar vastgesteld, nl. bij de voorlopige beschikking en wijzigt daarna niet meer. Dat dit van jaar tot jaar iets verschilt is een gegeven. Een

daling van het aandeel in het landelijk budget met 7,3% is echter onwaarschijnlijk groot, reden voor de gemeente om een bezwaarprocedure te starten. De uitkomst hiervan is onzeker. Voor de bijgestelde begroting moeten we uitgaan van de huidige vergoedingen. De totale afwijking van de 3 Walcherse gemeenten t.o.v. de landelijke stijging bedraagt € 2,56 miljoen.

Er zijn een aantal factoren die deze negatieve bijstelling matigen. Het jaar 2024 eindigt met een BUIG-overschot van € 1,63 miljoen. Ook hebben we in 2024 qua klantenaantal beter gepresteerd dan het landelijk gemiddelde. Dit is een goede uitgangspositie voor de lasten van 2025. De lasten worden ook nog verder verlaagd in 2025 doordat de ontwikkeling van het klantenbestand positiever is dan het landelijk gemiddelde.

Uiteindelijk komt het begrote BUIG-saldo uit op een tekort van € 264.000. Ten opzichte van de begroting 2025 betekent dit een negatieve bijstelling van € 150.000, waarmee bijna de gehele mutatie van de Rijksvergoeding is opgevangen. De uitsplitsing van het Buig-saldo is als volgt:

Middelburg	734.600	voordeel
Veere	126.200	voordeel
Vlissingen	-1.125.200	nadeel
Totaal	-264.400	nadeel

Leefgeld Oekraïners

De situatie met betrekking tot leefgeld voor Oekraïners loopt ongewijzigd door in 2025. De kosten zullen t.o.v. 2024 dalen vanwege een eigen bijdrage die in een aantal gevallen gekort wordt op het leefgeld en worden met € 100.000 naar beneden bijgesteld. De gemeentelijke vergoeding voor het leefgeld daalt met hetzelfde bedrag. Voor Orionis dus budgettair neutraal, voor gemeenten voordelig.

Bijzondere bijstand en minimaregelingen

De verruiming van de beleidsregels bijzondere bijstand en het minimabeleid in Vlissingen leidt tot een verhoging van de uitvoeringskosten met € 113.000. Daarnaast stijgen de programmakosten (de kosten van de verstrekkingen zelf) met € 494.000. De stijging van de programmakosten komt terug in de vergoeding van de gemeente Vlissingen. De extra kosten voor uitvoering leiden conform de verdeelsleutel tot een hogere exploitatievergoeding van alle drie gemeenten, opgenomen onder Algemene Dekkingsmiddelen.

Wat mag het kosten

De financiële effecten voor 2025 zijn als volgt (incidenteel en structureel):

In € 1.000 (+ = voordeel -/- = nadeel)	2025-2	
Salariskosten		
Uitvoering extra bijzondere bijstand	-/- 113	Str
Incidentele ondersteuning 2 fte (miv juli)	-/- 140	Inc / 2 jr
Verschuiving personele lasten Overhead	+ 62	Str
Leefgeld Oekraïne uitgaven	+ 100	Str
Leefgeld Oekraïne bijdrage gemeenten	-/- 100	Str
BUIG-saldo		
Lasten inkomensvoorziening BUIG	+ 2.280	Str
Baten Rijksvergoeding BUIG	-/- 2.487	Str
Overige baten BUIG	+ 57	Str
Bijzondere bijstand Lasten	-/- 494	Str
Bijzondere bijstand Baten	+ 494	Str
Minimabeleid Lasten	-/- 163	Str
Minimabeleid Baten	+ 163	Str
Saldo mutaties	-/- 341	

Inkomen (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	2.250	0	2.359	0	2.338	0
Inkomensvoorziening Buig	55.654	55.888	54.551	55.944	56.917	56.803
Onderzoekskosten BBZ	35	0	33	0	104	0
Tozo-regeling	550	550	544	544	350	350
Energietoeslag	639	639	639	639	0	0
Leefgeld Oekraïne	860	860	780	780	0	0
Bijz.bijstand/minimareg.	6.113	6.113	5.811	5.811	6.352	6.352
overig	30	0	27	0	32	0
Subtotaal	66.131	64.050	64.744	63.719	66.092	63.505
Directe apparaatskosten	1.558	0	1.559	0	1.619	0
Totaal product	67.690	64.050	66.303	63.719	67.711	63.505
Saldo		-3.640		-2.585		-4.206

Inkomen (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	2.338	0	191	0	2.529	0
Inkomensvoorziening Buig	56.917	56.803	-2.280	-2.430	54.637	54.373
Onderzoekskosten BBZ	104	0	0	0	104	0
Tozo-regeling	300	300	0	0	300	300
Leefgeld Oekraïne	860	860	-100	-100	760	760
Bijz.bijstand/minimareg.	6.352	6.352	657	657	7.009	7.009
overig	32	0	0	0	32	0
Subtotaal	66.902	64.315	-1.532	-1.873	65.370	62.442
Directe apparaatskosten	1.619	0	0	0	1.619	0
Totaal product	68.521	64.315	-1.532	-1.873	66.989	62.442
Saldo		-4.206		-341		-4.547

Alle overheadkosten zijn opgenomen in programma Overhead. Alle kosten die direct toerekenbaar zijn aan een programma worden vervolgens naar dat programma doorbelast.

Programma Schuldhulpverlening

De afgelopen jaren is de aandacht voor het onderwerp schuldhulpverlening gegroeid. Erkend wordt dat de problematiek groot is. Inwoners met problematische schulden zoeken in veel gevallen pas laat hulp. Met als gevolg dat de problematiek nog groter wordt of verborgen blijft. Terwijl een schuldenvrij bestaan een solide basis vormt om volwaardig mee te doen in de maatschappij. Het programma Schuldhulpverlening bevat alle interventies voor inwoners van Walcheren met financiële zorgen. Met als doel schuldenproblematiek zoveel mogelijk te voorkomen en dat mensen met schuldproblematiek zich als vanzelf tot de juiste instantie wenden. Hierbij moeten ze kunnen rekenen op een rechtvaardige, begripvolle en duurzame oplossing die hen weer perspectief biedt. Daarnaast moeten we onze ambitie in de context van de economische ontwikkelingen plaatsen. Ook constateren wij een toename van schulden onder jeugdige inwoners als gevolg van de coronaperiode; zij verdienen extra aandacht.

Wat willen we bereiken

Product Schuldhulpverlening	Realisatie 2024	Begroot 2025	Begroot 2025-1	Begroot 2025-2
Vroegsignalering:				
% bereikt	42 %	> 35 %	> 35 %	> 35%
% hulp aanvaard	98 %	> 90 %	> 90 %	> 90%
Maximaal 7 werkdagen tussen de melding en een gesprek met SHV-er	83 %	90 %	90 %	90%
Percentage geslaagde schuldregelingen	84 %	80 %	80 %	80%
Percentage recidive in schuldhulpverlening ²	---	< ..%	< ..%	< ..%

Wat gaan we daarvoor doen

De ontwikkelingen rond basisdienstverlening en toekomstige aanpak van schulden op Walcheren geven aanleiding om de vroegsignalering en de schuldhulpverlening in een breder kader te bespreken. Hierbij maken we onderscheid tussen de korte/middellange en de lange termijn. Voor de lange termijn willen we een visie op onze en de gemeentelijke dienstverlening ten aanzien van schuldenproblematiek ontwikkelen. Dit staat echter maatregelen op de korte/middellange termijn niet in de weg, sterker nog: de korte-termijnacties sorteren voor op die van de lange termijn.

Met gemeenten zijn we hierover nog in overleg. Inhoudelijke aanpassingen zullen in een volgende begrotingswijziging worden opgenomen.

Hersteloperatie gedupeerden toeslagenaffaire (KOT)

Ook in 2025 voeren we deze activiteit uit voor de gemeenten Middelburg en Veere. De begroting van de toekenningen is erg onzeker en is afgeleid van de werkelijke uitgaven in 2024. De gemeenten vergoeden deze kosten aan Orionis, voor Orionis dus budgettair neutraal.

Wat mag het kosten

De financiële effecten voor 2025 zijn als volgt (incidenteel en structureel):

In € 1.000 (+ = voordeel -/- = nadeel)	2025-2	
Toekenningen KOT	-/- 320	Inc
Vergoeding gemeenten	+ 320	Inc
Saldo mutaties	0	

² Hiervoor is geen nulmeting beschikbaar, dus is het lastig om een norm te bepalen. Door deze toch als KPI op te nemen wordt in de loop van 2025 hier in ieder geval op gerapporteerd.

Schuldhelpverlening (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	1.241		0		1.289	
Overige kosten	16		0		16	
Bijdragen klanten/derden		44		0		45
KOT-toekenningen	250	250	0	0	0	0
Subtotaal	1.506	294	0	0	1.305	45
Directe apparaatskosten	330	0	330	0	343	0
Totaal product	1.836	294	330	0	1.648	45
Saldo		-1.543		-330		-1.603

Schuldhelpverlening (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	1.509		0		1.509	
Overige kosten	16		0		16	
Bijdragen klanten/derden		45		0		45
KOT-toekenningen	0	0	320	320	320	320
Subtotaal	1.525	45	320	320	1.845	365
Directe apparaatskosten	343	0	0	0	343	0
Totaal product	1.868	45	320	320	2.188	365
Saldo		-1.823		0		-1.823

Alle overheadkosten zijn opgenomen in programma Overhead. Alle kosten die direct toerekenbaar zijn aan een programma worden vervolgens naar dat programma doorbelast.

Programma Overhead

Wat willen we bereiken

Een resultaat- en klantgerichte uitvoering van de hiervoor genoemde programma's, binnen de kaders en budgetten die vastgesteld zijn en met oog voor aankomende wettelijke en wetenschappelijke ontwikkelingen.

Wat gaan we daarvoor doen

Wij gaan onze faciliterende en ondersteunende werkzaamheden verbeteren en onze basis op orde/actueel houden. Dit doen we met focus op onze (externe én interne) klantdienstverlening.

Portfoliomanagement, Informatie en digitalisering

Orionis Walcheren is zich aan het ontwikkelen naar een informatie gestuurde organisatie op basis van een I-Visie waar we data-gedreven werken en innovaties omarmen. Daarbij hoort een concrete planning voor de komende 2-3 jaar, waarin we de Informatie- en Digitaliseringsprojecten, beleidsherzieningen en programma's weergeven. Een belangrijke randvoorwaarde om onze projecten en programma's te laten slagen, is het op orde zijn van onze processen en data. Ook onze digitale vaardigheden en onze vaardigheden om projectmatig samen te kunnen werken (het vernieuwde Portfoliomanagement) moeten verder worden ontwikkeld. Ook willen we veilig kennismaken met het integreren van AI en Generatieve AI in onze dienstverlening, waarbij we zorgvuldig willen blijven omgaan met onze informatie.

Daarnaast komen er in 2025 een aantal (Europese) wetwijzigingen op ons af die impact (kunnen) hebben op de informatiehuishouding, beveiliging en digitalisering. Over het algemeen vragen de wetwijzigingen een meer gestructureerde werkwijze om veranderingen te borgen in processen en in onze systemen, waarbij de veiligheid van privacy gevoelige informatie blijft gewaarborgd en de klant meer actueel inzicht krijgt in zijn eigen klantreis.

- Projecten en Personeel. We worden geconfronteerd met een enorme hoeveelheid (automatiserings- en informatiserings-) projecten, effecten van in de cloud brengen ('verSaaSingen') van systemen en digitale wettelijke ontwikkelingen. Dit leidt tot een (deels tijdelijke) toename in formatie. Met gemeenten willen we het gesprek aangaan om te kijken hoe we kunnen samenwerken op dit vlak. Dit gaat op korte termijn nog geen resultaat opleveren, we rekenen op een lange doorlooptijd voordat dit (financieel) resultaat oplevert. In de begroting wordt voornamelijk een bedrag van € 200.000 opgenomen (voor 2025 de helft i.v.m. doorlooptijd werving).
- Vernieuwing, verSaaSing en uitfasering systemen. Momenteel zijn we bezig met een vijftal trajecten rondom de vernieuwing of aanpassing van systemen en komt er in 2025 nog een aantal (vanuit verplichtingen) bij. In totaal verwachten wij in ieder geval € 95.000 uit te moeten geven in 2025 (denk aan Djuma, ERP-systeem, Unit4, etc.) en kunnen daar nog lopende het jaar kosten bijkomen voor bijvoorbeeld licenties en koppelingen. Voor een deel bestaat dit uit niet besteed budget (€ 40.000) uit 2024. Verder kan de begroting voor de reguliere I&A-kosten die worden doorbelast met een bedrag van € 55.000 dalen, op basis van hun meest recente prognose voor 2025.
- Kosten en evaluatie I&A-samenwerking. Bovenstaande ontwikkelingen worden uiteraard afgestemd met de I&A-samenwerking en waar mogelijk worden aanbestedingen of verSaaSingen gecombineerd, om de kosten te drukken. Maar ook de samenwerking wordt geraakt door (technologische) ontwikkelingen zoals het gezamenlijke gebruik van MO365 en de verSaaSing, wat enerzijds leidt tot een hogere doorbelasting van I&A-samenwerking aan Orionis en anderzijds op termijn gaat leiden tot taakverandering van de samenwerking. Dit kan leiden tot een ander kostenplaatje in 2025/2026.

In 2017 heeft binnen Orionis Walcheren voor het laatst een medewerkersonderzoek plaatsgevonden. Omdat we als goed werkgever graag willen weten hoe medewerkers denken over verschillende aspecten van hun werk, zoals werkbelasting, leiderschap, doorgroei-mogelijkheden, werkklimaat en werksfeer zal er in 2025 een medewerkersonderzoek worden uitgevoerd. Dit is tevens in lijn met het advies van het DB naar aanleiding van het onderzoek wat is uitgevoerd door onderzoeksbureau BING.

Financiële dienstverlening

Naar aanleiding van de ontwikkeling van de Strategische doelen voor de toekomst van Orionis is in 2024 de functie van Businesscontroller herbeschreven. Dit heeft geleid tot het inzicht dat onze financiële dienstverlening toe is aan een doorontwikkeling en professionalisering. In 2025 zullen we daarom extern financieel organisatieadvies inwinnen over een verbetering van deze dienstverlening. Hieruit kunnen kosten voor het inwinnen van het advies en herinrichten van systemen naar voren komen. Dit heeft er bovendien toe geleid dat business control centraal georganiseerd wordt vanuit het programma Overhead, waardoor vanuit andere programma's budgetoverhevelingen voor loonkosten gedaan zijn (€ 186.000, budgettair neutraal).

Huisvesting

In 2025 hebben dienen een aantal zaken op de terreinen en in de gebouwen vervangen te worden vanwege ARBO, aangescherpte Milieuwet- en regelgeving, veiligheid en defecten. We maken hierbij onderscheid tussen de volgende thema's:

- Uitvoeren incidenteel (onverwacht) groot onderhoud op basis van o.a. ARBO & Veiligheid. Een deel van de dakbedekking en valbeveiliging zal in 2025 vervangen moeten worden, kosten hiervoor zijn in 2024 al gereserveerd. Maar ook een deel van het kantoormeubilair (€ 140.000 bruto (exclusief korting en inruil), dit valt binnen de reguliere afschrijvingslast) zal vervangen moeten worden, evenals een nieuwe oplossing voor het betalingssysteem voor medewerkers van het WLB gezocht moet worden. Tevens dient mogelijk het steunpunt aan de Abeelseweg op basis van ARBO en Veiligheid verbouwd te worden, maar hiervan wordt de noodzaak nog onderzocht vanwege de DVO's met de gemeenten.
- Doorvoeren verplichte duurzaamheid- en energiemaatregelen. We gaan in 2025 verder met het gespecificeerd gescheiden afval inzamelen. Ook moeten we op aangeven van de RUD Zeeland verdergaande verduurzamingsmaatregelen treffen. Hier maken we een meerjarenplan voor, wat past binnen de financiële mogelijkheden. Dit komt terug in de volgende begrotingswijziging.
- Opstellen Calamiteiten- en Continuïteitsplan (incl. herzien BHV-plan). Op basis van recente ervaringen met langdurige stroomuitval, cybersecurity issues en incidenten in het Werkontwikkelbedrijf hebben we besloten dat een Calamiteitenplan (incl. BHV) en Continuïteitsplan noodzakelijk zijn voor de bedrijfscontinuïteit van Orionis en het welbevinden van onze medewerkers en klanten. In 2025 zullen wij een extern adviesbureau vragen ons hierin te adviseren. Daar zullen kosten aan verbonden zijn waar we later in 2025 op terug komen.

Daarnaast willen we de toegangscontrole en het sleutelbeheer van het gebouw (druppelsysteem) graag verbeteren vanuit het oogpunt van veiligheid. De verwachting is dat dit neerkomt op een systeeminvestering van € 105.000. En we nemen momenteel een aantal diensten af van het Werkontwikkelbedrijf (schoonmaak, huismeesters, technische dienst/schilders en het bedrijfsrestaurant) waarvan de continuïteit in het geding komt door een aantrekkelijke arbeidsmarkt (= meer detacheringen) en tegelijk een terugloop van mensen bij het Werkontwikkelbedrijf. De verwachting is dat wanneer we diensten moeten inkopen elders, de kosten zullen toenemen. Schoonmaak is nu al een knelpunt en zal naar verwachting begin 2025 al

tot extra kosten leiden, deze kosten vallen per saldo bij het Programma Werkleerbedrijf. In 2025 komen we op de schoonmaak terug evenals op de totale dienstverlening op lange termijn, op basis van de nog te ontwikkelen visie op het Werkontwikkelbedrijf.

Wat mag het kosten

De financiële effecten voor 2025 zijn als volgt (incidenteel en structureel):

In € 1.000 (+ = voordeel -/- = nadeel)	2025-2	
Salariskosten		
Projecten en Personeel	-/- 100	Str
Verschuiving personele lasten van progr. Arbeidsmarkt, WLB en Inkomen	-/- 186	Str
ICT kosten (netto)	-/- 40	Str
Huisvesting		
toegangscontrole	-/- 105	Inc
Ziekteverzuim		
Vervangingsbudget	-/- 460	waarvan 300 Str
Aanpak verzuimpreventie	-/- 80	
Rentelasten	-/- 35	Str
Rentebaten	+ 75	Str
Kosten digi-toegankelijkheid	-/- 10	Inc
Verbeteren ICT-toegang voor klanten	-/- 13	Inc
Afkoopkosten lease	-/- 17	Inc
Medewerkersonderzoek	-/- 40	Inc
Onttrekking Algemene Reserve	562	Inc
Saldo mutaties	-/- 449	

Overhead (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelskosten	11.064	0	10.662		10.347	0
Overig	6.536	1.632	7.240	1.832	6.316	962
Subtotaal	17.600	1.632	17.902	1.832	16.664	962
Directe apparaatskst.	-4.189	0	-4.189	0	-4.352	0
Totaal product	13.411	1.632	13.713	1.832	12.312	962
Saldo		-11.779		-11.881		-11.349
Reserveringen	0	60	0	60	0	60
Saldo na reservering		-11.719		-11.821		-11.289

Overhead (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelskosten	10.769		826		11.595	

Overig	6.415	1.354	260	75	6.675	1.429
Subtotaal	17.185	1.354	1.086	75	18.271	1.429
Directe apparaatskst.	-4.352	0	0	0	-4.352	0
Totaal product	12.833	1.354	1.086	75	13.919	1.429
Saldo		-11.478		-1.011		-12.489
Reserveringen	0	60	0	562	0	622
Saldo na reservering		-11.418		-449		-11.867

Alle overheadkosten zijn opgenomen in programma Overhead. Alle kosten die direct toerekenbaar zijn aan een programma worden vervolgens naar dat programma doorbelast.

Ziekteverzuim

In 2024 had Orionis te maken met een hoog ziekteverzuim. Om de dienstverlening te continueren is er daarom extra personele inzet gepleegd, in de vorm van uitzendkrachten of indiensttreding van extra personeel. Uiteindelijk is er € 826.000 aan ziektevervangings besteed, door gemeenten is hiervoor extra budget beschikbaar gesteld. Ook in 2025 worden we geconfronteerd met dit hoge verzuim. Het verzuimpercentage is 9,5% (waarvan 1,8% kort/middellang en 7,7% [extra] lang).

Begin 2025 is een plan opgesteld om dit hoge verzuim structureel terug te dringen: een verzuimaanpak met een brede blik op gezondheid. Dit plan richt zich op:

- Voorlichting voor medewerkers en leidinggevenden
- Training voor leidinggevenden
- Inzet van een (vitaliteits)coach
- Benutten van re-integratiemogelijkheden
- Actuele en betrouwbare data

De effecten hiervan zullen in 2025 nog maar deels zichtbaar zijn, waardoor een verhoging van het vervangingsbudget noodzakelijk is om de dienstverlening adequaat uit te kunnen voeren. De extra vraag in de begrotingswijziging wordt dan € 460.000, met een dalend perspectief voor 2026. Meerjarig kan structureel een lager niveau worden vastgesteld in de begroting 2026. Daarnaast zijn er kosten voor de planvorming en de uitvoering van verzuimpreventie, € 80.000.

Rente

De rentestand is de laatste jaren flink gestegen. Qua liquiditeitspositie is een stabiele situatie bereikt: eventuele begrotingswijzigingen en andere verrekeningen tussen Orionis en gemeenten worden snel afgewikkeld. Gezien het wisselende uitgavenpatroon per maand is er per saldo sprake van een positief saldo, wat € 40.000 rentebaten oplevert.

Overige lasten

Hier zijn diverse, kleinere mutaties, totaal € 23.000. Als overheid zijn we verplicht onze digitale toegankelijkheid voor inwoners te laten beoordelen en certificeren. Ook willen we door betere handleidingen het gebruik van ICT-toegang voor klanten vergemakkelijken.

Verder wordt een lease-auto ingeruild voor een auto in eigendom. Dit leidt in 2025 tot eenmalige afkoopkosten (€ 17.000) van het leasecontract. Op een 4-jarentermijn is deze omruil financieel voordelig.

Ook de kosten van het Medewerker Tevredenheidsonderzoek (€ 40.000) zijn hier opgenomen.

Reserveringen

De incidentele lasten uit deze begrotingswijziging worden onttrokken aan de Algemene Reserve. Deze is gevormd uit het jaarresultaat 2024. Na onttrekking van € 562.000 resteert een reserve van € 907.000.

Overzicht taakvelden conform BBV

Bedragen in € 1.000 Taak veld	1e begrotingswijziging 2025			2e begrotingswijziging 2025		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0 Bestuur en ondersteuning						
0.4 Overhead	16.967	-5.706	11.260	18.053	-5.781	12.271
0.5 Treasury	218	0	218	218	0	218
Algemene uitkeringen en overige						
0.7 uitkeringen	0	-19.852	-19.852	0	-20.555	-20.555
0.9 Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
0.10 Mutaties reserves	0	-60	-60	0	-703	-703
Resultaat van de rekening van baten en						
0.11 lasten	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein						
6.3 Inkomensregelingen	70.390	-64.360	6.029	69.177	-62.807	6.370
6.4 WsW en Beschut Werk	23.073	-22.223	850	22.562	-21.693	869
6.5 Arbeidsparticipatie	8.752	-7.198	<u>1.554</u>	8.376	-6.847	<u>1.529</u>
			0			0

Algemene Dekkingsmiddelen

Wat mag het kosten

De Algemene Dekkingsmiddelen zijn nog ongewijzigd gehouden ten opzichte van de vorige begrotingswijziging.

Alg. dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Exploitatiebijdr. gemeenten		19.749		19.749		19.521
(Reductie) gemeentelijke bijdr.		7		7		127
Totaal alg dekkingsmiddelen	0	19.756	0	19.756	0	19.648

Alg. dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Exploitatiebijdr. gemeenten		19.870		0		19.870
(Reductie) gemeentelijke bijdr.		-18		0		-18
Totaal alg dekkingsmiddelen	0	19.852	0	0	0	19.852

Verwerking begrotingssaldo

In de toelichting op het Overzicht van baten en lasten (pagina 25) is een tabel opgenomen waarin de belangrijkste elementen van het jaarsaldo zijn weergegeven. Bij vaststelling van deze begroting worden de saldi verwerkt in de exploitatiebijdrage en daarmee wordt de begroting dan sluitend. Wat dit betekent voor de algemene dekkingsmiddelen is hieronder opgenomen.

Alg. dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Exploitatiebijdr. gemeenten		19.749		19.749		19.521
(Reductie) gemeentelijke bijdr.		7		7		127
Totaal alg dekkingsmiddelen	0	19.756	0	19.756	0	19.648

Alg. dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Exploitatiebijdr. gemeenten		19.870		553		20.423
(Reductie) gemeentelijke bijdr.		-18		150		132
Totaal alg dekkingsmiddelen	0	19.852	0	703	0	20.555



TOTAALOVERZICHT VAN LASTEN EN BATEN

Totaal (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Re-integratie	7.741	6.200	7.515	6.032	9.245	7.691
Werkleerbedrijf	23.474	22.233	22.808	22.036	22.587	21.592
Inkomen	67.690	64.050	66.303	63.719	67.711	63.505
Schuldhelpverlening	1.836	294	1.948	393	1.648	45
Overhead	13.411	1.632	13.713	1.832	12.312	962
Heffing VPB	0		0		0	
Onvoorzien	0		0		0	
Alg.dekkingsmiddelen	0	19.756	0	19.756	0	19.648
Totaal	114.152	114.165	112.287	113.768	113.503	113.443
Saldo		13		1.481		-60
Reserveringen	498	485	498	485	0	60
Saldo na reservering		0		1.469		0

Totaal (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Re-integratie	8.752	7.198	-376	-351	8.376	6.847
Werkleerbedrijf	23.073	22.223	-511	-530	22.562	21.693
Inkomen	68.521	64.315	-1.532	-1.873	66.989	62.442
Schuldhelpverlening	1.868	45	320	320	2.188	365
Overhead	12.833	1.354	1.086	75	13.919	1.429
Heffing VPB	0		0		0	
Onvoorzien	0		0		0	
Alg.dekkingsmiddelen	0	19.852	0	0	0	19.852
Totaal	115.047	114.987	-1.013	-2.359	114.034	112.628
Reserveringen	0	60	0	643	0	703
Saldo na reservering		0		-703		-703

De mutaties ten opzichte van de vorige begrotingswijziging van 2025 zijn in onderstaande tabel opgenomen. Budgetmutaties die neutraal zijn (ook over de programma's heen) worden hierin weggelaten.

Bedragen * € 1.000 (+ = voordelig, - = nadelig)	2025-2
Programma Arbeidsmarkt	
Minder doorbelasting vanuit andere programma's	-37
Programma Werkleerbedrijf	
Geen mutaties	
Programma Inkomen	
Loonkosten	-253
Buig-saldo	-150
Programma Schuldhelpverlening	
Geen mutaties	0
Programma Overhead	
Projecten en personeel	-100
ICT kosten	-40
Huisvesting	-105
Ziektevervanging	-540
Rente	40
Diversen	-80
Onttrekking algemene reserve	562
Totaal mutaties	-703

Deze saldi zijn in de gemeentelijke vergoedingen verwerkt. Het saldo programma Werkleerbedrijf en het BUIG-saldo zijn verwerkt in de extra vergoeding, de overige saldi in de reguliere exploitatievergoeding. De verwerking hiervan is als volgt:

Bedragen * € 1.000 (+ = voordelig, - = nadelig)	2025-2
(Reductie) gemeentelijke bijdrage	150
Exploitatiebijdrage gemeenten	553
Totaal verwerkt	703

Programma Arbeidsmarkt

Re-integratie (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	2.970	342	3.000		3.086	355
Doorbelaast naar WLB			-342			
extra personele inzet	1.505	310	1.505	222	1.849	764
idem door groei doelgroep					315	
Doorbelaast werkinfra	1.611	0	1.611		1.674	
Loonkosten WiW/BsW	39	0	39		0	
Plaatsingsvergoedingen	310	0	131		322	
Overige instrumenten	473	0	739	262	642	
Bijdrage gemeenten	0	5.548		5.548	493	6.572
Subtotaal	6.909	6.200	6.683	6.032	8.381	7.691
Directe apparaatskosten	832	0	831	0	864	0
Totaal product	7.741	6.200	7.515	6.032	9.245	7.691
Saldo		-1.541		-1.483		-1.554
Reserveringen		425		425		0
Saldo na reservering		-1.116		-1.058		-1.554

Re-integratie (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	3.086	355	-261	-355	2.825	0
Doorbelaast werkinfra/BV			-56		-56	
extra personele inzet	1.849	764	-237	-237	1.612	527
idem door groei doelgroep	315				315	
Doorbelaast werkinfra	1.674		-63		1.611	
Plaatsingsvergoedingen	322				322	
Overige instrumenten	642		241	241	883	241
Bijdrage gemeenten	0	6.079			0	6.079
Subtotaal	7.888	7.198	-376	-351	7.512	6.847
Directe apparaatskosten	864	0			864	0
Totaal product	8.752	7.198	-376	-351	8.376	6.847
Saldo		-1.554		25		-1.529

Programma Werkleerbedrijf

Werkleerbedrijf (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	4.030		4.030		3.761	
Huisvesting	1.138	8	1.154	12	1.208	
Productiemiddelen	881	75	756	97	853	
Bedrijfsrestaurant	235	85	219	92	244	88
Overig	705	0	782	90	779	
Netto omzet		5.440		5.671		6.206
Wsw-doelgroep	15.974	15.504	15.971	15.493	15.206	14.294
Bsw-doelgroep	311	581	235	581	329	443
Doorbel. Dienstverlening		480	-480	0		498
Doorbel. Wsw kantoor		60	-60	0		62
Doorbel. Inzet Werk	342		342		355	
Doorbel. re-integratie	-1.611		-1.611		-1.674	
Subtotaal	22.005	22.233	21.339	22.036	21.061	21.592
Directe apparaatskst.	1.469	0	1.469	0	1.526	0
Totaal product	23.474	22.233	22.808	22.036	22.587	21.592
Saldo		-1.241		-772		-995
Reserveringen	498	0	498	0		
Saldo na reservering		-1.739		-1.270		-995

Werkleerbedrijf (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	3.761		594		4.355	
Huisvesting	1.208		-110		1.098	
Productiemiddelen	853		-119		734	
Bedrijfsrestaurant	244	88	-17		227	88
Overig	779		-134		645	
Netto omzet		6.206		0		6.206
Wsw-doelgroep	15.506	14.739			15.506	14.739
Bsw-doelgroep	515	629	30	30	545	659
Doorbel. Dienstverlening		498	-438	-498	-438	0
Doorbel. Wsw kantoor		62	-62	-62	-62	0
Doorbel. Inzet Werk	355		-318		37	
Doorbel. re-integratie	-1.674		63		-1.611	
Subtotaal	21.547	22.223	-511	-530	21.036	21.693
Directe apparaatskst.	1.526	0	0	0	1.526	0
Totaal product	23.073	22.223	-511	-530	22.562	21.693
Saldo		-850		-19		-869
Reserveringen		0	0	81		81
Saldo na reservering		-850		62		-788

Programma Inkomen

Bijstandsverstrekking (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	2.250	0	2.359		2.338	
Inkomensvoorziening Buig	55.654	1.207	54.551	1.263	56.917	943
Rijksvergoeding Buig	0	54.681		54.681		55.861
Onderzoekskosten BBZ	35	0	33		104	
Tozo-regeling	550	550	544	544	350	350
Energietoeslag	639	639	639	639		
Leefgeld Oekraïne	860	860	780	780	0	0
Bijzondere bijstand	3.772	39	3.519	76	4.023	144
Minimabeleid	2.342	130	2.292	138	2.329	31
Bijdr. gemeenten bb/min	0	5.945	0	5.597		6.177
Overig	30	0	27		32	0
Subtotaal	66.131	64.050	64.744	63.719	66.092	63.505
Directe apparaatskosten	1.558	0	1.559	0	1.619	0
Totaal product	67.690	64.050	66.303	63.719	67.711	63.505
Saldo		-3.640		-2.585		-4.206

Bijstandsverstrekking (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	2.338	0	191		2.529	0
Inkomensvoorziening Buig	56.917	943	-2.280	57	54.637	1.000
Rijksvergoeding Buig	0	55.861		-2.487	0	53.374
Onderzoekskosten BBZ	104	0			104	0
Tozo-regeling	300	300			300	300
Leefgeld Oekraïne	860	860	-100	-100	760	760
Bijzondere bijstand	4.023	144	494		4.517	144
Minimabeleid	2.329	31	163		2.492	31
Bijdr. gemeenten bb/min	0	6.177		657	0	6.834
Overig	32	0			32	0
Subtotaal	66.902	64.315	-1.532	-1.873	65.370	62.442
Directe apparaatskosten	1.619	0	0	0	1.619	0
Totaal product	68.521	64.315	-1.532	-1.873	66.989	62.442
Saldo		-4.206		-341		-4.547

Programma Schuldhelpverlening

Schuldhelpverlening (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	1241		1291		1.289	
Advieskosten	16		10		16	
Bijdragen klanten		18		14		18
Bijdragen derden		26		61		27
KOT-toekenningen	250	250	316	319		0
Subtotaal	1.506	294	1618	393	1.305	45
Directe apparaatskosten	330		330		343	
Totaal product	1.836	294	1948	393	1.648	45
Saldo		-1.543		-1555		-1.603

Schuldhelpverlening (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	1.509				1.509	
Advieskosten	16				16	
Bijdragen klanten		18				18
Bijdragen derden		27				27
KOT-toekenningen		0	320	320	320	320
Subtotaal	1.525	45	320	320	1.845	365
Directe apparaatskosten	343				343	
Totaal product	1.868	45	320	320	2.188	365
Saldo		-1.823		0		-1.823

Programma Overhead

Overhead (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	11.064		10.662		10.347	
Huisvesting	2.128		2.832		2.059	
ICT	3.549		3.498		3.436	
Inventaris en vervoer	72		126		75	
Overig	787	1.632	784	1.832	746	962
Onvoorzien	0		0		0	
Subtotaal	17.600	1.632	17.902	1.832	16.664	962
Directe apparaatskst.	-4.189	0	-4.189	0	-4.352	
Totaal product	13.411	1.632	13.713	1.832	12.312	962
Saldo		-11.779		-11.881		-11.349
Reserveringen	0	60		60		60
Saldo na reservering		-11.719		-11.821		-11.289

Overhead (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Personeelslasten	10.769		826		11.595	
Huisvesting	2.059		105		2.164	
ICT	3.513		40		3.553	
Inventaris en vervoer	75		17		92	
Overig	768	1.354	98	75	866	1.429
Onvoorzien	0				0	
Subtotaal	17.185	1.354	1.086	75	18.271	1.429
Directe apparaatskst.	-4.352	0		0	-4.352	0
Totaal product	12.833	1.354	1.086	75	13.919	1.429
Saldo		-11.478		-1.011		-12.489
Reserveringen		60		562		622
Saldo na reservering		-11.418		-449		-11.867

Algemene Dekkingsmiddelen

Alg. dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)	begroting 2024-4		realisatie 2024		begroting 2025	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Exploitatiebijdr. gemeenten		19.749		19.749		19.521
(Reductie) gemeentelijke bijdr.		7		7		127
Totaal alg dekkingsmiddelen	0	19.756	0	19.756	0	19.648

Alg. dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)	begroting 2025-1		wijziging		begroting 2025-2	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Exploitatiebijdr. gemeenten		19.870		0		19.870
(Reductie) gemeentelijke bijdr.		-18		0		-18
Totaal alg dekkingsmiddelen	0	19.852	0	0	0	19.852

Overzicht van incidentele baten en lasten/Onvoorzien

Incidentele lasten			
Programma	Omschrijving	2025-1	2025-2
Arbeidsmarkt	Projectkosten methodisch ontwikkelen		241.000
Werkleerbedrijf	Transformatiekosten		81.000
Inkomen	afwikkeling tozo-leningen	300.000	300.000
	leefgeld Oekraïne	860.000	860.000
Schuldhelpverl.	KOT affaire toekenningen	0	320.000
Overhead	extra inzet afwikkeling Tozo leningen	60.000	60.000
	extra inzet Oekraïne en KOT	372.000	372.000
	ziektevervanging/preventie	0	540.000
	toegangsbeveiliging		105.000
	diverse kosten		120.000
Reservemutaties	Toevoegingen reserves	0	0
		1.592.000	2.677.000
Incidentele baten			
Arbeidsmarkt	Subsidie methodisch ontwikkelen		241.000
Inkomen	afwikkeling tozo-leningen	300.000	300.000
	leefgeld Oekraïne	860.000	860.000
Schuldhelpverl.	KOT affaire toekenningen	0	320.000
Overhead	vergoeding inzet Oekraïne en KOT	372.000	372.000
Reservemutaties	Onttrekkingen reserves	60.000	703.000
		1.592.000	2.555.000

Er is geen begrote post voor Onvoorzien.

Bijlage 1: Financiële bijdragen van gemeenten

Extra bijdrage / reductie	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	3.671	66.500	-10.200	-9.197
Middelburg	2.941	53.100	-6.600	-7.873
Veere	388	7.300	-1.300	-1.030
Walcheren	7.000	126.900	-18.100	-18.100

Exploitatiebijdrage	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	10.424.309	10.321.700	10.505.000	10.291.492
Middelburg	8.158.620	8.045.600	8.187.200	8.404.995
Veere	1.166.371	1.153.500	1.177.500	1.173.212
Walcheren	19.749.300	19.520.800	19.869.700	19.869.700

Specifieke bijdragen	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	295.413	62.340	192.928	192.928
Middelburg	741.180	430.001	665.953	665.953
Veere	208.707	149.034	174.494	174.494
Walcheren	1.245.300	641.375	1.033.375	1.033.375

Bijz. bijst./minimabeleid	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	2.836.462	3.130.362	3.130.362	3.787.362
Middelburg	2.419.826	2.639.751	2.639.751	2.639.751
Veere	340.694	407.040	407.040	407.040
Walcheren	5.596.981	6.177.153	6.177.153	6.834.153

Tozo regeling	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	-204.545	-133.701	-96.000	-96.000
Middelburg	-269.242	-149.912	-141.000	-141.000
Veere	-70.560	-66.387	-63.000	-63.000
Walcheren	-544.347	-350.000	-300.000	-300.000

Energietoeslag	2024
Vlissingen	323.700
Middelburg	260.200
Veere	55.300
Walcheren	639.200

Leefgeld Oekraïne	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	243.675	0	274.000	250.000
Middelburg	245.047	0	263.000	245.000
Veere	261.784	0	323.000	265.000
Walcheren	750.506	0	860.000	760.000

SMI Kinderopvang	2024	2025	2025-1	2025-2
Middelburg	76.451	30.685	30.685	30.685

Buig incl. SH	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	28.675.300	29.237.320	29.237.320	27.120.275
Middelburg	22.977.500	23.421.023	23.421.023	23.214.425
Veere	3.027.700	3.202.156	3.202.156	3.038.174
Walcheren	54.680.500	55.860.500	55.860.500	53.372.874

P-budget Re-integratie	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	3.202.192	3.508.675	3.508.675	3.508.675
Middelburg	2.237.356	2.451.493	2.451.493	2.451.493
Veere	108.452	118.832	118.832	118.832
Walcheren	5.548.000	6.079.000	6.079.000	6.079.000

Begeleiding Beschut Werk	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	287.167	243.900	310.481	325.634
Middelburg	249.194	211.159	269.425	282.575
Veere	45.092	37.941	48.753	51.133
Walcheren	581.453	493.000	628.659	659.342

P-budget Wsw	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	7.956.776	7.509.204	7.745.175	7.745.175
Middelburg	5.937.123	5.484.988	5.657.349	5.657.349
Veere	1.307.923	1.166.898	1.203.567	1.203.567
Walcheren	15.201.822	14.161.091	14.606.091	14.606.091

KOT-toekenningen	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	8.120	0	0	9.000
Middelburg	304.182	0	0	307.000
Veere	3.906	0	0	4.000
Walcheren	316.208	0	0	320.000

TOTALE BIJDRAGE	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	54.052.239	53.946.301	54.797.741	53.125.344
Middelburg	43.340.378	42.617.888	43.438.280	43.750.354
Veere	6.455.756	6.176.314	6.591.042	6.371.421
Walcheren	103.848.374	102.740.503	104.827.063	103.247.120

Verdeelsleutel expl.bijdr.	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	52,78%	52,88%	52,87%	51,79%
Middelburg	41,31%	41,22%	41,20%	42,30%
Veere	5,91%	5,91%	5,93%	5,90%

Verd.sl. (Buig) extra bijdr.	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	52,44%	52,34%	52,34%	50,81%
Middelburg	42,02%	41,93%	41,93%	43,49%
Veere	5,54%	5,73%	5,73%	5,69%

Bijdragen ná verwerking begrotingssaldo:

Extra bijdr./reductie (na vst.)	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	3.671	66.500	-10.200	67.022
Middelburg	2.941	53.100	-6.600	57.370
Veere	388	7.300	-1.300	7.508
Walcheren	7.000	126.900	-18.100	131.900

Exploitatiebijdr. (na vastst.)	2024	2025	2025-1	2025-2
Vlissingen	10.424.309	10.321.700	10.505.000	10.577.918
Middelburg	8.158.620	8.045.600	8.187.200	8.638.917
Veere	1.166.371	1.153.500	1.177.500	1.205.864
Walcheren	19.749.300	19.520.800	19.869.700	20.422.700

Bijlage 2: Lijst van afkortingen

AI	Artificial Intelligence (kunstmatige intelligentie)
aok	Arbeidsovereenkomst
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
BBR	Budgetbeheer
BBZ	Besluit bijstandsverlening Zelfstandigen
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheden
BUIG	wet Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten
BsW	Beschut Werken
BW	Begeleid Werken
CPB	Centraal Planbureau
Divosa	Belangenvereniging van Sociale Diensten
KOT	KinderOpvangToeslag affaire
IOAW	Inkomensregeling voor Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
KPI	Key Performance Indicator (kritische succesfactor)
LKS	Loonkostensubsidie
LVB	Laag Verstandelijke Beperking
MSNP	Minnelijke Schuldsanering Natuurlijke Personen
MVO	Maatschappelijk verantwoord ondernemen
NUG / NUGger	Niet Uitkeringsgerechtigde
NVVK	Vereniging voor schuldhulpverlening en sociaal bankieren
OW	Orionis Walcheren
P-budget	Participatiebudget
PW	Participatiewet
PL	Persoonlijke Lening
RI	Re-integratie
SE	Subsidie eenheid (Wsw)
SK	Saneringskrediet
SROI	Social Return on Investment
Tozo	Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandig Ondernemers
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
WLB	Werkleerbedrijf
WML	Wet Minimum
WNT	Wet normering topinkomens
Woo	Wet Open Overheid
WSNP	Wettelijke Schuldsanering Natuurlijke Personen
Wsw / SW	Wet Sociale Werkvoorziening