



BEGROTING 2024 EN MEERJARENRAMING 2025-2027 RDWI

Versie 0.3

Voorwoord

Hierbij bieden wij u de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 van de Regionale Dienst Werk en Inkomen Kromme Rijn Heuvelrug (RDWI) aan. De Begroting is gebaseerd op de Kadernota 2024 en de door uw gemeenteraden ingediende zienswijzen daarop.

Onze kerntaak is het ondersteunen van inwoners die vanwege uiteenlopende redenen afhankelijk zijn van een uitkering Participatiewet, die hulp nodig hebben bij schulden of die een inburgeringstraject doorlopen. We werken aan een inclusieve samenleving waarin voor iedereen plek is. Daarom is uitgangspunt om de inwoner centraal te stellen in zijn/haar ondersteuningsvraag. We werken vanuit vertrouwen in de inwoner, met een juiste balans tussen 'rechtmatigheid' en 'doelmatigheid' en passen waar nodig maatwerk toe. Dat doen we door onze professionals zoveel mogelijk te faciliteren om eigenaarschap te tonen, integraal samen te werken en de professionele ruimte te benutten die zij hebben.

We werken nauw samen met onze lokale en regionale netwerkpartners, zodat we de inwoners van onze regio zo goed mogelijke dienstverlening kunnen bieden. Vanuit onze rol denken we pro-actief mee met en spelen we in op de uitdagingen waar gemeenten voor staan in het sociaal domein.

De ontwikkelingen zoals geschetst in de Kadernota 2024 zijn het uitgangspunt voor deze Begroting, waarbij we waar mogelijk al rekening hebben gehouden met de nieuwe Strategische Kaders Werk en Inkomen 2024-2027, waarvan de contouren eind maart 2023 aan de gemeenteraden geschetst zijn. Op het moment van schrijven moet hierover nog besluitvorming plaatsvinden in de diverse gemeenteraden. De inhoudelijke lijn komt grotendeels overeen met de koers die door de RDWI al is ingezet. De definitieve vaststelling van de kaders en de uitwerking van de kaders zullen mogelijk nog leiden tot aanpassingen of bijstellingen. Als het nodig is, zullen we daarvoor in een later stadium begrotingswijzigingen aan u voorleggen.

Ook in 2024 is het uitgangspunt van de RDWI dat we binnen het brede sociaal domein de best mogelijke ondersteuning voor de inwoner willen organiseren, samen met onze netwerkpartners. Er staat een stevig fundament waarmee we dienstverlening bieden aan werkgevers in de regio en inwoners die onze ondersteuning nodig hebben.

Zeist, 17 mei 2023

W.J. (Walter) van Dijk,
Voorzitter bestuur RDWI

R.B. (Bernice) Ruiter
Directeur RDWI

Inhoudsopgave

1	SAMENVATTING	4
1.1.	AMBITIES 2024	4
1.2.	TOTAALOVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN	5
1.3.	TOTAALOVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN PER ONDERDEEL	6
2	UITVOERING KERNTAKEN RSD	9
2.1.	ONTWIKKELING VAN HET BESTAND EN BUIG-BUDGET	9
2.2.	RE-INTEGRATIE, PARTICIPATIE EN DIENSTVERLENING AAN WERKGEVERS	12
2.3.	INKOMENSVOORZIENINGEN	14
2.4.	DIENSTVERLENING AAN INBURGERAARS	16
2.5.	HULP BIJ SCHULDEN	17
3	WET SOCIALE WERKVOORZIENING	18
4	BEDRIJFSVOERING	19
4.1.	ORGANISATIE EN APPARAATSKOSTEN	19
4.2	OVERZICHT LASTEN PER TAAKVELD EN FORMATIE OVERHEAD	22
4.3	OVERZICHTEN PER GEMEENTE	22
5	FINANCIËLE PARAGRAFEN.....	24
5.1	WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	24
5.2.	STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN	29
5.3.	INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	30
5.4.	ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	31
5.5.	FINANCIERING	32
5.6.	BEDRIJFSVOERING	34
5.7.	WET OPEN OVERHEID.....	36
5.8.	VERBONDEN PARTIJEN	37
6	KENGETALLEN.....	39
	BIJLAGE BIJDAGEN GEMEENTEN '25-'27	40

1 Samenvatting

In de Begroting 2024 schetsen we wat we komend jaar aan dienstverlening bieden voor de inwoners van de KRH-regio, wat we samen met de gemeenten en onze andere partners willen bereiken en wat de financiële vertaling daarvan is.

1.1. Ambities 2024

In deze Begroting geven we aan wat we ten behoeve van de inwoners van onze regio willen bereiken. We doen dat op basis van de volgende bouwstenen:

- De (concept) Strategische kaders 2024-2027. Op het moment van schrijven zijn deze formeel nog niet vastgesteld, maar de kaders zoals ze nu bekend zijn bieden voldoende houvast voor een vertaling naar de ambities voor 2024
- De ambities zoals geformuleerd in de ontwikkelagenda die in augustus 2022 is vastgesteld in het Algemeen bestuur
- De ontwikkelingen die we op ons af zien komen, zoals geschetst in de Kadernota 2024

Bovenstaande bouwstenen sluiten op elkaar aan. De gemeenschappelijke noemer is dat we doen wat nodig is om de inwoner te ondersteunen, vanuit vertrouwen in de inwoner, met een juiste balans tussen 'rechtmatigheid' en 'doelmatigheid'. Waar nodig, passen we maatwerk toe. We zijn daarbij wendbaar om nieuwe taken op te pakken als de situatie daar om vraagt, zoals we ook de afgelopen jaren hebben gedaan. Dat is een continu proces dat niet in 2024 'af' is, maar het vergt regelmatige afstemming en aanpassing van de dienstverlening en voortdurende aandacht voor het vakmanschap van de professional. De ambities voor 2024 zijn:

Ontwikkeling van het bestand en BUIG-budget¹

- De ontwikkeling van het bestand BUIG houdt gelijke tred met de landelijke ontwikkeling
- Een effectief proces bij de intake, gericht op een vroegtijdige begeleiding naar werk en het voorkomen van onnodige instroom in de uitkering

Re-integratie, participatie en dienstverlening aan werkgevers

- Zicht op de participatie- en uitstroommogelijkheden van alle inwoners met een uitkering
- Een effectieve inzet van het instrument loonkostensubsidie, gericht op inwoners met een arbeidsbeperking, waarbij we streven naar duurzame plaatsing bij werkgevers
- Maximale plaatsing van kandidaten beschut werk die beschikbaar zijn voor werk, met als maximum het aantal waarvoor gemeenten de middelen ontvangen vanuit het ministerie
- Optimaal gebruik van de kansen die er zijn in de bovenregionale samenwerking, ten behoeve van onze lokale aanpak

Inkomensvoorzieningen

- Het vergroten van het bereik en de bekendheid van regelingen, in samenspraak met de gemeenten en onze lokale netwerkpartners
- Waar mogelijk en wenselijk, in afstemming met onze gemeenten vooruitlopen op wetgeving (voor zover het verbeteringen voor de inwoner betreft)

¹ 'BUIG' is de gebruikelijke term voor de gebundelde uitkeringen Participatiewet

Dienstverlening aan inburgeraars

- Alle inburgeraars hebben een traject aangeboden gekregen, op weg naar duurzame inburgering en participatie in de samenleving
- Zoveel mogelijk inburgeraars kunnen duurzaam aan het werk, tijdens of na de afronding van hun inburgering

Hulp bij schulden

- Het ontwikkelen van concrete activiteiten samen met onze netwerkpartners, gericht op preventie van schulden
- Verdere ontwikkeling van begeleiding en nazorg gericht op het voorkómen van recidive

De manier waarop we bovenstaande willen bereiken, is uitgewerkt in hoofdstuk 2. We rapporteren via de going concern bestuursrapportages over de voortgang en we verantwoorden via de Jaarrekening. Daarnaast rapporteren we over een aantal kengetallen. Deze zijn samengevat in hoofdstuk 6.

1.2. Totaaloverzicht van baten en lasten

In onderstaande tabellen zijn de overzichten van baten en lasten (conform BBV art. 17 t/m 19) uitgewerkt.

Overzicht van baten en lasten	Realisatie 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026	2027
Programma Werk en Inkomen						
Lasten	99.806.735	93.315.350	98.791.640	98.800.040	99.385.440	99.410.740
Baten	14.723.751	12.311.900	12.432.000	11.958.100	11.535.900	11.535.900
Saldo	85.082.984	81.003.450	86.359.640	86.841.940	87.849.540	87.874.840
Subtotaal programma's	85.082.984	81.003.450	86.359.640	86.841.940	87.849.540	87.874.840
Bijdragen gemeenten	86.216.138	80.853.450	86.209.640	86.691.940	87.699.540	87.747.840
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	86.216.138	80.853.450	86.209.640	86.691.940	87.699.540	87.747.840
Totaal saldo van baten en lasten	1.133.154	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-127.000
Toevoeging reserves	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserves	602.508	260.000	260.000	260.000	260.000	237.000
Gerealiseerd / begroot resultaat	1.625.662	0	0	0	0	0

Toelichting

In de Begroting 2024 zijn de mutaties uit de Kadernota 2024 verwerkt. Naar aanleiding van de zienswijzen van de gemeenten zijn de volgende wijzigingen doorgevoerd ten opzichte van de Kadernota 2024:

- Gebundeld budget BUIG: in dit budget is het structureel effect verwerkt van de verhoging van het wettelijk minimumloon in 2023. Dit effect is ook verwerkt in de raming van het budget dat de gemeenten ontvangen van het Rijk. Hierdoor is het effect voor het resultaat van de gemeenten per saldo budgettair neutraal;

- De raming van het budget kinderopvang is aangepast op basis van de ontwikkeling van de kosten in 2022;
- Het structureel effect van de CAO 2023 is verwerkt in de apparaatsbegroting 2024;
- Het gevolg van de verhoogde taakstelling voor asielstatushouders voor de uitvoering van de Wet inburgering is ook verwerkt in de apparaatsbegroting.

1.3. Totaaloverzicht van baten en lasten per onderdeel

Lasten per onderdeel	Realisatie 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026	2027
Programma Werk en Inkomen						
Gebundelde uitkeringen / BBZ	40.603.338	44.223.600	47.134.700	47.850.300	48.723.500	48.953.500
BUIG deel loonkostensubsidie	2.305.183	2.878.000	3.052.600	3.357.700	3.693.500	3.693.500
Tijdelijke overbruggingsregeling (Tozo)	7.845	0	0	0	0	0
Bijzondere Bijstand	3.227.206	3.074.000	3.218.900	3.218.900	3.218.900	3.218.900
Individuele inkomenstoelagen	1.141.265	1.142.000	1.142.000	1.142.000	1.142.000	1.142.000
Collectieve ziektekostenverzekeringen	1.363.617	1.317.150	1.441.800	1.441.800	1.441.800	1.441.800
Minimabeleid gemeenten	638.584	700.000	725.000	725.000	725.000	725.000
Energietoeslag en uitvoering regeling	9.363.934	0	0	0	0	0
Re-integratie, Participatie, inclusief jeugdwerkloosheid	3.556.921	3.877.000	4.047.900	4.141.700	4.235.000	4.235.000
Voorzieningen Wet Inburgering (WNI) en intensieve aanpak oude wet inburgering	283.097	1.604.000	1.726.750	1.695.500	1.695.500	1.695.500
Wet sociale Werkvoorziening	8.930.500	8.475.800	8.457.900	8.013.200	7.718.500	7.536.800
Kinderopvang	422.629	304.000	439.000	439.000	439.000	439.000
Noodregeling Oekraïners en vergoeding uitvoering regeling	1.927.829	0	0	0	0	0
Apparaatskosten RSD	15.528.982	15.587.700	16.816.450	16.660.200	16.660.200	16.637.200
Apparaatskosten Uitvoering Wet Inburgering	510.400	648.100	984.540	984.540	984.540	984.540
Bijdrage aan BIGA	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
loonkosten SW	9.395.405	8.884.000	9.004.100	8.530.200	8.108.000	8.108.000
Totaal lasten	99.806.735	93.315.350	98.791.640	98.800.040	99.385.440	99.410.740

Baten per onderdeel	Realisatie 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026	2027
Programma Werk en Inkomen						
Gebundelde uitkeringen / BBZ	40.603.338	43.884.600	47.134.700	47.850.300	48.723.500	48.953.500
BUIG deel loonkostensubsidie	2.305.183	2.878.000	3.052.600	3.357.700	3.693.500	3.693.500
Tijdelijke overbruggingsregeling (Tozo)	7.845	0	0	0	0	0

Bijzondere bijstand	3.227.206	3.074.000	3.218.900	3.218.900	3.218.900	3.218.900
Individuele inkomensvoorzieningen	1.141.265	1.142.000	1.142.000	1.142.000	1.142.000	1.142.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	1.363.617	1.317.150	1.441.800	1.441.800	1.441.800	1.441.800
Minimabeleid gemeenten	638.584	700.000	725.000	725.000	725.000	725.000
Energietoeslag en uitvoering regeling	9.363.934	0	0	0	0	0
Re-integratie, Participatie, inclusief jeugdwerkloosheid	3.556.921	3.877.000	4.047.900	4.141.700	4.235.000	4.235.000
Voorzieningen Wet Inburgering (WNI) en intensieve aanpak oude wet inburgering	189.347	1.604.000	1.726.750	1.695.500	1.695.500	1.695.500
Wet Sociale Werkvoorziening	8.930.500	8.475.800	8.457.900	8.013.200	7.718.500	7.536.800
Kinderopvang	422.629	304.000	439.000	439.000	439.000	439.000
Noodregeling Oekraïners en vergoeding uitvoering regeling	1.927.829	0	0	0	0	0
Apparaatskosten RSD	16.605.589	15.437.700	16.666.450	16.510.200	16.510.200	16.510.200
Apparaatskosten Uitvoering Wet Inburgering	566.950	648.100	984.540	984.540	984.540	984.540
Bijdrage gemeenten aan BIGA	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Loonkosten SW	9.395.405	8.884.000	9.004.100	8.530.200	8.108.000	8.108.000
Totaal baten	100.846.142	93.165.350	98.641.640	98.650.040	99.235.440	99.283.740
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	1.039.404	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-127.000
Toevoeging reserves	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserves	602.508	260.000	260.000	260.000	260.000	237.000
Gerealiseerd/ begroot resultaat	1.531.912	0	0	0	0	0

Toelichting programmakosten

Het totaal van baten en lasten in 2024 bedraagt € 98.791.640. Dit is bijna € 4,6 miljoen hoger dan verwacht werd in de Begroting 2023. De stijging hangt vooral samen met de inflatie in 2022 en 2023, de stijging van het wettelijk minimumloon, de CAO SGO 2023 en de verwachte toename van het aantal inburgeraars.

Op basis van de meerjarige raming van het CPB verwacht de RDWI een stijging van de baten en lasten van 2024 tot 2027 tot € 99.410.470.

De ontwikkeling van de lasten gebundelde uitkeringen en loonkostensubsidie, de lasten Wsw en het participatiebudget volgen de meerjarige trends die het CPB en het Rijk voorzien. Voor de overige programmalasten wordt het begrotingsjaar geactualiseerd op historische ontwikkeling.

De voorzieningen inburgering zijn ongewijzigd gelaten ten opzichte van de begroting 2023, omdat er nog geen duidelijke trend zichtbaar is.

Bij de prognose van het re-integratiebudget is uitgegaan van de huidige afspraken met gemeenten. Naar aanleiding van de Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027 worden deze mogelijk herzien.

Toelichting apparaatskosten

Voor de apparaatskosten geldt dat het budget wordt aangepast voor de loon- en prijscompensatie zoals verwacht voor het begrotingsjaar en dat het structureel effect van eerder genomen besluiten van het Algemeen bestuur worden verwerkt.

In de Kadernota 2024 waren de besluiten van het Algemeen bestuur verwerkt over het project informatievoorziening en informatieveiligheid, de uitbreiding van de formatie voor de functionaris gegevensbescherming, de Privacy Officer en extra inzet in verband met de Wet openbare overheid. Het apparaatskostenbudget is, ten opzichte van de Kadernota 2024, verhoogd met extra looncompensatie. Het gaat hierbij om het effect van de CAO afspraken 2023. Conform het besluit van het Algemeen bestuur (d.d. 12 april 2023) is ook de uitbreiding van de formatie voor de dienstverlening in het kader van de Wet inburgering opgenomen. De daling van de apparaatskosten in 2025 hangen samen met de afbouw van de intensieve aanpak.

2 Uitvoering kerntaken RSD

De ambities voor 2024 (zie hoofdstuk 1) zijn vertaald naar concrete activiteiten. In dit hoofdstuk wordt aangegeven wat we doen om deze na te streven en wat dit financieel betekent.

2.1. Ontwikkeling van het bestand en BUIG-budget

Voor de ontwikkeling van het bestand en het BUIG-budget baseren we ons op de ramingen van het CPB. Zoals geschetst in de Kadernota, houden we rekening met een stijging van het uitkeringsbestand in 2024. De ramingen blijven onzeker. De ontwikkeling van het bestand is afhankelijk van de ontwikkeling van de economie en de arbeidsmarkt. Daarnaast zal de component loonkostensubsidie in het BUIG-budget verder toenemen.

Wat willen we bereiken

- De ontwikkeling van het bestand BUIG houdt gelijke tred met de landelijke ontwikkeling
- Een effectief proces bij de intake, gericht op een vroegtijdige begeleiding naar werk en het voorkomen van onnodige instroom in de uitkering

Wat gaan we doen

Als bij een aanvraag blijkt dat betaald werk mogelijk is, streven we naar directe bemiddeling naar werk

Direct bij een aanvraag levensonderhoud worden de mogelijkheden voor werk beoordeeld. Inwoners die snel aan de slag kunnen, verwijzen we naar onze recruiter of jobhunter. Soms vindt iemand een baan voordat het aanvraagproces voor de uitkering is afgerond. Om uitstroom te stimuleren wanneer iemand al een uitkering heeft, zijn re-integratieactiviteiten (in brede zin) de belangrijkste instrumenten. In paragraaf 2.2 wordt hier uitgebreider op ingegaan.

Loonkostensubsidies vergroten de mogelijkheden voor werk

Binnen het BUIG-budget zijn er ook middelen om loonkostensubsidies te verstrekken aan werkgevers voor inwoners die vanwege een beperking een verminderde productiviteit hebben. De loonkostensubsidie zetten we steeds vaker in voor werkplekken voor inwoners met een arbeidsbeperking. Daarmee stromen inwoners direct geheel of gedeeltelijk (afhankelijk van de omvang van het dienstverband) uit de uitkering. Deze subsidies worden door het Rijk vergoed op basis van werkelijk verstrekte subsidies. De inzet van loonkostensubsidies heeft ook gevolgen voor het participatiebudget (zie paragraaf 2.2), omdat deze inwoners vaak begeleid worden op de werkplek.

Wat betekent dit financieel

Tabel gebundelde uitkeringen BUIG, BBZ starters en BBZ 2004

Lasten	Realisatie 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026	2027
BUIG gebundelde uitkeringen / BBZ starters en gevestigden	40.419.315	43.884.600	46.745.700	47.461.300	48.334.500	48.564.500
BUIG deel loonkostensubsidie	2.305.183	2.878.000	3.052.600	3.357.700	3.693.500	3.693.500
Overige posten BBZ 2004:						
Kredietverlening BBZ	98.950	239.000	239.000	239.000	239.000	239.000
Onderzoekskosten levensvatbaarheid	85.073	100.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Subtotaal BBZ 2004 bedrijfskredieten en onderzoekskosten	184.023	339.000	389.000	389.000	389.000	389.000
Totaal lasten BUIG / BBZ	42.908.521	47.101.600	50.187.300	51.208.000	52.417.000	52.647.000
Baten						
BUIG gebundelde uitkeringen / BBZ starters en gevestigden	866.824	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
BBZ 2004	206.811	143.400	143.400	143.400	143.400	143.400
Totaal Baten BUIG / BBZ	1.073.635	1.093.400	1.093.400	1.093.400	1.093.400	1.093.400
Bijdragen gemeenten	41.834.886	46.008.200	49.093.900	50.114.600	51.323.600	51.553.600
Totaal baten	42.908.521	47.101.600	50.187.300	51.208.000	52.417.000	52.647.000
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Voor de raming van de lasten 2024 BUIG / BBZ uitkering levensonderhoud starters en gevestigden is de prognose van het CPB in september 2022 als uitgangspunt genomen. Daarnaast is de raming na de Kadernota 2024 nog verhoogd als gevolg van de verhoging van het wettelijk minimumloon (WML) in 2023. De normen van de Participatiewet zijn hieraan gekoppeld. Tevens is de raming van de Rijksbijdrage aan gemeenten met hetzelfde percentage verhoogd. Daardoor heeft de verhoging voor gemeenten budgettair geen gevolgen.

Het stijgen van het benodigde budget in 2024 en verder ten opzichte van de realisatie in 2022 heeft nog andere oorzaken. Bij de raming 2024 is uitgegaan van:

- Een stijging van de loonkostensubsidie in 2024 met ruim 32% ten opzichte van de realisatie in 2022.
- Een stijging van het aantal bijstandsgerechtigden tot 2.850 gemiddeld in 2024 (ter vergelijking: eind 2022 waren er 2.699 bijstandsgerechtigden);
- Het aantal zelfstandigen dat een beroep moet doen op de BBZ uitkering levensonderhoud is constant gehouden. Na het stopzetten van de coronamaatregelen

in 2022 is gebleken dat de meeste ondernemers hun activiteiten kunnen voortzetten zonder (aanvullende) uitkering levensonderhoud.

Loonkostensubsidie

Sinds de invoering van de Participatiewet worden loonkostensubsidies voor de banenafpraak en beschut werk uit de BUIG-middelen gefinancierd. Naarmate we meer mensen met een indicatie plaatsen waarvoor loonkostensubsidie verstrekt wordt, neemt die component een steeds belangrijkere plaats in bij de ontwikkeling van de lasten BUIG. De gemiddelde loonkostensubsidie is 55% van het wettelijk minimumloon, bij een beschut werk plaats kan dit oplopen tot 70% of meer. Het effect van de inzet van loonkostensubsidies is meegenomen in de berekening van de BUIG.

BBZ 2004 overige posten

De kredietverlening BBZ betreft het verstrekken van bedrijfskredieten. Het budget voor kredietverstrekking is in 2024 gelijk gehouden aan de afgelopen jaren. De ontwikkeling van de kredietverlening in 2022 geeft geen aanleiding om dit budget aan te passen. Het is moeilijk om een inschatting te maken van eventuele stijging of daling van de kredieten. Het gaat om een beperkt aantal aanvragen en zeer wisselende bedragen.

Resultaat BUIG/gebundelde uitkering voor gemeenten

Ter dekking van kosten BUIG/gebundelde uitkering ontvangen gemeenten van het Rijk een bijdrage via de verdeling van het BUIG macrobudget. In deze begroting is er vanuit gegaan dat voor alle gemeenten het resultaat op de BUIG € 0 is. Dat betekent ook dat de verwachting is dat geen van de gemeenten een aanvraag hoeft te doen voor de Vangnetregeling en dat er geen effect van ontschotting is.

Dit wordt ook gepresenteerd in onderstaande tabel.

Het verwachte Rijksbudget BUIG per gemeente is opgenomen in kolom A. Op dit budget worden de geraamde Lasten BUIG/BBZ levensonderhoud (kolom B1) en Lasten loonkostensubsidie (kolom B2) en de baten uit terugvordering en verhaal (kolom C) op in mindering gebracht. Per saldo ontstaat het Resultaat op de BUIG/ BBZ per gemeente (kolom D). Deze is voor alle gemeenten budget neutraal.

Resultaat BUIG 2024	A. Rijksbudgetten BUIG	B1. LASTEN BUIG/BBZ levensonderhoud	B2. LASTEN Loonkostensubsidie	C. Totaal baten T&V	D. Resultaat (voor/na na ontschotting) A -/-B1-/-B2 -/-C
Bunnik	2.114.000	-1.996.400	-138.000	20.400	0
De Bilt	10.362.000	-9.957.300	-567.000	162.300	0
Utrechtse Heuvelrug	10.695.000	-10.043.900	-840.100	189.000	0
Wijk bij Duurstede	4.191.000	-4.032.600	-334.000	175.600	0
Zeist	21.486.000	-20.715.500	-1.173.500	403.000	0
Totaal budget	48.848.000	-46.745.700	-3.052.600	950.300	0

Afwikkeling Tozo regeling

Tot oktober 2021 liep de regeling Tijdelijke ondersteuning zelfstandig ondernemers (Tozo). Deze noodregeling was bedoeld ter ondersteuning van zelfstandigen tijdens de coronacrisis. Naast een uitkering levensonderhoud kon een beperkt bedrijfskrediet verstrekt worden in geval van liquiditeitsproblemen. Tot eind 2021 is voor € 2,9 miljoen aan kredieten verstrekt. Vanaf juli 2022 worden deze kredieten in principe in zes jaar terugbetaald. De ontvangen baten moeten worden terugbetaald aan het Rijk. Omdat het

terugbetalingsritme mede afhankelijk is van het economisch herstel, is een PM post opgenomen voor zowel de te ontvangen overige baten als voor de bijdragen gemeenten.

Tabel Tozo regeling

Lasten	Realisatie 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026	2027
Tijdelijke overbruggingsregeling (Tozo)	7.845	PM	PM	PM	PM	PM
Totaal lasten	7.845	0	0	0	0	0
Baten						
Overige baten	479.399	PM	PM	PM	PM	PM
Bijdragen gemeenten	-471.554	0	0	0	0	0
Totaal baten	7.845	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

2.2. Re-integratie, participatie en dienstverlening aan werkgevers

Onze inspanningen zijn gericht op een brede doelgroep: inwoners met een uitkering Participatiewet, inburgeraars en inwoners met een verminderde loonwaarde (met of zonder uitkering). Het gaat daarbij niet alleen om uitstroom naar werk, maar ook om participatie. Het budget voor re-integratie en participatie wordt voor een groot deel benut voor intensieve klantbegeleiding, inzet van jobcoaching, begeleiding beschut werk en diverse (maatwerk)trajecten.

Wat willen we bereiken

- Zicht op de participatie- en uitstroommogelijkheden van alle inwoners met een uitkering
- Een effectieve inzet van het instrument loonkostensubsidie, gericht op inwoners met een arbeidsbeperking, waarbij we streven naar duurzame plaatsing bij werkgevers
- Maximale plaatsing van kandidaten beschut werk die beschikbaar zijn voor werk, met als maximum het aantal waarvoor gemeenten de middelen ontvangen vanuit het ministerie
- Optimaal gebruik van de kansen die er zijn in de bovenregionale samenwerking, ten behoeve van onze lokale aanpak

Wat gaan we doen

We leggen de focus op de middengroep, inburgeraars en inwoners met een verminderde loonwaarde

Ongeveer de helft van de inwoners met een uitkering zit vaak langdurig in de bijstand, heeft vooralsnog geen zicht op werk en heeft te maken met meerdere belemmeringen. Daarnaast hebben we te maken met een groeiende groep inburgeraars (ook nadat het inburgeringstraject is afgerond, zie paragraaf 2.4) en inwoners met een verminderde loonwaarde. Voor deze groepen zetten we intensieve klantbegeleiding in en specialistische begeleiding en/of loonkostensubsidie wanneer van toepassing. We

benutten daarvoor ook instrumenten en middelen die via de arbeidsmarktregio beschikbaar zijn. Biga Groep is daarin een vanzelfsprekende partner.

We bieden maatwerk en passende dienstverlening

Een voorwaarde voor een effectieve inzet van instrumenten is dat we alle inwoners met een uitkering in beeld houden. Iedereen blijft in beeld en bieden we de ondersteuning die nodig is. Omdat uitstroom nog maar voor een kleine groep op (korte) termijn mogelijk is leggen we de nadruk van onze ondersteuning toenemend op participatie. Dat sluit aan bij de beweging die het kabinet voornemens is in 'Participatiewet in balans', waarbij het niet alleen meer gaat om betaalde arbeid, maar om maatschappelijke participatie.

We werken integraal meer samen ten behoeve van inwoners

We zoeken actief de samenwerking op met de lokale partners. We verwijzen inwoners waar nodig naar (lokale) ketenpartners zoals de sociale teams en vluchtelingenwerkorganisaties. We ondersteunen gezamenlijk inwoners bij belemmeringen en problemen die de weg naar participatie of re-integratie in de weg staan, bijvoorbeeld een verminderde taalbeheersing. We zoeken kansen voor inwoners bij bestaande en nieuwe lokale initiatieven of projecten.

We ontwikkelen de werkgeversdienstverlening steeds meer (boven)regionaal en we blijven lokaal verankerd

We werken steeds meer bovenregionaal samen, met name op het vlak van dienstverlening aan werkgevers, met als doel om adequaat te kunnen inspringen op een snel veranderende arbeidsmarktomgeving. We geven uitvoering aan de bovenregionale ambities, zoals verwoord in een uitvoeringsplan. Er ontstaat daarmee een eenduidiger en duidelijker beeld voor werkgevers. We benutten de kansen die de bovenregionale samenwerking biedt. Bijvoorbeeld, door in te zetten op projectmatige activiteiten die bovenregionaal worden gedaan, kunnen we op lokaal en regionaal niveau meer resultaat behalen.

Wat betekent dit financieel

Tabel budgetten re-integratie

Lasten	Realisatie 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026	2027
Re-integratie, Participatie, jeugdwerkloosheid	3.556.921	3.877.000	4.047.900	4.141.700	4.235.000	4.235.000
Totaal lasten	3.556.921	3.877.000	4.047.900	4.141.700	4.235.000	4.235.000
Baten						
Overige baten	100					
Bijdragen gemeenten	3.556.821	3.877.000	4.047.900	4.141.700	4.235.000	4.235.000
Totaal baten	3.556.921	3.877.000	4.047.900	4.141.700	4.235.000	4.235.000
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

In de Begroting 2024 zijn de mutaties uit de integratie uitkering sociaal domein verwerkt.

Er is nog geen rekening gehouden met de Strategische kaders 2024-2027, omdat deze nog niet vastgesteld zijn. Wel is het budget geïndexeerd. Verder hangt een deel van de stijging samen met de stijging van het aantal beschut werkplekken en banen in het kader van de banenafpraak. De begeleiding en (job)coaching voor deze mensen is intensief. De vergoedingen voor deze begeleiding maken onderdeel uit van het re-integratiebudget. Met de beschikbare middelen zoals in bovenstaande tabel opgenomen, zijn we in staat om klanten te begeleiden naar werk of participatie. De middelen die hierboven genoemd zijn, betreffen de taken die de RSD namens de gemeenten uitvoert. Hiervan wordt 10% ingezet voor de zogeheten 'lokale initiatieven' per gemeente. Over de begeleiding van de groep klanten die niet zelfredzaam is, maken we afspraken met de lokale partijen.

Tabel budgetten kinderopvang

Lasten	Realisatie 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026	2027
Kinderopvang	422.629	304.000	439.000	439.000	439.000	439.000
Totaal lasten	422.629	304.000	439.000	439.000	439.000	439.000
Baten						
Overige baten	0	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	422.629	304.000	439.000	439.000	439.000	439.000
Totaal baten	422.629	304.000	439.000	439.000	439.000	439.000
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Naar aanleiding van de realisatie in 2022 is het budget voor de kinderopvang ten opzichte van de kadernota verder verhoogd met € 60.000 tot € 439.000. Het budget blijft moeilijk te voorspellen.

2.3. Inkomensvoorzieningen

De wijzigingen die zijn aangekondigd door het kabinet ('Participatiewet in balans') zullen leiden tot een aantal wijzigingen in onze regelingen. Op het moment van schrijven is de omvang en de impact nog niet helemaal te overzien, omdat de details nog uitgewerkt worden en het wetgevingstraject nog moet worden doorlopen. Hoe dat ook uitpakt, we verwachten dat de lijn die daarin beschreven wordt, bijvoorbeeld rondom maatwerk en vertrouwen, doorgezet wordt, zoals die ook is opgenomen in onze ontwikkelagenda 'De RSD in beweging'.

Een nieuwe ontwikkeling is de aanstaande Wet Handhaving Sociale Zekerheid. Deze heeft onder andere als doel om het voor een uitkerende instantie mogelijk te maken om onderscheid te kunnen maken tussen gevallen waar iemand een fout heeft gemaakt en gevallen waar misbruik wordt gemaakt van het stelsel van sociale zekerheid. Zo wordt een toelichtingsgesprek geïntroduceerd, waarin hoor en wederhoor kan worden toegepast. In de dagelijkse praktijk pas we dit al toe, vooruitlopend op de wetswijziging.

Wat willen we bereiken

- Het vergroten van het bereik en de bekendheid van regelingen, in samenspraak met de gemeenten en onze lokale netwerkpartners
- Waar mogelijk en wenselijk, in afstemming met onze gemeenten vooruitlopen op wetgeving (voor zover het verbeteringen voor de inwoner betreft)

Wat gaan we doen

Maatwerk leidt soms tot intensievere dienstverlening

Meer mogelijkheden in de wet voor een individuele beoordeling kunnen leiden tot meer maatwerk. Waar we nu ook al maatwerk bieden, waar dat nodig en mogelijk is, zal dit na wetswijzigingen wellicht nog meer aan de orde zijn. Dat zal ook meer van ons vragen in de uitvoering. Wat de eventuele impact daarvan is, is nu nog niet te voorzien. Wanneer van toepassing, zullen we daar voorstellen voor doen.

Samenwerking met de gemeenten en lokale teams voor een (nog betere) toegankelijkheid van regelingen

Inwoners weten de weg naar voor hen toepasselijke regelingen niet altijd te vinden. We blijven investeren in goede informatievoorziening, samenwerking met lokale teams en met de sociaal raadslieden en in een vlotte afhandeling van aanvragen.

We lopen vooruit op regelgeving als dat mogelijk en wenselijk is

De richting van de aangekondigde wetswijzigingen sluit aan bij de beweging die in onze regio al is ingezet door meer rekening te houden met de individuele situatie van de inwoner.

Wat betekent dit financieel

Tabel budgetten bijzondere bijstand, individuele inkomenstoelagen, collectieve ziektekostenverzekering en minimabeleid

Lasten	Realisatie 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026	2027
Bijzondere bijstand	3.227.206	3.074.000	3.218.900	3.218.900	3.218.900	3.218.900
Individuele inkomenstoelagen	1.141.265	1.142.000	1.142.000	1.142.000	1.142.000	1.142.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	1.363.617	1.317.150	1.441.800	1.441.800	1.441.800	1.441.800
Minimabeleid gemeenten	638.584	700.000	725.000	725.000	725.000	725.000
Energietoeslag en uitvoering regeling	9.363.934	0	0	0	0	0
Totaal lasten	15.734.606	6.233.150	6.527.700	6.527.700	6.527.700	6.527.700
Baten						
Bijzondere bijstand	239.632	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Energietoeslag en uitvoering regeling	9.363.934	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	6.131.040	6.108.150	6.402.700	6.402.700	6.402.700	6.402.700
Totaal baten	15.734.606	6.233.150	6.527.700	6.527.700	6.527.700	6.527.700
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

De inkomensvoorzieningen stijgen in 2024 ten opzichte van de Begroting 2023. Voor de raming is de realisatie in 2022 beoordeeld en vergeleken met de gemiddelde kosten over de afgelopen drie jaar. De ontwikkeling van deze kosten vertoont behoorlijke verschillen per gemeente, waardoor een duidelijke trend ontbreekt. Voor de bijzondere bijstand is

gekozen om het budget per gemeente minimaal gelijk te houden vanwege de inflatie in 2022 en 2023. De verwachting is dat het kabinet de ondersteuningsmaatregelen na 2023 zal beperken. Voor de collectieve ziektekostenverzekering is rekening gehouden met een stijging van de lasten van circa 10%.

2.4. Dienstverlening aan inburgeraars

In 2023 is de uitvoering van het eerste jaar van de nieuwe Wet inburgering geëvalueerd. De evaluatie biedt een goede basis om bovenstaande ambities te realiseren. De basis van de dienstverlening is op orde en er zijn aandachtspunten waar we ook in 2024 verder mee aan de slag gaan. De grootste onzekerheid in de uitvoering van de Wet inburgering is de instroom; deze is afhankelijk van de huisvesting van inburgeraars door gemeenten en de wereldwijde ontwikkelingen.

Wat willen we bereiken

- Alle inburgeraars hebben een traject aangeboden gekregen, op weg naar duurzame inburgering en participatie in de samenleving
- Zoveel mogelijk inburgeraars kunnen duurzaam aan het werk, tijdens of na de afronding van hun inburgering

Wat gaan we doen

Continuering van de dienstverlening met aandacht voor vroege start en participatie

We bouwen voort op de eerste ervaringen in 2023. We werken onder andere aan een verdere uitwerking van de vroege start in het AZC en de ontwikkeling van de participatiecomponent in de Z-route, in samenwerking met de lokale partners. Wat betreft de vroege start streven we ernaar dat we met alle inburgeraars in contact zijn als zij nog in het AZC verblijven. Daarin zijn we afhankelijk van de toestroom van inburgeraars.

Wat betekent dit financieel

Tabel Voorzieningen Nieuwe Wet Inburgering

Lasten	Realisatie 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026	2027
Voorzieningen Wet Inburgering (Wi)	192.353	1.541.500	1.695.500	1.695.500	1.695.500	1.695.500
Intensieve aanpak Oude Wet Inburgering	90.744	62.500	31.250	0	0	0
Totaal lasten	283.097	1.604.000	1.726.750	1.695.500	1.695.500	1.695.500
Baten						
Vooruit ontvangen bedragen	-9.118					
Overige baten	6.112					
Bijdragen gemeenten voorzieningen wet inburgering	192.353	1.541.500	1.695.500	1.695.500	1.695.500	1.695.500
Bijdragen gemeenten intensieve aanpak	93.750	62.500	31.250	0	0	0
Totaal baten	189.347	1.604.000	1.726.750	1.695.500	1.695.500	1.695.500
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	-93.750	0	0	0	0	0

Toelichting

Het budget voor de voorzieningen Wet inburgering is gelijk gehouden aan de begroting 2023. De instroom van statushouders in de regio zal naar verwachting stijgen, omdat het Rijk de huisvestingstaakstelling voor statushouders in 2022 en 2023 heeft verhoogd.

Voor 2024 is de taakstelling nog niet vastgesteld, maar het lijkt erop dat de taakstelling gelijk zal blijven of beperkt zal dalen.

In het eerste jaar dat de nieuwe wet van toepassing was (2022) is de kostenontwikkeling relatief laag gebleven, omdat de instroom onder de nieuwe wet pas in de tweede helft van 2022 op gang gekomen is. Omdat het inburgeringstraject in principe tot drie jaar kan duren en er sprake is van geleidelijke instroom onder nieuwe wet, wordt er in deze begroting vanuit gegaan dat het budget voor 2024 voldoende zal zijn.

2.5. Hulp bij schulden

De afgelopen jaren was er een stijging in het aantal inwoners met schulden dat zich bij ons meldde voor ondersteuning. Dat is onder andere een effect van vroegsignalering.

Daarnaast is er sinds enkele jaren extra aandacht voor ondernemers met schulden, via een gespecialiseerde aanpak. In hoeverre de toegenomen inflatie een rol gaat spelen in (toekomstige) schuldenproblematiek, is nog niet goed te voorspellen. Van belang is dan ook om de drempel laag te houden. Wat een bijkomende factor is, is de aangekondigde wetswijzigingen voor verkorting van de looptijd van de wettelijke termijn voor saneringskredieten.

Wat willen we bereiken

- Het ontwikkelen van concrete activiteiten samen met onze netwerkpartners, gericht op preventie van schulden
- Verdere ontwikkeling van begeleiding en nazorg gericht op het voorkómen van recidive

Wat gaan we doen

We anticiperen waar mogelijk op de wetswijziging en monitoren de effecten op de instroom nauwgezet

Het kabinet heeft het voornemen om de looptijd van een wettelijke schuldregeling te verkorten naar 18 maanden. Onze werkwijze wordt aangepast naar aanleiding van deze verkorte termijn. Dit zal mogelijk leiden tot meer instroom, omdat de drempel voor aanmelding ook lager wordt. Het perspectief is immers dat iemand na 18 maanden schuldenvrij is.

We zetten in op begeleiding en nazorg

Na 18 maanden gaat de begeleiding door. Met de verkorting van de looptijd wordt ook extra begeleiding en nazorg geregeld. Daarmee wil het Rijk de kans op recidive (verder) verkleinen, al is die recidive in onze regio niet groot.

Wat betekent dit financieel

Voor dit onderdeel zijn geen afzonderlijke programmakosten opgenomen. De uitvoering hiervan past binnen het brede takenpakket van de RSD.

3 Wet sociale werkvoorziening

In dit hoofdstuk is het budget voor het onderdeel Wet sociale werkvoorziening (Wsw) opgenomen. Deze lasten dalen, omdat er alleen uitstroom is uit de Wsw. De Rijksbijdragen dalen met hetzelfde bedrag.

De uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening wordt onder verantwoordelijkheid van de GR RDWI gedaan door Biga Groep BV. De lasten en baten die hiermee gemoeid zijn, zijn opgenomen in hoofdstuk 4 Bedrijfsvoering in de apparaatskostenbegroting RDWI.

Wat betekent dit financieel

Lasten	Realisatie 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026	2027
Wet Sociale Werkvoorziening	8.930.500	8.475.800	8.457.900	8.013.200	7.718.500	7.536.800
Totaal lasten	8.930.500	8.475.800	8.457.900	8.013.200	7.718.500	7.536.800
Baten	0	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	8.930.500	8.475.800	8.457.900	8.013.200	7.718.500	7.536.800
Totaal baten	8.930.500	8.475.800	8.457.900	8.013.200	7.718.500	7.536.800
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Vanaf 2015 dalen de lasten omdat er geen instroom meer in de Wsw is en wel uitstroom. Doordat in de periode voor 2015 relatief veel jonge mensen zijn ingestroomd bij Biga Groep is de daling beperkt. Het budget wordt jaarlijks herzien op basis van de informatie van Biga Groep. Biga Groep vergoedt de loonkosten Wsw aan de RDWI. Gemeenten worden via de integratie uitkering gecompenseerd voor de stijging van de lasten.

4 Bedrijfsvoering

De organisatie streeft ernaar de dienstverlening voor onze inwoners efficiënt en effectief uit te voeren. De RSD wil graag een voortdurend lerende organisatie zijn. In 2024 werken we verder aan de doelstellingen die in 2022 in de ontwikkelagenda geformuleerd zijn. Daarbij blijft ook het doel om samen met de gemeenten verder te bouwen aan een solide organisatie, die wordt gezien als een betrouwbare en strategische partner binnen het brede sociaal domein, ten behoeve van de inwoners die van ons afhankelijk zijn. De uitkomsten van de Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027 worden verwerkt in het ontwikkelprogramma, zodat de organisatie mee blijft bewegen met wat er nodig is om de dienstverlening aan inwoners te organiseren.

4.1. Organisatie en apparaatskosten

Op basis van de ramingen van de bijstandspopulatie en aantallen klanten bij schulddienstverlening is bij de Kadernota 2024 uitgegaan van 152,4 fte voor de uitvoering van de huidige taken van de RDWI. Daarnaast is conform het besluit van het Algemeen bestuur van 12 april 2023 rekening gehouden met de extra formatie nodig voor de uitvoering van de Wet inburgering als gevolg van de toegenomen instroom. Ten slotte is in de berekening rekening gehouden met de afbouw van de intensieve aanpak voor nieuwkomers die onder het oude stelsel van inburgering vallen.

Tabel apparaatskosten RSD en loonkosten Wsw samengevat

Lasten	Realisatie 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026	2027
<i>Apparaatskosten programma Werk & Inkomen (RSD)</i>	15.528.982	15.587.700	16.816.450	16.660.200	16.660.200	16.637.200
Apparaatskosten Implementatie (2021)- uitvoering Wet Inburgering	510.400	648.100	984.540	984.540	984.540	984.540
personeel SW	9.395.405	8.884.000	9.004.100	8.530.200	8.108.000	8.108.000
Bijdrage gemeenten aan BIGA	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Totaal lasten	26.034.787	25.719.800	27.405.090	26.774.940	26.352.740	26.329.740
Baten						
Overige baten apparaatskosten	3.538.584	2.209.500	2.209.500	2.209.500	2.209.500	2.209.500
Baten BIGA	9.395.405	8.884.000	9.004.100	8.530.200	8.108.000	8.108.000
<i>Bijdragen gemeenten</i>	13.667.005	13.828.200	15.056.950	14.900.700	14.900.700	14.900.700
Bijdragen gemeenten implementatie WI (2021) - & uitvoeringskosten WI	566.950	648.100	984.540	984.540	984.540	984.540
Totaal baten	27.167.944	25.569.800	27.255.090	26.624.940	26.202.740	26.202.740
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	1.133.157	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-127.000
Toevoeging reserves	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserves	602.508	260.000	260.000	260.000	260.000	237.000
Gerealiseerd / begroot saldo	1.625.665	0	0	0	0	0

Tabel apparaatskosten (RSD + Wsw loonkosten) baten en lasten uitgebreid

Apparaatskosten	Realisatie 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026	2027
Baten						
Bijdragen gemeenten (inclusief bijdrage BIGA en intensieve aanpak)	13.667.005	13.828.200	15.056.950	14.900.700	14.900.700	14.900.700
Bijdragen gemeenten Implementatie Wet Inburgering / uitvoering Wet inburgering	566.950	648.100	984.540	984.540	984.540	984.540
Bijdragen BIGA loonkosten SW	9.395.405	8.884.000	9.004.100	8.530.200	8.108.000	8.108.000
Sub Totaal	23.629.360	23.360.300	25.045.590	24.415.440	23.993.240	23.993.240
Overige baten	3.538.584	2.209.500	2.209.500	2.209.500	2.209.500	2.209.500
Totaal baten	27.167.944	25.569.800	27.255.090	26.624.940	26.202.740	26.202.740
Lasten	0	0	0	0	0	0
Kapitaallasten	258.727	408.000	637.400	637.400	637.400	637.400
Rente	38.881	51.500	100.000	100.000	100.000	100.000
Huisvesting	994.198	883.000	605.100	605.100	605.100	605.100
Personeel RSD	12.225.013	12.039.400	13.331.600	13.331.600	13.331.600	13.331.600
Uitvoering Wet Inburgering	pm	648.100	984.540	984.540	984.540	984.540
Mutatie intensieve aanpak	PM	-312.500	-468.750	-625.000	-625.000	-625.000
Afwikkeling Tozo regeling		150.000	150.000	150.000	150.000	127.000
Personeel SW	9.395.405	8.884.000	9.004.100	8.530.200	8.108.000	8.108.000
Automatisering	1.776.319	1.808.000	1.900.800	1.900.800	1.900.800	1.900.800
Facilitair	407.827	417.300	417.300	417.300	417.300	417.300
Advieskosten	195.416	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000
Implementatiekosten Wet Inburgering	143.000					
Bijdrage gemeenten aan BIGA	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Overige lasten						
Totaal lasten	26.034.786	25.719.800	27.405.090	26.774.940	26.352.740	26.329.740
Totaal saldo voor reserves	1.133.154	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-127.000
Dotatie aan reserves	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking aan reserves	602.508	260.000	260.000	260.000	260.000	237.000
Totaal saldo na reserves	1.625.662	0	0	0	0	0

Toelichting

Mutaties apparaatsbudget – kadernota 2024

In de Kadernota 2024 zijn mutaties opgenomen voor loon- en prijsverhogingen op basis van de CPB ramingen, zoals opgenomen in de septembercirculaire 2022 voor de komende jaren. Daarnaast is het effect verwerkt van het besluit van het Algemeen bestuur in verband met het project informatievoorziening & informatieveiligheid.

Mutaties apparaatsbudget – conceptbegroting 2024

In deze Begroting 2024 zijn nog extra mutaties verwerkt in het apparaatsbudget. Deze hangen samen met het effect van de vastgestelde CAO 2023 en de extra inzet voor Wet inburgering in 2024.

Na verspreiding van de Kadernota 2024 is in april 2023 de CAO Gemeenten en SGO voor 2023 vastgesteld. Naar aanleiding van de zienswijzen gemeenten op de kadernota is de structurele impact van deze CAO verwerkt in de Begroting 2024 en verder.

Door de sterke stijging van de inflatie in 2022 en de verwachte inflatie in 2023 is voor deze begroting het stijgingspercentage voor de looncompensatie ca 8,4% en de prijscompensatie ca 9%.

Verder verwachten we net als in 2022 en 2023 een stijging van het aantal inburgeraars. Op het moment dat asielstatushouders in onze regio gehuisvest worden, start de inburgering. Conform het besluit van het Algemeen bestuur van 12 april 2023 is het extra budget dat nodig is om de dienstverlening voor deze grotere groep opgenomen in deze begroting voor 2024 en verder.

Er is afgesproken om bij de Kadernota en Begroting 2025 de structurele inzet nader te beoordelen en actualiseren. De gemeenten hebben in 2022 via het gemeentefonds tot en met 2024 extra middelen ontvangen ter dekking van de extra werkzaamheden. De aanname is dat het Rijk in de loop van 2024 of anders uiterlijk 2025 een besluit zal nemen over de compensatie voor de jaren erna.

De totale mutatie op het apparaatsbudget in deze begroting is als volgt opgebouwd.

Mutatie kadernota 2024 i.v.m. apparaatsbudget

	Regulier apparaatsbudget	inzet WI
✓ Prijscompensatie	€ 322.200	€ 11.700
✓ Looncompensatie	- 356.800	- 21.700
✓ Uitbreiding formatie Iv&p (besluit AB: functie FG, PO, WOO)	- 158.000	
✓ Automatisering (besluit AB)	- 124.700	
Subtotaal mutatie kadernota 2024	€ 961.700	€ 33.400

Mutatie begroting 2024 i.v.m. apparaatsbudget:

✓ Extra looncompensatie i.v.m. CAO 2023	€ 423.300	€ 28.030
✓ Uitbreiding formatie inzet WI	- 0	- 213.310
Subtotaal mutatie begroting 2024	€ 423.300	€ 241.340

Totaal mutatie apparaatsbegroting 2024	€ 1.385.000	€ 274.740
---	--------------------	------------------

4.2 Overzicht lasten per taakveld en formatie overhead

In onderstaande tabel zijn de totale lasten per taakveld opgenomen en de toegestane formatie ten opzichte van de formatie overhead weergegeven.

Lasten per taakveld, begrote formatie en formatie overhead	2024
lasten overhead (0.4)	5.721.553
lasten treasury (0.5)	100.000
lasten samenkracht en burgerparticipatie (6.1)	3.269.720
lasten inkomensregelingen (6.3)	65.263.746
lasten begeleide participatie (6.4)	18.435.528
lasten arbeidsparticipatie (6.5)	6.001.092
lasten maatwerkdienstverlening (6.71)	0
Totaal	98.791.640
Begrote formatie overhead	
<i>Totale begrote formatie inclusief wet inburgering en intensieve aanpak nieuwkomers</i>	152,4
<i>Mutatie intensieve aanpak nieuwkomers</i>	PM
<i>Totale begrote formatie overhead</i>	35

In 2023 is de indeling van de taakvelden volgens het Iv3-informatievoorschrift iets gewijzigd. Werkzaamheden schulddienstverlening vallen niet langer onder 6.71 lasten maatwerkdienstverlening maar onder 6.3 lasten inkomensregelingen.

4.3 Overzichten per gemeente

De verdeelsleutel en bijdragen van de apparaatskosten en compensabele BTW per gemeente in 2024.

Verdeelsleutel bijdragen per gemeente in apparaatskosten	Budget BUIG en inwoneraantallen	Verdeelsleutel Wsw 2024 (toegepast op bijdrage gemeenten aan BIGA)	Verdeelsleutel uitvoeringkosten wet inburgering	Bijdragen gemeenten in de apparaatskosten	Bijdragen gemeenten in uitvoeringskosten Wet inburgering	Bijdragen gemeenten aan de BIGA	Bijdragen gemeenten in subsidie BIGA 2024	Bijdrage gemeente compensabele BTW 2024
Bunnik	4,53%	4,62%	7,16%	655.334	70.534	27.737	391.000	72.528
De Bilt	20,94%	10,06%	21,58%	3.027.580	212.488	60.369	851.000	335.073
Utrechtse Heuvelrug	21,77%	14,68%	24,19%	3.147.225	238.179	88.106	1.242.000	348.314
Wijk bij Duurstede	8,73%	13,62%	11,24%	1.261.575	110.694	81.721	1.152.000	139.623
Zeist	44,03%	57,01%	35,82%	6.365.236	352.615	342.067	4.822.000	704.462
Totaal	100,00%	100,00%	100,00%	14.456.950	984.510	600.000	8.458.000	1.600.000

De verdeelsleutels zijn gebaseerd op de volgende afspraken:

- Verdeelsleutel BUIG is gebaseerd op het Rijksbudget dat gemeenten ontvangen voor uitkeringen Participatiewet (telt mee voor 90%) en het aantal inwoners per gemeente (telt mee voor 10%). Deze verdeelsleutel wordt toegepast op de bijdrage van de gemeenten voor de apparaatskosten en de compensabele BTW;
- Verdeelsleutel Wsw is gebaseerd op het budget dat iedere gemeenten van het Rijk ontvangen ter compensatie van de kosten Sociale Werkvoorziening. Deze

verdeelsleutel wordt toegepast op de bijdragen van de gemeenten voor de Wsw en de extra bijdrage voor de Biga;

- De verdeelsleutel voor de uitvoering van de Wet inburgering is gekoppeld aan de oorspronkelijk verdeling van deze middelen naar het gemeentefonds (2020). Deze wijkt af van de algemene verdeelsleutel apparaatskosten. De ontwikkeling van dit budget in het gemeentefonds wordt regelmatig beoordeeld. Indien nodig zal de verdeelsleutel aangepast worden;

In de volgende tabel is de gemeentelijke bijdrage per onderdeel en per gemeente weergegeven.

Specificatie gemeenten 2024	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen / BBZ	1.996.400	9.957.300	10.043.900	4.032.600	20.715.631	46.745.831
Loonkostensubsidie	137.951	566.968	840.085	334.033	1.173.472	3.052.509
Baten BUIG / BBZ	-20.800	-162.500	-188.500	-175.400	-402.800	-950.000
Ontschotting	0	0	0	0	0	0
BBZ kredietverstrekking	7.000	46.000	58.000	50.000	78.000	239.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	9.000	46.500	25.500	10.500	58.500	150.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	-4.200	-27.600	-34.800	-30.000	-46.800	-143.400
Bijzondere bijstand	126.000	606.900	683.000	282.000	1.521.000	3.218.900
Bijzondere bijstand	-3.000	-14.000	-29.000	-13.000	-66.000	-125.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	128.700	235.400	277.200	100.500	700.000	1.441.800
Individuele inkomenstoelagen	40.000	213.000	255.000	102.000	532.000	1.142.000
Minimabeleid gemeenten	0	0	250.000	0	475.000	725.000
Reintegratie & Participatie & jeugdwerkloosheid	90.300	661.670	623.200	230.400	2.442.320	4.047.890
Nieuwkomers (klantkosten)	1.417	6.544	6.803	2.727	13.759	31.250
Voorzieningen Wet Inburgering	121.473	365.941	410.187	190.634	607.265	1.695.500
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	390.995	850.990	1.241.985	1.151.986	4.821.943	8.457.900
Kinderopvang	10.000	132.000	94.000	3.000	200.000	439.000
Apparaatskosten	655.334	3.027.580	3.147.225	1.261.575	6.365.236	14.456.950
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	70.534	212.488	238.179	110.694	352.615	984.510
BIGA bijdragen	27.737	60.369	88.106	81.721	342.067	600.000
Totaal	3.784.841	16.785.550	18.030.071	7.725.971	39.883.209	86.209.640

Toelichting

De verdeling van het totaalbedrag naar gemeenten vindt plaats op basis van verdeelsleutels, op basis van de actualisatie van budgetten zoals vermeld in de septembercirculaire van het Rijk of daaraan gebonden documenten en op basis van verwachte uitgaven op gemeenteniveau.

5 Financiële paragrafen

5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De structurele monitoring en het managen van risicomanagement wordt geborgd via de Planning & Control cyclus. Dit proces ziet er in het kort als volgt uit:

- Begroting: inventarisatie van de risico's voor de komende drie jaar;
- 1^e en 2^e Nota Begrotingswijziging: het actualiseren van bestaande risico's en inventarisatie mogelijke nieuwe risico's;
- Jaarstukken en Begroting: verantwoording en borging risico's komende drie jaar.

Om de beheersing en verantwoording te vergemakkelijken is per risico een eigenaar aangewezen. Deze persoon is verantwoordelijk voor de beheersing van het risico en legt daarover verantwoording af.

Een risico is gedefinieerd als een onzekerheid die het realiseren van de doelstellingen in zowel positief als negatief opzicht kan beïnvloeden. Risico's kunnen zich op alle niveaus binnen de organisatie voordoen (strategisch, tactisch en operationeel niveau) en risico's kunnen ook uiteenlopend van aard zijn (bijvoorbeeld imago, financieel of compliance). De geïnventariseerde risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen worden gekwantificeerd. Het kwantificeren van risico's betreft een inschatting van de mogelijke financiële schade (de impact), gecombineerd met een inschatting van de kans dat een mogelijke schade zich daadwerkelijk voordoet. De inschattingen worden zo nauwkeurig mogelijk gemaakt, bijvoorbeeld op basis van ervaringscijfers, maar zekerheden kunnen aan deze inschattingen niet worden ontleend. De kwantificering van de risico's wordt met enige regelmaat geactualiseerd. Risico's kunnen een incidenteel of een structureel karakter hebben. In de kwantificering zijn incidentele risico's één keer meegewogen. Structurele risico's zijn voor drie jaar meegewogen omdat deze periode past waarbinnen maatregelen kunnen worden genomen de risico's te beheersen.

Gezien de aard en de complexiteit van de risico's hebben wij ervoor gekozen om gebruik te maken van de methode van 'impact' x 'kans'.

Op basis van de risico-inventarisatie eind 2022 is de schatting dat de benodigde weerstandscapaciteit ultimo 2022 € 511.650 moet zijn.

Ontwikkelingen voorjaar 2023

Bij het schrijven van de Begroting 2024 is er nog veel onzeker. De inflatie is over het recordniveau heen, maar blijft hoog. De energieprijzen zijn nog hoog, waarbij de Rijksoverheid het prijsplafond heeft ingevoerd tot een bepaald verbruik.

Samenvatting risico's en benodigde weerstandscapaciteit

In de uitwerking van de risico's is een splitsing gemaakt van risico's niet relevant en relevant voor het weerstandsvermogen van de RDWI.

Risico's die niet relevant zijn voor het weerstandsvermogen van de RDWI

Risico's zijn relevant voor het weerstandsvermogen zodra ze kwantificeerbaar zijn. Er zijn echter ook ontwikkelingen waarvan de effecten nog niet kwantificeerbaar zijn. Op het moment van schrijven zien we op het werkteerrein van RDWI twee niet kwantificeerbare risico's:

- De oorlog in de Oekraïne. De inval in Oekraïne heeft impact op verschillende facetten van de samenleving. De oorlog heeft impact op de (wereld)economie. Onder andere door de vluchtelingenstroom die op gang gekomen is. Een deel van deze vluchtelingen wordt in onze regio opgevangen;
- Inflatie. In 2023 is de inflatie nog steeds merkbaar en nog niet afgevlakt. Zoals gebruikelijk is in de raming voor de Begroting 2024 alleen gerekend met de loon- en prijsindexaties opgenomen in de septembercirculaire. Het is nog te vroeg om te bepalen wat het (financieel) effect hiervan precies zal zijn op de verschillende kerntaken van RDWI. Het kabinet heeft toegezegd om de gestegen kosten voor de lagere inkomens te dempen.

De gevolgen van deze gebeurtenissen op de langere termijn zijn nog niet in te schatten. Deze ontwikkelingen kunnen mogelijk later dit jaar of volgend jaar leiden tot een bijstelling van de Begroting 2024.

Naast dit niet kwantificeerbare risico zijn er risico's die we wel kunnen kwantificeren. Voor de risico's die niet relevant zijn voor het weerstandsvermogen van RDWI, maar wel voor de KRH gemeenten, gaat het om de zogenaamde 'open einde regelingen'-risico's. Het betreft:

- Een tekort op de BUIG-budgetten tot het maximum van 10%. Naar aanleiding van de overschotten van de afgelopen jaren is de kans dat dit zich voordoet op 50% gezet;
- De mogelijkheid dat de vangnetregeling niet wordt toegekend. Dit risico wordt ingeschat als laag, omdat de vangnetregeling onderdeel uit maakt van de BUIG-systematiek. De regels voor toepassing van de regeling zijn strenger geworden, waardoor het moeilijker wordt om aanspraak te maken op de regeling.
- De lasten bijzondere bijstand en IIT kunnen stijgen, onder andere een stijging van schuldhulpaanvragen en bewindvoering en door hogere taakstelling inburgering. Door een actievere schulddienstverlening en vroegsignalering is de kans dat dit zich voordoet verhoogd (90%);
- Het risico debiteurenvorderingen is gelijk gebleven. De Tozo kredietverstrekkingen hebben het debiteurensaldo doen oplopen, maar de periode van invordering is verlengd tot 6 jaar. Daarnaast heeft het kabinet, indien nodig, volledige compensatie toegezegd;
- Kredietverstrekking BBZ. Bij de wijziging van financieringssysteem van het BBZ is het risico voor kredietverstrekking voor 75% bij gemeenten gelegd. Het is mogelijk dat de toenemende verschuldiging van ondernemers op de middellange termijn tot meer aanvragen zal leiden. Voor de bepaling van de hoogte van het risico is nu uitgegaan van stijging van de kapitaalsvertrekkingen van 100% tot 200% en is de kans op 30% gezet;
- Kinderopvang. De lasten zijn in 2022 gestegen ten opzichte van voorgaande jaren. In de doorkijk naar de begroting van 2024 en volgende jaren wordt een tekort op de begroting verwacht. Het risico is verhoogd (90%). Bij de bepaling van het risico is geen rekening gehouden met toekomstige wet- en regelgeving.

In de volgende tabel is de financiële impact van de 'open einde regelingen'-risico's opgenomen. Deze financiële risico's worden opgenomen, zodat de KRH gemeenten deze risico's kunnen opnemen in hun begrotingen of weerstandsvermogen.

Risico's open einde regelingen totaal	Benodigde weerstandscapaciteit (impact X kans X 3 jaar)
Tekorten op BUIG budgetten	7.330.000
Vangnetregeling	527.000
Lasten bijzondere bijstand en IIT	405.000
Debiteurenvorderingen	265.000
Bedrijfskredieten (BBZ)	226.000 – 450.000
Kinderopvang	310.000
Totaal	9.063.000 – 9.287.000

Risico's open einde regelingen BUIG budgetten per gemeente	Maximaal risico op BUIG per gemeente 2024, obv voorlopig budget	Benodigde weerstandscapaciteit (impact X kans X 3 jaar) kans 50%
Bunnik	212.000	318.000
De Bilt	1.037.000	1.555.000
Utrechtse Heuvelrug	1.070.000	1.605.000
Wijk bij Duurstede	420.000	629.000
Zeist	2.149.000	3.223.000
Totaal	4.888.000	7.330.000

De totaal benodigde weerstandscapaciteit voor het risico op de BUIG is ten opzichte van de Jaarrekening 2022 gestegen met circa € 700.000.

Risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen RDWI

In de onderstaande tabel staan de risico's die relevant zijn voor de bedrijfsvoering en het weerstandsvermogen van de RDWI. Op basis van 'kans' x 'impact' is de benodigde weerstandscapaciteit bepaald.

Risico's	Maximaal risico per onderwerp	Benodigde weerstandscapaciteit (impact X kans X Incid /Structureel
Gebreken in de informatiebeveiliging	€ 725.000	€ 217.500
ICT samenwerking RID	€ 136.000	€ 122.400
Inhuur door hoger ziekteverzuim	€ 114.500	€ 171.750
Totaal	€ 975.500	€ 511.650

Informatiebeveiliging

Dit risico heeft betrekking op mogelijk onrechtmatig delen of gebruik van (privacygevoelige) informatie met ketenpartners en het hacken van systemen. De volgende beheersmaatregelen zijn getroffen om het risico te beperken:

- afspraken voor het rechtmatig gebruik -in het kader van de AVG- inclusief de eisen die de Autoriteit Persoonsgegevens stelt;
- alle medewerkers hebben een cursus gehad over informatieveiligheid en bewustzijn (iBewustzijn Overheid 2022) van de VNG;
- afspraken gebruik Suwinet;
- afspraken over de inrichting van de control rol binnen de RSD.

In verband met het toegenomen bewustzijn binnen de organisatie en de beheersmaatregelen is inschatting van de kans verlaagd tot laag (10%). Het risico blijft aangemerkt als structureel. Omdat de wettelijk maximale boete die opgelegd kan worden verlaagd is tot maximaal € 725.000, komt de benodigde weerstandscapaciteit uit op € 217.500.

ICT samenwerking

Het risico heeft betrekking op mogelijke kwetsbaarheid in de stabiliteit en continuïteit van de ICT systemen. Daarvoor zijn de volgende beheersmaatregelen getroffen:

- ISAE 3402 verklaring RDWI (waarborg dat processen die uitbesteed zijn, aantoonbaar in control zijn);
- afspraken over de kwaliteit van de dienstverlening.

De inschatting van de kans is op beperkt gesteld (30%). De impact is gekoppeld aan de personeelslasten als het systeem uitvalt. Dan kan het werk niet voort gezet worden. Het risico is aangemerkt als structureel. De benodigde weerstandscapaciteit komt daarmee uit op € 122.400.

Ziekteverzuim

De belangrijkste beheersmaatregelen voor het ziekteverzuimbeleid zijn:

- Maandelijks intervisie van de verzuimdossiers;
- Ondersteuning bij ziekteverzuimdossiers door arbeidsdeskundigen en de bedrijfsarts;
- Bewaken ziekteverzuimdossiers.

De inschatting van de kans is ongewijzigd op gemiddeld (50%). Door actief verzuimbeleid is een sprake van een daling in het ziekteverzuim. Hierdoor daalt de benodigde weerstandscapaciteit tot € 171.750. Het risico is aangemerkt als structureel.

Tot slot zien we voor de bedrijfsvoering nog drie niet kwantificeerbare risico's. Daarmee zijn deze risico's (nog) niet relevant voor het weerstandsvermogen:

- Voor de uitvoering van de nieuwe Wet inburgering stelt het Rijk op macro niveau voldoende budget beschikbaar voor uitvoering van deze wet. De uitvoering van de wet is complex en vraagt intensieve samenwerking met verschillende partners, wat efficiency kan verminderen. Verder heeft het kabinet nog niet aangegeven hoe het om zal gaan met fluctuaties in de instroom in de regeling.
- De gemeenteraden nemen in de loop van 2023 een besluit over nieuwe Strategische Kaders werk en inkomen 2024-2027, waaronder ook nieuwe afspraken over de verdeling van de re-integratiemiddelen. Op het moment van schrijven moet hierover nog besluitvorming plaatsvinden in de diverse gemeenteraden. Er kon daarom in deze begroting nog geen rekening worden gehouden met de effecten van de kaders en de nieuwe afspraken. De definitieve vaststelling van de kaders en de uitwerking van de kaders zullen mogelijk leiden tot aanpassingen of bijstellingen. Indien van toepassing, zal de impact worden verwerkt via een begrotingswijziging.
- Voor de uitvoering van de Wet Kinderopvang en dan specifiek inzake de aanvragen op grond van 'Sociaal Medische Indicatie' (SMI) is het niet toegestaan Suwinet Inkijk te gebruiken. Dat betekent dat de afhandeling van deze aanvragen extra capaciteit vraagt.

Samenvatting beschikbare weerstandscapaciteit

In de praktijk bieden de reserves de meeste houvast als het gaat om beschikbare weerstandscapaciteit. Dat is het vermogen dat beschikbaar moet zijn om calamiteiten

financieel aan te kunnen. Het is gebruikelijk om alleen de vrij besteedbare reserves en de posten onvoorzien mee te nemen voor de weerstandscapaciteit. Op de vrij besteedbare reserves liggen geen claims tot besteding. In de volgende tabel wordt een analyse gemaakt van de beschikbare weerstandscapaciteit.

<i>Eigen vermogen</i>	<i>Balans 31-12-2022</i>	<i>Weerstands-capaciteit</i>
Algemene reserve	515.400	511.650
Gerealiseerd resultaat 2022	1.625.663	
Bestemmingsreserve groot onderhoud	50.000	
Bestemmingreserve frictie	0	
Bestemmingsreserve Bedrijfsvoering	47.329	
Bestemmingsreserve ICT	0	
Bestemmingsreserve Verbeterplan	0	
Bestemmingsreserve Kwaliteitsimpuls	0	
Bestemmingsreserve Tozo	727.000	
Bestemmingsreserve Implementatie Inburgering	22.000	
Totaal eigen vermogen	2.987.392	511.650

Ratio weerstandsvermogen

De ratio van het weerstandsvermogen wordt bepaald door de beschikbare weerstandscapaciteit te delen door de benodigde weerstandscapaciteit.

Bij vaststelling van de Begroting 2021 in juli 2020 heeft het Algemeen bestuur besloten om te streven naar een weerstandsratio van maximaal 1 (voldoende).

Waardering	Ratio Weerstandsvermogen	Betekenis
A	➤ 2,0	Uitstekend
B	1,4 < x < 2.0	Ruim voldoende
C	1,0 < x < 1,4	Voldoende
D	0,8 < x < 1,0	Matig
E	0,6 < x < 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Financiële kengetallen

De BBV schrijft voor om een verplichte basis-set van de volgende vier financiële kengetallen op te nemen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing:

- Netto schuldquote;
- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
- Solvabiliteitsratio;
- Structurele exploitatieruimte.

Kengetallen	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Netto schuldquote	3,5%	1,9%	1,5%	3,8%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	3,5%	1,9%	1,5%	3,8%

Solvabiliteitsratio	7,3%	22,04%	22,04%	9,17%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	1,63%	-0,16%	-0,15%

De solvabiliteitsratio is gedaald ten opzicht van de rekening 2022. In de rekening 2022 is een positief resultaat geboekt door incidentele baten. Het gerealiseerd resultaat wordt in 2022 verrekend met gemeenten, waardoor het eigen vermogen afneemt. De netto schuldquote stijgt doordat het saldo van de openstaande leningen is toegenomen.

5.2. Staat van reserves en voorzieningen

Hieronder is de staat van reserves en voorzieningen in beeld gebracht op basis van de realisatiecijfers 2022 en de verwachte toevoegingen en onttrekkingen in 2023 en verder.

Staat van reserves	Stand per 1 januari 2024	toevoeging	Onttrekking	Stand per 31 december 2024
Algemene Reserve	511.650	-		511.650
Egalisatiereserve groot onderhoud	50.000	110.000	110.000	50.000
Bestemmingsreserve Tozo	577.000		150.000	427.000
Bestemmingsreserve bedrijfsvoering	PM	PM	PM	PM
Totaal reserves	1.138.650	110.000	260.000	988.650

Staat van voorzieningen	Stand per 1 januari 2024	toevoeging	Onttrekking	Stand per 31 december 2024
Reorganisatie voorziening	217.235		100.000	117.235
Voorziening Spaarverlof	40.000			40.000
Totaal voorzieningen	257.235	-	100.000	157.235

Algemene Reserve

De Algemene Reserve bedraagt per 1 januari 2023 € 511.650, waarmee de weerstandsratio 1 is.

Bestemmingsreserve groot onderhoud

De bestemmingsreserve onderhoud heeft betrekking op het planmatig onderhoud van het pand in eigendom aan de Thorbeckelaan. Onttrekkingen kunnen plaatsvinden in verband met gemaakte kosten voor (gepland) groot onderhoud en renovatie. Hiervoor is een meerjarig onderhoudsbeleidsplan beschikbaar.

Bestemmingsreserve Tozo

De reserve is bij de Najaarsnota 2020 ingesteld voor de afwikkeling van de regelingen Tozo. Het betreft verwachte werkzaamheden in verband met terugvordering en verhaal van de verstrekte kredieten en voorschotten, de verantwoording hiervan en de kosten bezwaar en beroep. De verwachting dat de werkzaamheden tot en met 2026 zullen lopen. De onttrekking is jaarlijks circa € 150.000.

Bestemmingsreserve Bedrijfsvoering

De bestemmingsreserve bedrijfsvoering is ingesteld om projecten die nodig zijn om de bedrijfsvoering van ondersteunings- of business projecten te financieren. De verwachting is dat na bestemming van het jaarrekeningresultaat 2022 uitvoering zal worden gegeven aan verschillende projecten die nog doorlopen in 2024.

Voorziening reorganisatie

De Reorganisatievoorziening heeft betrekking op de personele lasten van enkele oud-medewerkers waarvoor langer lopende verplichtingen zijn ontstaan. De hoogte van de voorziening is voldoende om aan WW verplichtingen tot medio 2026 te voldoen. Bij de beoordeling van de jaarrekening 2022 zijn de verplichtingen meerjarig in kaart gebracht. Deze bedragen per ultimo 2022 € 417.235. Naar verwachting zal in 2023 € 200.000 besteed worden en in 2024 € 100.000. Het restant zal in de periode daarna tot besteding komen.

Voorziening spaarverlof

De Voorziening spaarverlof dient volgens de financiële regelgeving aangehouden te worden omdat er bij verlofsparen sprake is van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen. Bij de jaarrekening 2022 is hiervan voor het eerst de waarde bepaald. De hoogte van deze voorziening zal jaarlijks worden aangepast aan de mutatie van het gespaarde verlofsaldo.

5.3. Incidentele baten en lasten

Incidentele baten	2023	2024	2025	2026	2027
Onttrekking bestemmingsreserve Tozo	150.000	150.000	150.000	150.000	127.000
Onttrekking bestemmingsreserve Ontwikkelagenda	337.000				
Onttrekking bestemmingsreserve Inburgering	22.000				
Onttrekking bestemmingsreserve Bedrijfsvoering	367.329				
Totaal incidentele baten	876.329	150.000	150.000	150.000	127.000
Incidentele lasten					
Inzet afwikkeling Tozo	150.000	150.000	150.000	150.000	127.000
Kosten programma Ontwikkelagenda	337.000				
Kosten afwikkeling implementatie inburgering	22.000				
Kosten afwikkeling projecten bedrijfsvoering	367.329				
Totaal incidentele lasten	876.329	150.000	150.000	150.000	127.000

Voor 2023 en verder verwachten we incidenteel extra werkzaamheden te verrichten voor de afwikkeling van de Tozo regelingen. Het gaat om circa € 150.000 aan kosten. Daar staat een zelfde bedrag tegenover dat onttrokken wordt aan de bestemmingsreserve Tozo. Deze reserve is gevormd ter dekking van deze kosten. In 2023 zullen zich naar verwachting ook kosten voordoen voor de projecten implementatie inburgering en bedrijfsvoering. Deze kosten worden in 2023 gedekt uit bestemmingsreserves die daarmee volledig besteed zullen zijn bij aanvang van begrotingsjaar 2024.

5.4. Onderhoud kapitaalgoederen

In de begroting is deze paragraaf bedoeld om aan te geven hoe het onderhoud van kapitaalgoederen is georganiseerd.

Staat van Materiële vaste activa	Boekwaarde 1-1-2024	Investeringsen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2024
Het Rond 6				
Bedrijfsgebouwen en Inventaris	1.835.965	0	260.892	1.575.073
Overige materiele vaste activa	310.101	125.000	148.708	286.392
subtotaal Materiele vaste activa	2.146.065	125.000	409.600	1.861.465
Thorbeckelaan 3	0			0
Grond en terreinen	2.185.163	0	0	2.185.163
Bedrijfsgebouwen en inventaris	1.643.684	0	164.384	1.479.301
Machines, apparaten en Installaties	1.139.873	0	63.395	1.076.478
subtotaal Materiele vaste activa	4.968.721	0	227.779	4.740.942
TOTAAL	7.114.786	125.000	637.379	6.602.407

Het Rond 6E Zeist

In 2023 worden er huisvestingsinvesteringen aan het pand Het Rond 6^E uitgevoerd. Deze investeringen zijn noodzakelijk ter ondersteuning van onze dienstverlening en hybride werken. Vanaf 1 januari 2024 wordt er één verdieping afgestoten vanwege het hybride werken. De rente en afschrijvingslasten die hiermee gepaard gaan passen binnen de huidige financiële kaders. Het investeringsbudget is maximaal € 1.700.000. In 2024 vinden naar verwachting geen extra investeringen plaats.

Overige materiele vaste activa

Dit betreft jaarlijkse vervangingsinvesteringen automatisering ter hoogte van € 125.000 (laptops, mobiele telefoons en ICT apparatuur).

Thorbeckelaan Zeist

In 2011 is door Bouwraadgever een meerjarig onderhoudsplan ontwikkeld voor het pand aan de Thorbeckelaan Zeist. In 2022 is er een vervangingsinvestering gedaan voor het luchtbehandelingsinstallatie. Daarnaast zijn er extra investeringen gedaan voor het aanschaffen van zonnepanelen en een airconditioning om de energiekosten omlaag te krijgen. In het meerjarig onderhoudsplan van het pand aan de Thorbeckelaan voor het laatst geactualiseerd. Op basis van dat onderhoudsplan is € 110.000 investeringsbudget beschikbaar. In 2023 vindt er een investering plaats voor het renoveren van de voorgevel. In 2024 vinden er geen investeringen plaats. Het pand aan de Thorbeckelaan wordt verhuurd aan BIGA.

5.5. Financiering

Het doel van deze paragraaf is het beleid ten aanzien van de financiering (of treasuryfunctie) van de GR RDWI te verklaren. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van het programma Sociaal Domein. De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het beleggen van geldmiddelen die niet direct nodig zijn.

De RDWI is gebonden aan de wet Fido. Het middelen beheer loopt via de schatkist. Dit betekent dat in de praktijk overtollige middelen alleen uitgezet worden in de Rijks schatkist.

Liquiditeitspositie

Met de liquiditeitspositie wordt bepaald of de organisatie in staat is om aan de korte termijn verplichtingen te voldoen. Bij korte termijn financiering horen fluctuerende, maar relatief lagere Euribor rentetarieven. Omdat kort geld goedkoper is dan langlopende leningen, wordt in het huidige renteklimaat pas een lange lening aangetrokken als de kasgeldlimiet overschreden dreigt te worden of voor bijvoorbeeld de financiering van materiële vaste activa.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet bepaalt het maximale bedrag aan kortlopende geldleningen dat mag worden aangetrokken. Het uitgangspunt voor de kasgeldlimiet is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten door een grens te stellen aan korte financiering (< 1 jaar). Juist voor korte financiering kan het renterisico aanzienlijk zijn. Op grond van de wet Fido (Financiering decentrale overheden) wordt de informatie over de kasgeldlimiet opgenomen in de financieringsparagraaf bij de begroting en het jaarverslag. In het jaarverslag betreft deze informatie ten minste de kasgeldlimiet bij aanvang van het verslagjaar en de gemiddelde netto vlottende schuld in elk van de kalenderkwartalen van dat jaar. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage van de jaarbegroting en geldt voor het hele jaar. De kortlopende schuld mag niet verder oplopen dan 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming. Dit houdt in dat de kasgeldlimiet voor het begrotingsjaar 2024 € 8.100.915 is (8,2% van €98.791.640) De gemeenschappelijke regeling mag dus korte termijn financiering aantrekken tot aan deze bedragen.

Financieringstekort

In 2024 is geen sprake van een financieringstekort.

Staat van Leningen 2023	Hoofdsom	Afloop datum	Rente %	Leningen 1-1-2024	Aflossingen 2024	Leningen 31-12-2024
BNG: Lening d.d. 01-04-2002 400088666	2.893.000	1-4-2032	3,7	867.785	96.428	771.357
Af te sluiten lening 2023	2.000.000	1-6-2031	4,0	2.000.000	250.000	1.750.000
Totaal	4.893.000		0	2.867.785	346.428	2.521.357

Aan de kapitaallasten worden de werkelijke rentelasten (langlopende leningen) toegevoegd. De begrote rentelasten voor langlopende leningen in 2024 zijn € 100.000.

Rente risiconorm

Via de rente risiconorm wordt bepaald welk renterisico de RDWI loopt op zijn vaste schuld (leningen met een looptijd van langer dan 1 jaar). Voor het begrotingsjaar 2024 is de rente risiconorm bepaald op 20% van het begrotingstotaal. Dit houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het totaal van de lasten op de begroting. Hiermee wordt voorkomen dat een

groot deel van de leningen tegelijk opnieuw moeten worden afgesloten, met het risico van snel oplopende rentelasten. De verwachte rente voor nieuw op te nemen geldleningen is gesteld op 4,0%. Er bestaat een risico dat het werkelijke percentage waarvoor leningen worden afgesloten hoger is. Gelet op de rentestand en verwachte ontwikkeling op de geldmarkt wordt rekening gehouden met een beperkte rentestijging. De begrote rentelasten in 2024 zijn € 100.000.

EMU Saldo

EMU Saldo (X € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Exploitatiesaldo voor mutatie reserve	1133	-223	-150	-150	-150	-127
Bij: Afschrijvingen ten laste van exploitatie	502	502	637	637	637	637
Bij: Dotatie aan de post voorzieningen	0	0	0	0	0	0
Af: Investerings in (im)materiele vaste activa die worden geactiveerd	783	2300	125	0	0	0
Bij: baten uit bijdragen van andere overheden	0	0	0	0	0	0
Overige baten / lasten	0	0	0	0	0	0
Totaal	852	-2.021	362	487	487	510

Het tekort wordt veroorzaakt door tijdelijke werkzaamheden voor de afwikkeling van de Tozo regelingen uit 2020 en 2021. Het tekort wordt gedekt uit een onttrekking aan de reserve Tozo.

Geprognostiseerde balans

Geprognostiseerde balans (X € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Activa						
Materiele vaste activa	5.317	7.115	6.602	6.602	6.602	6.602
Vorderingen op openbare lichamen	319	319	319	319	319	319
Overige vorderingen	6.976	6.976	6.976	6.976	6.976	6.976
Liquide middelen	520	520	520	520	520	520
Overlopende activa	421	421	421	421	421	421
Totaal activa	13.552	15.350	14.838	14.838	14.838	14.838
Passiva						
Algemene Reserve	2.141	512	512	512	512	512
Bestemmingsreserve	846	2.573	2.467	2.467	2.467	2.467
Voorzieningen	458	255	195	195	195	195
Vaste schulden	964	2.868	2.521	2.521	2.521	2.521
Netto vlottende schulden	3.991	3.991	3.991	3.991	3.991	3.991
Overlopende passiva	5.151	5.151	5.151	5.151	5.151	5.151
Totaal passiva	13.552	15.350	14.838	14.838	14.838	14.838

5.6. Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering bestaat uit de onderdelen personeel, huisvesting, automatisering, communicatie, organisatieontwikkeling, financieel beheer en facilitaire dienstverlening. Aan de RDWI worden hoge eisen gesteld als het gaat om de kwaliteit van de dienstverlening. Dat betreft primair de dienstverlening aan de directe klanten en daarnaast de dienstverlening aan de deelnemende gemeenten.

Begrippen die in algemene zin en ook binnen de RDWI onder meer een rol spelen als het gaat om de bedrijfsvoering zijn:

- Rechtmatigheid: de RDWI handelt rechtmatig als zij handelt volgens de geldende wet- en regelgeving;
- Betrouwbaarheid: de RDWI heeft haar zaken voor elkaar en voert de (wettelijke) regels voorspelbaar uit en handhaaft de regels;
- Transparantie: een transparant overheidsorgaan biedt inzicht in de uitvoering van de programma's en ondersteunende processen;
- Doelmatigheid: de gestelde doelen bereiken met zo weinig mogelijk inzet van middelen of met een bepaalde inzet van middelen een zo goed mogelijk effect;
- Doeltreffendheid: de effecten bereiken die beoogd waren.

Voor de kaders van bedrijfsvoering zijn binnen de RDWI de volgende actuele verordeningen en/of regelingen van kracht:

- een financiële verordening;
- controleverordening en een controleprotocol ten behoeve van de controlewerkzaamheden van de accountant;
- mandaat-, volmacht- en machtigingenbesluit, waarin het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter voor de uitoefening van met name genoemde bevoegdheden mandaat en volmacht verlenen aan de directeur;
- budgethoudersregeling, waarin aanvullende regels omtrent het financiële mandaat binnen de organisatie geregeld worden;
- er is een intern controleplan;
- de externe controller adviseert het Dagelijks bestuur over de P&C-documenten.

Deze verordeningen en regelingen zijn in 2022 beoordeeld en waar nodig geactualiseerd. Het controleprotocol 2022 ten behoeve van de accountantscontrole is op verzoek van het Algemeen bestuur nog gewijzigd. Deze wijziging is in de vergadering van het Algemeen bestuur van 8 december 2022 vastgesteld.

Op het gebied van planning en control is een praktisch toepasbaar Planning en control-instrumentarium aanwezig en een planning en controle jaarkalender.

Rechtmatigheid

Het Dagelijks bestuur van de GR RDWI is verplicht (conform de artikelen 212, 213 en 213A van de gemeentewet) zorg te dragen voor de interne toetsing van de getrouwheid van de informatieverstrekking en de rechtmatigheid van beheershandelingen.

Vanaf 2023 legt het Dagelijks bestuur van RDWI hierover zelf verantwoording af door middel van een rechtmatigheidsverklaring. De accountant verstrekt een verklaring van getrouwheid die tezamen met de rechtmatigheidsverantwoording van het Dagelijks bestuur wordt opgenomen in de jaarrekening. In 2023 worden voor zover nodig de bovenstaande kaders en verordeningen aangepast en wordt beleid geformuleerd en geïmplementeerd zodat het dagelijks bestuur deze taak kan uitvoeren.

Organisatie

Vanaf 2020 gelden de volgende spelregels voor de bedrijfsvoering ²:

1. Bandbreedte van het aantal uitkeringen is 10% ten opzichte van het uitgangspunt bij de reorganisatie 'van bolwerk naar netwerk' van 3.000 uitkeringspartijen. Bij meer dan 10% daling of stijging gaan we uit van een mutatie van 5% formatie inclusief overhead (op basis van maximum schaal 9 + 30% overhead);
2. Bandbreedte aantal aanvragen schulddienstverlening is 10% ten opzichte van 550 aanvragen ('van bolwerk naar netwerk'). Bij meer dan 10% daling of stijging gaan we uit van een mutatie van 5% formatie inclusief overhead (op basis van maximum schaal 9 + 30% overhead);
3. Bij de Nota 2^e begrotingswijziging wordt de formatie en de definitieve bijdrage bepaald op basis van de bandbreedtes klantenbestand uitkering (volume BUIG) en aanvragen schulddienstverlening;
4. Bijstellingen van de apparaatskosten als gevolg van stijgingen of dalingen buiten de bandbreedte worden altijd door het Algemeen bestuur vastgesteld.

In deze begroting is de formatie en de definitieve bijdrage bepaald op basis van de bandbreedtes klantenbestand uitkering (volume BUIG), de aanvragen schulddienstverlening, de formatie voor de uitvoering wet inburgering en de afgesproken afbouw van de intensieve aanpak nieuwkomers. Tevens zijn mutaties verwerkt in verband met de extra inzet op de Wet inburgering als gevolg van de verhoogde taakstelling en de uitbreiding voor de Functionaris Gegevensbescherming, de Privacy Officer, en de werkzaamheden in verband met de Wet Open Overheid.

Voor 2024 betekent dit dat de toegestane formatie is vastgesteld op 152,4 fte. Dekking van 135,4 fte uit apparaatskosten (zowel bijdrage apparaatsbudget algemeen als bijdrage apparaatsbudget wet inburgering) en 17 fte uit het re-integratiebudget.

Hieronder in tabelvorm de uitgangspunten en afspraken zoals hierboven uitgewerkt.

Jaar	Stand volume BUIG prognose	aanvragen SDV/aantal lopende (prognose)	Bandbreedte formatie volume BUIG uitgangspunt 3000	Max. fte volume BUIG incl. overhead	bandbreedte formatie SDV uitgangspunt 550	max. fte SDV	Dekking fte uit app. kosten *	dekking fte uit participatie-begroting, fte + 30% t.b.v. overhead	Formatie totaal *
2020	2.767	475	> 2700 < 3300	132,8	> 495 < 605	19,2	133,8	18,2	152
2021	2.783	450	> 2700 < 3300	130,7	> 495 < 605	18,7	132,4	17	149,4
2022 **	2.699	578	> 2700 < 3300	130,7	> 495 < 605	18,7	134,71	17	151,71
2023	2.740	578	> 2700 < 3300	130,7	> 495 < 605	19,5	133,66	17	150,66
2024	2.850	578	> 2700 < 3300	130,7	> 495 < 605	19,5	135,42	17	152,42

*de formatie voor uitvoering van de wet inburgering en (de afbouw van) de intensieve aanpak nieuwkomers is in deze kolommen opgenomen.

** in de jaarrekening 2022 is de toegestane formatie verlaagd met 3,8 fte omdat in de begroting 2022 de afbouw van de intensieve aanpak en de mutatie van de formatie voor de overheadfuncties voor de uitvoering van de wet inburgering verkeerd verwerkt waren. De overhead is niet één op één te vertalen in formatie, het betreft naast personele ook materiële kosten. Bij de mutatie van de formatie in de begroting 2022 is met deze elementen geen rekening gehouden.

² Besluit Algemeen bestuur 28 oktober 2020

Voor de begroting 2024 wordt uitgegaan van de verdeling van de formatie over de units.

Vastgestelde formatie RDWI (in fte)	2023	2024
Directie en Advies & Support	17,7	18,2
Intake, Werk en Participatie (IWP)	52,4	52,6
Inkomen en schulddienstverlening	54,5	54,5
Financiën, Informatiemanagement, Facilitair	22,9	23,9
Overige formatie	3,2	3,2
Totaal toegestane formatie	150,7	152,4

Duurzaamheid

Wij werken hard om een duurzame organisatie en de daarbij horende duurzame bedrijfsvoering op te bouwen. Zo is niet alleen milieuzorg (schoonmaak, kantine, samenwerking met BIGA Groep) onder de aandacht, maar ook zaken zoals de werkomstandigheden van de medewerkers (daglicht, vitaliteit, rookbeleid) of de manier waarop we met energie om gaan (zonnepanelen). Zo verweven wij een duurzaamheidsparaagraaf in onze inkoopvoorwaarden zodat wij ook van onze leveranciers mogen verwachten dat zij zich houden aan de balans tussen "people, planet en profit".

Risicomanagement

De rollen in de organisatie weerspiegelen onze aandacht voor informatiebeveiliging. Wij maken gebruik van een Functionaris Gegevensbescherming, een CISO, een Security Officer en een Privacy Officer, waardoor we niet alleen de technische informatieveiligheid maar ook de persoonlijke informatieveiligheid willen borgen. Zo hebben we jaarlijks terugkerende audits en beschikken we over een door het DB vastgesteld privacy-beleid en informatieveiligheidsbeleid.

5.7. Wet Open Overheid

De Woo die vanaf 1 mei 2022 in werking is getreden heeft tot doel een transparante overheid te bevorderen en de informatiehuishouding van de overheid op orde te brengen. Voor gemeenten en gemeenschappelijke regelingen gelden de volgende verplichtingen uit de Woo die direct in werking treden:

1. Een contactpersoon aan te wijzen om vragen van inwoners te beantwoorden.
2. De bepalingen omtrent openbaarmaking op verzoek: voortaan moeten onder meer ook documenten met persoonlijke beleidsopvattingen van ambtenaren in geanonimiseerde vorm betrokken worden. Ook moet een Wob-verzoek elektronisch kunnen worden ingediend.
3. Maatregelen treffen om de duurzame toegankelijkheid van digitale documenten te borgen als randvoorwaarde om uitvoering te geven aan openbaarheid.
4. De inspanningsverplichting om informatie over beleid actief openbaar te maken

Bovenstaande vier verplichtingen zijn geïmplementeerd in 2022.

5.8. Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn derde rechtspersonen waarmee de GR RDWI een bestuurlijke en financiële band heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Financieel belang is wanneer de gemeenschappelijke regeling middelen ter beschikking heeft gesteld en die kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de GR RDWI.

Verbonden partijen GR RDWI	De regionale ICT-Dienst Utrecht (RID)
Doel	De GR RID wil een betrouwbare, innovatieve en doelmatige ICT-dienstverlener zijn die een solide ICT infrastructuur beheert die blijvend is afgestemd op de veranderende behoefte van de klant. In het dagelijks gebruik van deze infrastructuur worden de gebruikers klantvriendelijk en adequaat ondersteund. De RID ondersteunt ruim 1.800 accounts, 1600 werkplekken en ruim 600 applicaties. In zijn rol als ICT dienstverlener levert de RID de producten en diensten die met de klantorganisaties zijn afgesproken in de Dienstverleningsovereenkomst.
Deelnemende partijen	Gemeenten Baarn, Bunnik, De Bilt, Soest, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en de GR RDWI
Bestuurder(s)	Algemeen Bestuur: namens de GR RDWI voorzitter W.J. van Dijk.
Financiële bijdrage	Structurele bijdrage 2022 ad € 847.000 en incidentele kosten t.b.v. plusdiensten ca € 80.000
Financieel Resultaat	Resultaat 2022 voor bestemming € 721.000 positief.
Eigen en vreemd vermogen	Deze gegevens komen uit de begroting 2022. Het gerealiseerd resultaat over 2022 is nog niet bekend. EV € 87.000, Bestemmingsreserve € 0, Resultaat € 0; VV 7.772.000 (inclusief vlottende passiva).
Belang	De GR RDWI heeft een belang van ongeveer 11% in de RID.
Financiële ontwikkeling	De financiële bijdragen voor 2022 zijn gestegen met loon- en prijscompensatie. Daarnaast heeft RID in 2022 diverse projecten uitgevoerd, waaronder het faciliteren van het thuiswerken. Het definitieve RID Resultaat nog niet bekend.
Inhoudelijke ontwikkeling	De meerjarige vraag naar de ICT-diensten van de RID wordt bepaald door de strategische Informatiebeleidsplannen van de klantorganisaties. Hierop baseert de RID het automatiseringsbeleid en de ICT architectuur voor de komende jaren. Dit vraagt echter wel om afstemming van de diverse Informatiebeleidsplannen en prioriteitstelling bij de hieruit voortvloeiende projecten. Hiertoe wordt een proces van strategische informatieplanning opgezet. Informatiebeleidsplannen worden vaak ingehaald door de dagelijkse realiteit. Het proces van informatieplanning voorziet in de mogelijkheid om eerder gemaakte plannen bij te stellen. In 2022 is de collectieve aanbesteding voor een nieuw financieel pakket doorgepakt.

Verbonden partijen GR RDWI – vanaf 2022

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland

Doel

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland heeft als motto "Alleen samen kunnen we het Beste uit inkoop halen". IBMN wil voor de deelnemers op het gebied van inkoop (in brede zin) meerwaarde realiseren door het leveren van maatwerk dienstverlening, in nauwe samenwerking met de deelnemers. Dit wil het bereiken door het aanbieden van professionele en deskundige inkoopondersteuning. Doel is om naast besparingen ook maximale sociale en maatschappelijke meerwaarde te realiseren middels inkoopprojecten.

Deelnemende partijen

Gemeenten: IJsselstein, Leusden, Molenlanden, Montfoort, Scherpenzeel, Vijfheerenlanden, Woudenberg,
Gemeenschappelijke Regelingen: AVRES en RMN

Bestuurder(s)

Algemeen Bestuur: namens RDWI directeur B. Ruiter

Financiële bijdrage

Ca € 32.000 voor 2022 (vaste bijdrage + garantie afname)

Financieel Resultaat

Financieel resultaat 2022 is nog niet bekend

Eigen en vreemd vermogen

31-12-2021 EV € 202.354

31-12-2021 VV € 136.041

Belang

RDWI heeft een belang van circa 10% (basis vaste bijdrage + garantieafname)

Financiële ontwikkeling

De verwachting is dat de kosten in 2023 zullen stijgen als gevolg van inflatie en indexatie

Inhoudelijke ontwikkeling

In het bedrijfsplan van IBMN voor de periode 2022 tot en met 2025 zijn de volgende doelstellingen uitgewerkt:

- IBMN wil eerder en vaker betrokken raken bij inkoopprojecten van de deelnemers, om betere projectvoorbereiding te realiseren en de kwaliteit van aanbestedingen te vergroten.
- IBMN wil voor de deelnemers de impact die zij met hun inkoop beogen vergroten. IBMN streeft naar meer betrokkenheid bij het voorbereiden van contract- en leveranciersmanagement.

6 Kengetallen

We rapporteren periodiek aan de gemeenten over de resultaten. We doen dat aan de hand van een voortgang op de ambities (zie paragraaf 1.1) en een vaste set aan kengetallen.

In onze P&C-documenten rapporteren we over de volgende zaken:

Participatiewet

1. Ontwikkeling volume BUIG
2. Ontwikkeling omvang Participatiewet
3. In- en uitstroom
4. Het aantal inwoners met een indicatie banenafspraken
5. Het percentage klanten met een indicatie dat aan het werk is
6. Het aantal inwoners met een advies beschut werk
7. Aantal afgehandelde aanvragen BBZ (starters en gevestigden)
8. Ontwikkeling omvang bijzondere bijstand – aantal aanvragen en aantal toekenningen
9. Ontwikkeling omvang Individuele inkomenstoeslag – aantal aanvragen en aantal toekenningen

Schulddienstverlening

10. Aantal klanten schulddienstverlening en aantal nieuwe instroom

Wet inburgering

11. Het aantal inburgeraars, inclusief het aantal instroom en uitstroom (cumulatief)

Juridische zaken

12. Het aantal bezwaar- en beroepszaken

Wet sociale werkvoorziening

Met Biga Groep BV is afgesproken dat we met betrekking tot de Wsw rapporteren over:

13. Aantal Wsw-ers totaal, waarvan:
 - Aantal in individuele detachering
 - Aantal in groepsdetachering
 - Aantal in begeleid werken
14. Aantal Wsw-ers met een Individueel ontwikkelingsplan
15. Mobiliteit Wsw-ers

We beperken ons tot de belangrijkste kengetallen. Voor al deze kengetallen geldt dat we in onze P&C-documenten de cijfers presenteren met een duiding van de ontwikkeling die we daarin zien. Mochten gemeenten andere informatie nodig hebben, is deze altijd na te vragen.

BIJLAGE Bijdragen gemeenten '25-'27

Specificatie gemeenten 2025	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen / BBZ	2.022.100	10.119.800	10.185.400	4.082.000	21.052.000	47.461.300
Loonkostensubsidie	151.746	623.665	924.094	367.437	1.290.819	3.357.761
Baten BUIG / BBZ	-20.800	-162.500	-188.500	-175.400	-402.800	-950.000
Ontschotting	0	0	0	0	0	0
BBZ kredietverstrekking	7.000	46.000	58.000	50.000	78.000	239.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	9.000	46.500	25.500	10.500	58.500	150.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	-4.200	-27.600	-34.800	-30.000	-46.800	-143.400
Bijzondere bijstand	126.000	606.900	683.000	282.000	1.521.000	3.218.900
Bijzondere bijstand	-3.000	-14.000	-29.000	-13.000	-66.000	-125.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	128.700	235.400	277.200	100.500	700.000	1.441.800
Individuele inkomenstoelagen	40.000	213.000	255.000	102.000	532.000	1.142.000
Minimabeleid gemeenten	0	0	250.000	0	475.000	725.000
Reintegratie & Participatie & jeugdwerkloosheid	93.160	674.150	639.620	240.520	2.494.290	4.141.740
Nieuwkomers (klantkosten)	0	0	0	0	0	0
Voorzieningen Wet Inburgering	121.473	365.941	410.187	190.634	607.265	1.695.500
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	370.438	806.247	1.176.684	1.091.417	4.568.415	8.013.200
Kinderopvang	10.000	132.000	94.000	3.000	200.000	439.000
Apparaatskosten	648.251	2.994.858	3.113.210	1.247.940	6.296.441	14.300.700
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	70.534	212.488	238.179	110.694	352.615	984.510
BIGA bijdragen	27.737	60.369	88.106	81.721	342.067	600.000
Totaal	3.798.139	16.933.217	18.165.880	7.741.964	40.052.811	86.692.011

Specificatie gemeenten 2026	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen / BBZ	2.061.900	10.312.500	10.357.000	4.151.200	21.451.900	48.334.500
Loonkostensubsidie	166.921	686.031	1.016.503	404.180	1.419.901	3.693.536
Baten BUIG / BBZ	-20.800	-162.500	-188.500	-175.400	-402.800	-950.000
Ontschotting	0	0	0	0	0	0
BBZ kredietverstrekking	7.000	46.000	58.000	50.000	78.000	239.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	9.000	46.500	25.500	10.500	58.500	150.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	-4.200	-27.600	-34.800	-30.000	-46.800	-143.400
Bijzondere bijstand	126.000	606.900	683.000	282.000	1.521.000	3.218.900
Bijzondere bijstand	-3.000	-14.000	-29.000	-13.000	-66.000	-125.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	128.700	235.400	277.200	100.500	700.000	1.441.800
Individuele inkomenstoelagen	40.000	213.000	255.000	102.000	532.000	1.142.000
Minimabeleid gemeenten	0	0	250.000	0	475.000	725.000
Reintegratie & Participatie & jeugdwerkloosheid	96.030	686.660	655.970	250.530	2.545.800	4.234.990
Nieuwkomers (klantkosten)	0	0	0	0	0	0

Voorzieningen Wet Inburgering	121.473	365.941	410.187	190.634	607.265	1.695.500
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	356.814	776.595	1.133.409	1.051.278	4.400.403	7.718.500
Kinderopvang	10.000	132.000	94.000	3.000	200.000	439.000
Apparaatskosten	648.251	2.994.858	3.113.210	1.247.940	6.296.441	14.300.700
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	70.534	212.488	238.179	110.694	352.615	984.510
BIGA bijdragen	27.737	60.369	88.106	81.721	342.067	600.000
Totaal	3.842.360	17.171.142	18.402.965	7.817.778	40.465.291	87.699.536

Specificatie gemeenten 2027	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen / BBZ	2.124.900	10.264.500	10.409.000	4.175.200	21.590.900	48.564.500
Loonkostensubsidie	166.921	686.031	1.016.503	404.180	1.419.901	3.693.536
Baten BUIG / BBZ	-20.800	-162.500	-188.500	-175.400	-402.800	-950.000
Ontschotting	0	0	0	0	0	0
BBZ kredietverstrekking	7.000	46.000	58.000	50.000	78.000	239.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	9.000	46.500	25.500	10.500	58.500	150.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	-4.200	-27.600	-34.800	-30.000	-46.800	-143.400
Bijzondere bijstand	126.000	606.900	683.000	282.000	1.521.000	3.218.900
Bijzondere bijstand	-3.000	-14.000	-29.000	-13.000	-66.000	-125.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	128.700	235.400	277.200	100.500	700.000	1.441.800
Individuele inkomenstoelagen	40.000	213.000	255.000	102.000	532.000	1.142.000
Minimabeleid gemeenten	0	0	250.000	0	475.000	725.000
Reintegratie & Participatie & jeugdwerkloosheid	96.030	686.660	655.970	250.530	2.545.800	4.234.990
Voorzieningen Wet Inburgering	121.473	365.941	410.187	190.634	607.265	1.695.500
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	348.414	758.314	1.106.728	1.026.530	4.296.814	7.536.800
Kinderopvang	10.000	132.000	94.000	3.000	200.000	439.000
Apparaatskosten	648.251	2.994.858	3.113.210	1.247.940	6.296.441	14.300.700
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	70.534	212.488	238.179	110.694	352.615	984.510
BIGA bijdragen	27.737	60.369	88.106	81.721	342.067	600.000
Totaal	3.896.960	17.104.861	18.428.283	7.817.030	40.500.702	87.747.836