

**ONTWERPBEGROTING 2026 EN MEERJARENRAMING
2027-2029 RDWI
Versie 0.3**

Voorwoord

Hierbij bieden wij u de begroting 2026 en Meerjarenraming 2027-2029 van de Regionale Dienst Werk en Inkomen Kromme Rijn Heuvelrug (RDWI) aan. De begroting is gebaseerd op de Kadernota 2026 en de door uw gemeenteraden ingediende zienswijzen daarop.

Onze kerntaak is het ondersteunen van inwoners die vanwege uiteenlopende redenen geen inkomen of werk hebben, die hulp nodig hebben bij schulden of die een inburgeringstraject doorlopen. We werken aan een inclusieve samenleving waarin voor iedereen plek is. Daarom is het 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 begroting gaat in op de doelen die we het komende jaar willen bereiken voor de inwoners van de ZOU regio. We doen dat (mede) op basis van de Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027, die door de gemeenteraden zijn vastgesteld en op de uitwerking daarvan in het Meerjarig strategisch plan. In dat plan geven we aan hoe we de komende jaren invulling willen geven aan ons beleid en ontwikkeling van onze organisatie.

Naar verwachting treedt in 2026 de Participatiewet in Balans geheel of gedeeltelijk in werking, met als doel de huidige Participatiewet te hervormen. Het wetsvoorstel introduceert ruim 20 maatregelen waardoor inwoners effectiever kunnen worden ondersteund bij het vinden van werk of andere vormen van participatie. Centrale waarden in deze hervorming zijn vertrouwen en de menselijke maat.

Daarnaast verwachten we de inwerkingtreding van de Wet Proactieve Dienstverlening. Het doel van deze wet is de bestaanszekerheid te vergroten en armoede te verminderen door instanties zoals UWV, SVB en gemeenten de mogelijkheid te bieden om inwoners proactief te informeren over uitkeringen en voorzieningen waar zij mogelijk recht op hebben.

De RDWI loopt op onderdelen al vooruit op de wetswijzigingen. Toch stelt de invoering van beide wetten eisen aan de dienstverlening aan onze inwoners. Dit heeft een effect op onze organisatie en de medewerkers. Het vraagt om zorgvuldige afstemming van processen, heldere communicatie en overleg met onze vijf gemeenten.

Zeist, 24 april 2025

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

R.B. (Bernice) Ruiter
Directeur RDWI

Inhoudsopgave

<u>1</u>	<u>SAMENVATTING</u>	4
<u>1.1</u>	<u>DOELSTELLINGEN 2026</u>	4
<u>1.2</u>	<u>TOTAALOVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN</u>	5
<u>1.3</u>	<u>TOTAALOVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN PER ONDERDEEL</u>	5
<u>2</u>	<u>UITVOERING KERNTAKEN RSD</u>	9
<u>2.1</u>	<u>ONTWIKKELING VAN HET BESTAND EN BUIG-BUDGET</u>	9
<u>2.2</u>	<u>RE-INTEGRATIE, PARTICIPATIE EN DIENSTVERLENING AAN WERKGEVERS</u>	12
<u>2.3</u>	<u>INKOMENSVOORZIENINGEN</u>	16
<u>2.4</u>	<u>DIENSTVERLENING AAN INBURGERAARS</u>	19
<u>2.5</u>	<u>HULP BIJ SCHULDEN</u>	20
<u>3</u>	<u>WET SOCIALE WERKVOORZIENING</u>	22
<u>4</u>	<u>BEDRIJFSVOERING</u>	23
<u>4.1</u>	<u>ORGANISATIE EN APPARAATSKOSTEN</u>	23
<u>4.2</u>	<u>OVERZICHT LASTEN PER TAAKVELD EN FORMATIE OVERHEAD</u>	26
<u>4.3</u>	<u>OVERZICHTEN PER GEMEENTE</u>	26
<u>5</u>	<u>FINANCIËLE PARAGRAFEN</u>	29
<u>5.1</u>	<u>WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING</u>	29
<u>5.2</u>	<u>STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN</u>	34
<u>5.3</u>	<u>INCIDENTELE BATEN EN LASTEN</u>	35
<u>5.4</u>	<u>ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN</u>	35
<u>5.5</u>	<u>FINANCIERING</u>	36
<u>5.6</u>	<u>BEDRIJFSVOERING</u>	38
<u>5.7</u>	<u>WET OPEN OVERHEID</u>	41
<u>5.8</u>	<u>VERBONDEN PARTIJEN</u>	41
<u>6</u>	<u>DOELSTELLINGEN EN KENGETALLEN</u>	43
	<u>BIJLAGE BIJDRAGEN GEMEENTEN '27-'29</u>	45

1 Samenvatting

In de begroting 2026 schetsen we wat we komend jaar aan dienstverlening bieden voor de inwoners van onze regio, wat we samen met de gemeenten en onze andere partners willen bereiken en wat de financiële vertaling daarvan is.

1.1. Doelstellingen 2026

De Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027, die door de gemeenteraden zijn vastgesteld, zijn leidend voor het beleid en de weg in de komende jaren. De kaders sluiten aan bij de koers die in de afgelopen jaren is ingezet: "we werken aan een inclusieve samenleving waarin voor iedereen plek is. Daarom is het uitgangspunt 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". Vanuit deze kernwaarden werken wij aan de dienstverlening aan de inwoners van onze regio. 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 Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027;
- Het Meerjarig strategisch plan dat op basis van de Strategische kaders is opgesteld en vervolgens is vastgesteld door het Algemeen bestuur RDWI op 17 april 2024;
- De ontwikkelingen die we op ons af zien komen, zoals geschetst in de kadernota 2026, inclusief de zienswijzen die door de gemeenteraden zijn meegegeven.

Bovenstaande bouwstenen sluiten op elkaar aan, we doen wat nodig is om de inwoner te ondersteunen. We zijn daarbij wendbaar om nieuwe taken op te pakken als de situatie daar om vraagt, zoals we ook de afgelopen jaren hebben gedaan. Voor 2026 streven we specifiek de volgende doelen na:

- De ontwikkeling van het bestand BUIG houdt gelijke tred met de landelijke ontwikkeling.
- Inwoners hebben een zinvolle (on)betalde daginvulling die aansluit bij hun mogelijkheden en waarbinnen zij zich verder kunnen ontwikkelen.
- Inwoners die in staat zijn om betaald werk te verrichten, worden hierin voldoende ondersteund.
- Inwoners die ontwikkeling nodig hebben om naar een vorm van (ondersteund) werk te kunnen groeien, worden ondersteund waar dat kan.
- De doorlooptijden van de inkomensondersteunende regelingen zijn zo kort mogelijk.
- We helpen inburgeraars duurzaam te participeren in de samenleving.
- We zetten in op preventie om (meer) schulden te voorkomen.
- We houden onze dienstverlening toegankelijk voor inwoners en proberen waar mogelijk wettelijke termijnen te behalen en wachttijden zoveel mogelijk te voorkomen.

De doelstellingen zijn gedeeltelijk gebaseerd op het vastgestelde Meerjarig strategisch plan (MSP). In hoeverre we de doelstellingen halen, meten en volgen we via een aantal indicatoren. Deze indicatoren zijn tot stand gekomen in samenspraak met de gemeenten. Conform de Strategische kaders hebben we samen met gemeenten toegewerkt naar SMART-doelstellingen. Dit alles is verder uitgewerkt en toegelicht in hoofdstuk 6. De manier waarop we de doelstellingen willen bereiken, is uitgewerkt in hoofdstuk 2. We

rapporteren via de going concern rapportages over de voortgang en we verantwoorden via de jaarrekening.

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.

Programma Werk en Inkomen	Realisatie 2024	Begroting 2025	2026	2027	2028	2029
Baten en lasten:						
Lasten	106.136.717	100.925.400	104.527.912	103.795.812	103.139.112	103.139.112
Baten	13.137.300	10.321.400	10.507.962	10.507.962	10.507.962	10.507.962
Saldo:	92.999.417	90.604.000	94.019.950	93.287.850	92.631.150	92.631.150
Subtotaal programma's	92.999.417	90.604.000	94.019.950	93.287.850	92.631.150	92.631.150
Bijdragen gemeenten	92.818.645	90.454.000	93.967.950	93.237.850	92.631.150	92.631.150
Totaal algemene dekkingsmiddelen	92.818.645	90.454.000	93.967.950	93.237.850	92.631.150	92.631.150
Totaal saldo van baten en lasten	-180.772	-150.000	-52.000	-50.000	0	0
Toevoeging reserves	-45.300	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserves	595.030	260.000	162.000	160.000	110.000	110.000
Gerealiseerd/ begroot resultaat	368.958	0	0	0	0	0

Tabel 1: totaaloverzicht van baten en lasten

Toelichting totaaloverzicht van baten en lasten

De totale programmalasten 2026 (€ 94,0 miljoen) inclusief overige baten zijn met € 3,4 miljoen gestegen ten opzichte van de totale programmalasten 2025 (€ 90,6 miljoen). Op basis van de raming in de kadernota 2026, hebben wij vervolgens de benodigde budgetten voor de uitkeringen participatiewet verder geactualiseerd op basis van de uiteindelijke realisatie per ultimo 2024. De belangrijkste oorzaken en overwegingen worden in hoofdstuk 2 t/m 4 toegelicht.

1.3. Totaaloverzicht van baten en lasten per onderdeel

Programmalasten Werk en Inkomen per onderdeel	Realisatie 2024	Begroting 2025	2026	2027	2028	2029
BUIG, BBZ en Tozo						
BUIG en BBZ	49.023.795	48.961.400	50.492.800	49.788.100	49.617.600	49.617.600
Loonkostensubsidie	3.924.079	4.310.100	5.067.900	5.392.200	5.724.200	5.724.200
Tijdelijke overbruggingsregeling (Tozo)	-1.481	0	0	0	0	0
Re-integratie, participatie en dienstverlening aan werkgevers						

Re-integratie programmamiddelen	2.158.448	1.598.100	2.183.000	2.183.000	2.183.000	2.183.000
Kinderopvang	533.157	480.000	626.000	626.000	626.000	626.000
Inkomensvoorzieningen						
Bijzondere bijstand	3.769.300	3.294.000	3.178.000	3.178.000	3.178.000	3.178.000
Studietoelage			531.000	531.000	531.000	531.000
Individuele inkomensvoorzieningen	1.394.287	1.343.000	1.508.000	1.508.000	1.508.000	1.508.000
Collectieve ziektelastenverzekeringen (CAZ)	1.292.311	1.385.000	1.385.000	1.385.000	1.385.000	1.385.000
Effect taakstelling CAZ Besluit AB 18-12-2024	0	0	-640.000	-640.000	-640.000	-640.000
Minimabeleid gemeenten	756.432	775.000	725.000	725.000	725.000	725.000
Incidentele regelingen: Energietoelage en Alleenverdienersproblematiek	826.200	0	0	0	0	0
Dienstverlening aan Inburgeraars	2.003.925	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000
Incidentele regeling: RooO Oekraïners (inclusief vergoeding uitvoering)	1.076.925	0	0	0	0	0
Wet sociale werkvoorziening (WSW)	10.060.665	8.625.400	8.898.900	8.679.700	8.042.000	8.042.000
Bedrijfsvoering RSD						
Apparaatskosten RSD incl. afwikkeling Tozo	18.914.942	19.008.100	19.532.200	19.530.200	19.480.200	19.480.200
Uitvoering Wet inburgering 2021 i.v.m. hogere instroom	0	0	PM	PM	PM	PM
Bijdrage aan BIGA	600.000	600.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Loonkosten SW	9.803.734	8.564.300	8.764.862	8.764.862	8.764.862	8.764.862
Effect taakstelling RSD Besluit AB 18-12-2024	0	0	-205.750	-336.250	-466.750	-466.750
Totale programmalasten Werk en Inkomen	106.136.717	100.925.400	104.527.912	103.795.812	103.139.112	103.139.112

Tabel 2: totaal programmalasten per onderdeel

Baten Programma Werk en Inkomen per onderdeel	Realisatie 2024	Begroting 2025	2026	2027	2028	2029
BUIG, BBZ en Tozo						
BUIG en BBZ	49.023.795	48.961.400	50.492.800	49.788.100	49.617.600	49.617.600
Loonkostensubsidie	3.924.079	4.310.100	5.067.900	5.392.200	5.724.200	5.724.200
Tijdelijke overbruggingsregeling (Tozo)	-1.481	0	0	0	0	0
Re-integratie, participatie en dienstverlening aan werkgevers						
Re-integratie programmamiddelen	2.158.448	1.598.100	2.183.000	2.183.000	2.183.000	2.183.000
Kinderopvang	533.157	480.000	626.000	626.000	626.000	626.000
Inkomensvoorzieningen						
Bijzondere bijstand	3.237.677	3.294.000	3.178.000	3.178.000	3.178.000	3.178.000
Studietoelage	531.623	0	531.000	531.000	531.000	531.000

Individuele inkomenstoelagen	1.394.287	1.343.000	1.508.000	1.508.000	1.508.000	1.508.000
Collectieve ziekttekostenverzekeringen incl. taakstelling CAZ 18/12/2024	1.292.311	1.385.000	745.000	745.000	745.000	745.000
Minimabeleid gemeenten	756.432	775.000	725.000	725.000	725.000	725.000
Incidentele regeling: Energietoeslag	826.200	0	0	0	0	0
Dienstverlening aan Inburgeraars	2.003.925	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000
RooO Oekraïners (inclusief vergoeding uitvoering)	1.076.925	0	0	0	0	0
Wet sociale werkvoorziening (WSW)	10.060.665	8.625.400	8.898.900	8.679.700	8.042.000	8.042.000
Bedrijfsvoering RSD						
Bijdragen Apparaatskosten RSD incl. taakstelling RSD	16.279.657	15.374.100	15.422.950	15.292.450	15.161.950	15.161.950
Bijdrage Uitvoering RSD Re- integratie	2.070.00	2.451.000	2.792.600	2.792.600	2.792.600	2.792.600
Bijdrage Uitvoering RSD Wet inburgering 2021	984.510	1.033.000	1.058.900	1.058.900	1.058.900	1.058.900
Bijdrage Uitvoering RSD Wet inburgering i.v.m. hogere instroom			PM	PM	PM	PM
Bijdrage gemeenten aan BIGA		600.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Loonkosten SW	9.803.734	8.564.300	8.764.862	8.764.862	8.764.862	8.764.862
Totale programmabaten Werk en Inkomen	105.955.945	100.775.400	104.475.912	103.745.812	103.139.112	103.139.112
Gerealiseerd/ begroot totaal saldo van baten en lasten	-180.772	-150.000	-52.000	-50.000	0	0
Toevoeging reserves	-45.300	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserves	595.030	260.000	162.000	160.000	110.000	110.000
Gerealiseerd/ begroot resultaat	368.958	0	0	0	0	0

Tabel 3: totaal programmabaten per onderdeel

Toelichting programmalasten Werk en Inkomen

De totale verwachte programmalasten Werk en Inkomen 2026 bedragen circa € 104,5 miljoen, en dit is circa € 3,6 miljoen hoger dan in 2025 (€ 100,9 miljoen). Deze stijging is voornamelijk het resultaat van toenemende lasten binnen de deelprogramma's BUIG en BBZ. De totale verwachte baten 2026 bedragen circa € 104,5 miljoen. Na onttrekking en toevoeging aan de reserves is het begrote resultaat nihil.

BUIG en BBZ

Voor de bepaling van de lasten van de programma's BUIG en BBZ baseren wij ons op de meerjarige trends die door het CPB en het Rijk worden voorzien. De totale verwachte lasten van programma's BUIG en BBZ 2026 zijn circa € 55,6 miljoen. Dit is € 2,3 miljoen hoger dan de verwachte lasten in 2025 (€ 53,3 miljoen). Deze stijging is in belangrijke mate te herleiden tot de verhoging van het wettelijk minimumuurloon, waardoor de gemiddelde uitkering stijgt. De loonkostensubsidie 2026 bedraagt circa € 5,1 miljoen, dit is € 0,8 miljoen hoger in vergelijking met 2025 (€ 4,3 miljoen). Het Rijk compenseert gemeenten voor deze verhoging via de aanpassing van het macrobudget BUIG.

Inkomensvoorzieningen

De totale lasten van het programma Inkomensvoorzieningen blijven ongeveer gelijk aan die van 2025. De lasten van bijzondere bijstand inclusief studietoelage voor 2026 van € 3,7 miljoen, zijn € 0,4 miljoen hoger dan in 2025 (€ 3,3 miljoen). Deze stijging kan voornamelijk worden toegeschreven aan de toenemende bekendheid van de studietoelage. De lasten van individuele inkomens toeslagen 2026 zijn € 1,5 miljoen dat is een stijging van € 0,2 miljoen in vergelijking met 2025 (€ 1,3 miljoen).

Loon en -prijsindexaties

De loon indexatie (3,8%) en prijsindexatie (2,2%) zijn toegepast en leiden tot hogere kosten.

PM-post Wet Inburgering 2021

Verder verwachten we een toename van het aantal inburgeraars. Omdat het effect van de maatregelen van het kabinet op het gebied van asiel en inburgering op dit moment nog niet vast te stellen is en het Rijk voor de uitvoering van de Wet inburgering (WI) geen extra middelen aan het gemeentefonds heeft toegevoegd hebben we voor dit risico een PM-post in de begroting opgenomen.

Het AB-besluit van 18 december 2024 inzake kostenbeheersing

Naar aanleiding van het besluit van het Algemeen bestuur op 18 december 2024 met betrekking tot kostenbeheersing, zijn in het begrotingsjaar 2026 en de meerjarenraming de taakstellingen opgenomen voor de bijdragen aan de CAZ en de apparaatskosten. Deze taakstellingen vloeien voort uit het verzoek van de gemeenten om besparingen te realiseren in het kader van de gemeentelijke bezuinigingsopgaven.

Voor de overige programmalasten wordt het begrotingsjaar geactualiseerd op basis van de historische trends. Voor de meerjarenraming zijn de budgetten voor 2028 en 2029 onveranderd gelaten, omdat er nog onvoldoende inzicht is in de ontwikkeling van de verschillende kostencomponenten voor de gemeenten.

2 Uitvoering kerntaken RSD

De doelstellingen voor 2026 (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, daarbij kijken we ook naar de ontwikkeling van de aantallen uitkeringsgerechtigden in onze eigen regio. De ramingen blijven onzeker, want deze zijn afhankelijk van de ontwikkeling van de economie en de arbeidsmarkt.

De stijging van de lasten BUIG in 2026 wordt voornamelijk veroorzaakt door de verhoging van het wettelijk minimumuurloon, waardoor de gemiddelde uitkering stijgt.

Voor de loonkostensubsidie gaan we uit van een stijging van circa 17,6% t.o.v. 2025. De verwachting is dat de ontwikkeling van onze regio gelijke tred houdt met de landelijke ontwikkeling. Zolang dit het geval is, worden de lasten gecompenseerd door de stijging van het macrobudget.

Wat willen we bereiken

De ontwikkeling van het bestand BUIG houdt gelijke tred met de landelijke ontwikkeling

Dit meten we aan de hand van de procentuele stijging of daling, afgezet tegen de landelijke ontwikkeling zoals deze gepubliceerd wordt door het CBS.

Wat gaan we doen

Een effectief proces vanaf de intake, gericht op een vroegtijdige begeleiding naar werk en het voorkomen van onnodige instroom in de uitkering

Direct bij een aanvraag levensonderhoud worden de mogelijkheden voor werk beoordeeld. Inwoners die direct aan de slag kunnen, begeleiden we naar werk. Het is mogelijk dat een inwoner een baan heeft gevonden voordat het aanvraagproces voor de uitkering is afgerond. Dit proces willen we verder stroomlijnen. 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 middelen om loonkostensubsidies te verstrekken aan werkgevers. Zij komen hiervoor in aanmerking wanneer zij inwoners in dienst nemen die vanwege een arbeidsbeperking een verminderde productiviteit hebben. Op deze manier kunnen inwoners direct geheel of gedeeltelijk uit de uitkering stromen. Deze subsidies worden door het Rijk vergoed op basis van werkelijk verstrekte subsidies. De inzet van loonkostensubsidies kan gevolgen hebben voor de programmakosten re-integratie (zie paragraaf 2.2), omdat deze inwoners vaak begeleid worden op de werkplek met bijvoorbeeld jobcoaching of werkbegeleiding.

Wat betekent dit financieel

BUIG en BBZ 2004	Realisatie 2024	Begroting 2025	2026	2027	2028	2029
Lasten:						
BUIG en BBZ levensonderhoud	48.857.226	48.715.400	50.256.800	49.552.100	49.381.600	49.381.600
Loonkostensubsidie	3.924.079	4.310.100	5.067.900	5.392.200	5.724.200	5.724.200
Overige lasten BBZ 2004:						
Kredietverlening BBZ	57.100	146.000	121.000	121.000	121.000	121.000
Onderzoekskosten levensvatbaarheid	109.469	100.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Totaal overige lasten BBZ 2004	166.569	246.000	236.000	236.000	236.000	236.000
Totaal programma lasten:	52.947.874	53.271.500	55.560.700	55.180.300	55.341.800	55.341.800
Baten:						
Bijdragen gemeenten	51.880.081	52.233.900	54.537.100	54.156.700	54.318.200	54.318.200
Overige baten:						
Overige baten BUIG en BBZ levensonderhoud	903.777	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
Terugontvangen op kredietverstrekking BBZ 2004	164.016	87.600	73.600	73.600	73.600	73.600
Totaal overige baten:	1.067.793	1.037.600	1.023.600	1.023.600	1.023.600	1.023.600
Totaal programma baten:	52.947.874	53.271.500	55.560.700	55.180.300	55.341.800	55.341.800
Gerealiseerd/ begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Tabel 4: programmabegroting BUIG en BBZ

Toelichting

De programmabegroting BUIG en BBZ 2026 is samengesteld op basis van de prognose in de kadernota 2026. Na dat wij de realisatie 2024 hebben geanalyseerd, is het niet noodzakelijk om de begroting te actualiseren. De werkelijke aantallen uitkeringsgerechtigden per eind 2024 (2.753 personen) liggen dicht bij de schatting, en het verschil is niet materieel.

Minimumuurloon

De totale programmalasten BUIG en BBZ 2026 bedragen (€ 55,6 miljoen), de lasten zijn met circa € 2,3 miljoen gestegen ten opzichte van 2025 (€ 53,3 miljoen). Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door de verhoging van het wettelijk minimumloon. Dit leidt tot een hogere uitkering, aangezien de normen van de Participatiewet aan het minimumuurloon zijn gekoppeld.

Loonkostensubsidie

Het effect van de inzet van loonkostensubsidie (circa € 0,8 miljoen) is meegenomen in de berekening van de programmalasten BUIG en BBZ. Naarmate meer mensen een indicatie voor loonkostensubsidie¹ krijgen, neemt deze component een steeds belangrijkere rol in binnen de totale lasten. De lasten van de loonkostensubsidie zijn de afgelopen jaren blijven stijgen, alleen minder hard dan in de begroting 2025 werd geraamd. Voor de begroting van loonkostensubsidie 2026 is uitgegaan van een stijging van circa 17,6% ten opzichte van 2025.

¹ <https://wetten.overheid.nl/BWBR0044901/2025-01-01>

Overige posten BBZ 2004

Hoewel het aantal hulpvragen van zelfstandigen gestegen is in 2024, heeft deze stijging niet geleid tot een stijging in de kredietverlening en blijven de onderzoekskosten voor levensvatbaarheid redelijk stabiel. Daarom hebben wij beperkte aanpassingen doorgevoerd voor deze twee posten. In verband met de onvoorspelbaarheid van het aantal kredietverleningen blijft deze post in de risicoparagraaf opgenomen.

Taakstelling dienstverlening

Naar aanleiding van het besluit van het Algemeen bestuur eind 2024 over kostenbeheersing, is zowel in het begrotingsjaar 2026 als in de meerjarenraming een taakstelling opgenomen in de bijdrage voor de apparaatsbegroting. De taakstelling wordt onder meer ingevuld op specifieke dienstverlening in het kader van de BUIG. De verandering in de dienstverlening kan ook impact hebben op de BUIG-lasten. Dit effect kan echter alleen achteraf met terugwerkende kracht worden vastgesteld.

Resultaat BUIG voor gemeenten

Het resultaat op de BUIG is relevant voor de gemeenten, omdat het betrekking heeft op de afrekening met het Rijk. Dit gaat over de verdeling van het BUIG macrobudget, dat wordt toegekend via de Rijksbijdrage. In 2026 verwachten wij een budgetoverschot van € 505.800 op het totale niveau. Er wordt verwacht dat geen van de gemeenten een aanvraag hoeft te doen voor de Vangnetregeling. De gemeenten Bunnik, Utrechtse Heuvelrug en Wijk bij Duurstede zullen naar verwachting een nadeel ondervinden. Dit nadeel wordt verdeeld over de vijf gemeenten volgens de ontschottingsafspraken, waarbij de verdeling gebaseerd is op het aandeel van elke gemeente in het geraamde BUIG budget.

In de tabel hieronder wordt het resultaat en effect van de ontschotting gepresenteerd, waarbij het verwachte Rijksbudget BUIG per gemeente in kolom A staat. Dit budget wordt verminderd met de geraamde lasten BUIG, BBZ en loonkostensubsidie (kolom B) en met de baten uit terugvordering en verhaal (kolom C). Het saldo na deze verrekening resulteert in het "Resultaat voor ontschotting per gemeente" (kolom D). In kolom E is het uiteindelijke resultaat, na ontschotting, per gemeente opgenomen.

Raming resultaat BUIG 2026	A. Raming Rijksbudgetten BUIG	B. Raming lasten BUIG, BBZ en LKS	C. Raming baten Terugvorderingen & verhaal	D. Resultaat voor ontschotting na vangnetuitkering A-(B-C) = D	E. Raming resultaat na vangnetuitkering na ontschotting
Bunnik	2.803.000	2.983.100	-21.000	-159.100	-26.100
De Bilt	11.661.000	11.615.900	-163.000	208.100	101.800
Utrechtse Heuvelrug	11.444.000	11.903.100	-189.000	-270.100	-104.000
Wijk bij Duurstede	4.801.000	5.045.000	-175.000	-69.000	-43.600
Zeist	24.171.000	23.776.900	-402.000	796.100	577.700
Totaal budget	54.880.000	55.324.000	-950.000	506.000	505.800

Tabel 5: resultaat BUIG 2026 per gemeente

Afwikkeling regeling Tijdelijke ondersteuning zelfstandig ondernemers (Tozo)

Sinds het stopzetten van de regeling Tijdelijke ondersteuning zelfstandig ondernemers (Tozo) eind 2021 wordt de afwikkeling van de regeling uitgevoerd. Dit betreft de invordering van verstrekte kredieten en ten onrechte verstrekte uitkeringen en waar nodig de ondersteuning van ondernemers die na corona ondersteuning nodig hebben. De

bedragen die terugbetaald moeten worden, dienen uiterlijk medio 2028 volledig te zijn voldaan. De ontvangen inkomsten uit deze terugbetalingen worden afgerekend met het Rijk. Omdat het terugbetalingsritme afhankelijk is van de individuele afspraken met de ondernemers, is er een PM-post opgenomen voor de te ontvangen overige baten.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandigen (Tozo)	Realisatie 2024	Begroting 2025	2026	2027	2028	2029
Lasten:						
Tijdelijke overbruggingsregeling (Tozo)	-1.481	0	0	0	0	0
Totaal programma lasten:	-1.481	0	0	0	0	0
Baten:						
Bijdragen gemeenten	-444.142	0	0	0	0	0
Overige baten	442.661	PM	PM	PM	PM	PM
Vooruitontvangen bijdragen	0	0	0	0	0	0
Totaal programma baten:	-1.481	0	0	0	0	0
Gerealiseerd/ begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Tabel 6: programmabegroting Tozo regeling

2.2. Re-integratie, participatie en dienstverlening aan werkgevers

Het re-integratiebeleid is erop gericht inwoners te stimuleren, begeleiden en faciliteren waar mogelijk naar een plek op de reguliere arbeidsmarkt. Voor sommige inwoners is de stap naar (betaald of onbetaald) werk groot. Om deze inwoners op maat te kunnen ondersteunen, bieden we begeleiding. Dit doen we samen met de sociale teams van gemeenten en andere lokale samenwerkingspartners, bijvoorbeeld bij het vinden van een vorm van daginvulling of vrijwilligerswerk. Daarmee sorteren we al voor op de Participatiewet in Balans. Deze wetwijziging heeft gevolgen voor de wijze waarop we invulling geven aan re-integratie. Participatie wordt naast werk ook een belangrijk doel en er is meer oog voor doelmatigheid en maatwerk. Wanneer nodig zullen we voorstellen doen aan het Algemeen bestuur.

Wat willen we bereiken

Inwoners hebben een zinvolle (on)betaalde daginvulling die aansluit bij hun mogelijkheden en waarbinnen zij zich verder kunnen ontwikkelen

De volgende indicatoren geven aan in hoeverre we daarin slagen:

- De ontwikkeling van het aantal inwoners dat naar werk kan, het aantal inwoners dat daarin nog een ontwikkeling kan doormaken en het aantal inwoners dat zorg of andere vormen van ondersteuning nodig heeft.
- De mate waarin we inwoners in beeld hebben. Dit kan bijvoorbeeld met een plan van aanpak, een diagnose en/of een activiteit die wordt ingezet.
- Het aantal ingezette re-integratietrajecten; neemt dat toe ten opzichte van een jaar eerder, dan kan dat iets zeggen over onze inspanningen.

Inwoners die in staat zijn om betaald werk te verrichten worden hierin voldoende ondersteund

Dat meten we aan de hand van de volgende indicatoren:

- 50% van het aantal inwoners met een beschut werkbeschikking of een indicatie banenafspraken is aan het werk.
- Uitstroom van inwoners met een uitkering naar werk of scholing.
- Het aantal inwoners met een uitkering dat part time werkt en de inkomsten uit part time werken.

Inwoners die kunnen groeien naar een participatieplek of werk, worden ondersteund waar dat kan

Het wegnemen van belemmeringen en het creëren van randvoorwaarden om de inwoner beter te kunnen ondersteunen, is hierbij van cruciaal belang. Dit vraagt meer tijd, aandacht en begeleiding om de benodigde stap(pen) te realiseren en inwoners op termijn naar werk of participatie te ontwikkelen.

Wat gaan we doen

We stimuleren, faciliteren en begeleiden inwoners waar mogelijk naar werk

Inwoners worden naar werk begeleid. Dit begint bij de aanvraag. Inwoners met een korte afstand tot de arbeidsmarkt, worden snel naar een baan begeleid als dat kan. Hierbij werken we samen met re-integratie partners zoals Biga Groep.

Voor de inwoners waarvoor de stap naar werk te groot is, zetten we in op ontwikkeling met als doel op termijn werk of participatie

Om deze inwoners goed te kunnen ondersteunen, bieden we begeleiding in samenwerking met onze (lokale) netwerkpartners. Dit kan gaan om een vorm van dag invulling of vrijwilligerswerk. Waar nodig, vaak in situaties waarbij er sprake is van multi-problematiek, en mogelijk bieden we intensieve begeleiding aan en/of een empowerment traject.

De meeste instrumenten zetten we in op de doelgroep met een arbeidsbeperking

Voor deze doelgroep zetten we de specialistische begeleiding in vanuit Werkroute en instrumenten zoals beschut werk en jobcoaching. Deze doelgroep groeit door de wetwijziging Wet Sociale Werkvoorziening uit 2015. Daarnaast continueren we in 2026 de verbreding van de doelgroep waarvoor (forfaitaire) loonkostensubsidie voor ingezet kan worden. Hier kan meer inzet jobcoaching of werkbegeleiding aan verbonden zijn. Deze inzet verhoogt de kans op (gedeeltelijke) uitstroom en heeft effect op de duurzaamheid van uitstroom.

Voor psychisch kwetsbaren blijven we inzetten op Sterk met Werk (SMW) en Individuele Plaatsing en Steun (IPS) trajecten. Dit vergt meer *middelen*, omdat de regionale financiering voor SMW-trajecten is gestopt. Over het voortzetten van de landelijke subsidie voor IPS-trajecten in 2026 is nog geen duidelijkheid.

Jongeren krijgen bijzondere aandacht

De groep jongeren groeit en heeft toenemend te maken met multi-problematiek. Ook wordt de opgave voor deze doelgroep groter: vanaf 2026 gaat de wet van School naar Duurzaam Werk in en wordt meer inzet verwacht. Voor een deel doen we dit via het regionaal programma. Hier gaat de Regionale Aanpak Jeugdwerkloosheid in op. We zetten ons in om belangrijke specialistische trajecten zoals sterk met werk en scholing en lifecoaching voor (psychisch) kwetsbare jongeren met multi-problematiek voort te zetten en anders lokaal te borgen.

(voormalig) Inburgeraars krijgen extra ondersteuning

In hoeverre deze groep blijft groeien is afhankelijk van o.a. landelijke ontwikkelingen (zie paragraaf 2.4). Wel is de verwachting dat een grote groep afhankelijk (blijft) van een uitkering. Deze groep heeft te maken met specifieke belemmeringen, bijvoorbeeld op het gebied van taal en cultuur. Dit vergt extra inzet in de vorm van taaltrajecten en extra begeleiding die we plegen als dat mogelijk is. Deze inzet blijft nodig, alsook stappen om tijdens de inburgering meer aandacht te vragen voor re-integratie waar dat kan.

We verwerken de uitkomsten van beleidsevaluatie en houden rekening met andere onderzoeken en ontwikkelingen

De uitkomsten van de beleidsevaluatie die in 2025 wordt opgeleverd, verwerken we en borgen we in onze dienstverlening waar nodig en mogelijk. Evenals de uitkomsten van de innovatietafels en het visietraject Toekomstbestendige infrastructuur Werk.

We werken steeds meer bovenregionaal samen

Zoals aangegeven in de kadernota 2026 heeft de hervorming van de arbeidsmarktregio infrastructuur implicaties voor de gezamenlijke publieke en private dienstverlening aan werkzoekenden, werkenden en werkgevers. Dit biedt ook kansen. Bijvoorbeeld door met werkgevers afspraken te maken ten gunste van onze inwoners. Of door in te zetten op aanvullende projectmatige activiteiten / pilots waar lokale inwoners baat bij hebben. Dit doen we samen met onze partners in de arbeidsmarktregio en door lokaal samen op te trekken.

Wat betekent dit financieel

In deze paragraaf worden alleen de programmalasten re-integratie behandeld. De uitvoeringskosten komen later in hoofdstuk 4 aan bod. De programmalasten worden hieronder uitgesplitst in de 4 categorieën conform de Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027, namelijk: begeleiding van beschut werk, job-coaching, verstrekkingen aan inwoners en overige re-integratie instrumenten. In de onderstaande tabel worden de mutaties op de programmalasten Re-integratie inzichtelijk gemaakt.

Re-integratie, participatie en dienstverlening aan werkgevers	Realisatie 2024	Begroting 2025	2026	2027	2028	2029
lasten:						
Component:						
Begeleiding beschut werk	745.230	422.000	1.101.000	1.101.000	1.101.000	1.101.000
Job-coaching	252.072	160.000	244.000	244.000	244.000	244.000
Verstrekkingen aan inwoners	154.245	92.500	150.000	150.000	150.000	150.000
Overige re-integratie instrumenten	669.736	923.600	688.000	688.000	688.000	688.000
Projecten Lokini's	177.690					
EU-REACT	159.475					
Totaal lasten	2.158.448	1.598.100	2.183.000	2.183.000	2.183.000	2.183.000
Baten						
Overige baten/ vrijval voorgaande jaren	177.690	0	0	0	0	0

Overige baten/ vooruit ontvangen subsidies EU-React	163.686	0	0	0	0	0
totaal overige baten:	341.376	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	1.817.072	1.598.100	2.183.000	2.183.000	2.183.000	2.183.000
Totaal baten	2.158.448	1.598.100	2.183.000	2.183.000	2.183.000	2.183.000
Gerealiseerd/ begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Tabel 7: programmabegroting Re-integratie

Toelichting

In de Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027 is afgesproken dat de begroting en meerjarenraming van het programmabudget re-integratie meer gebaseerd moet worden op een combinatie van regie-afspraken en realistisch begroten. De regie-afspraken houden in dat de gemeenten worden betrokken bij keuzes van de activiteiten en instrumenten. Deze aanpak is nieuw voor alle partijen en zal in de komende jaren verder worden vormgegeven.

De einde verrekening

Er is een wijziging m.b.t de wijze waarop de verrekeningen plaatsvinden. De besteding van het programmabudget re-integratie wordt vanaf 2025 verdeeld over enkele componenten, waarbij voor iedere component specifieke afspraken voor inzet en verantwoording gelden. We werken ernaar toe dat de verrekening van de bestedingen plaatsvindt op basis van de werkelijke bestedingen. Wij streven naar een zachte landing voor alle partijen. Daarom vindt de verrekening tot en met 2026 plaats op basis van een ingroeimodel.

Periodieke gesprekken over de voortgang

De accountgesprekken met de gemeenten die voortvloeien uit de regieafspraken (zie Toelichting), vinden in 2025 plaats. Daarom is het bij deze begroting alleen mogelijk om de autonome ontwikkelingen op te nemen. Voor de begeleiding van beschut werk is wel een mutatie opgenomen in verband met de stijging van de wettelijke taakstelling.

Mogelijke financiële effecten

In deze begroting is nog geen rekening gehouden met de mogelijke financiële effecten van de re-integratie ontwikkelingen. Deze gaan onder meer over een verbreding van de doelgroepen voor wie de re-integratieactiviteiten ingezet worden. Dit kan extra inzet vragen van zowel de bedrijfsvoering als van de programmamiddelen. Dit vraagstuk zal ook onderdeel zijn van de accountgesprekken over 2026. Indien deze gesprekken leiden tot een aanpassing van de dienstverlening en/of de inzet van de programmamiddelen re-integratie, dan wordt dit in de begrotingswijziging 2026 verwerkt.

Kinderopvang

Naast de programmakosten Re-integratie maakt het budget kinderopvang ook deel uit van deze paragraaf.

Kinderopvang	Realisatie 2024	Begroting 2025	2026	2027	2028	2029
Lasten:						
Kinderopvang	533.157	480.000	626.000	626.000	626.000	626.000
Totaal lasten:	533.157	480.000	626.000	626.000	626.000	626.000

Baten:	0	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	533.157	480.000	626.000	626.000	626.000	626.000
Overige baten	0	0	0	0	0	0
Totaal programma baten:	533.157	480.000	626.000	626.000	626.000	626.000
Gerealiseerd/ begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Tabel 8: programmabegroting kinderopvang

Toelichting

Het budget van kinderopvang is gelijk gehouden aan de raming bij de kadernota 2026. De stijging in de begroting kinderopvang 2026 is gebaseerd op de realisatie en prognose van 2024. In verband met de onvoorspelbaarheid van het gebruik van deze regeling is voor de zekerheid besloten het budget te verhogen met een veiligheidsmarge van circa 10% omdat de realisatie vanaf 2016 is gestegen van € 46K in 2016 naar € 533K in 2024.

2.3. Inkomensvoorzieningen

Bestaanszekerheid is een basisvoorwaarde voor maatschappelijke participatie. Voldoende inkomen en een stabiele financiële situatie moeten inwoners in staat stellen om het leven naar eigen inzicht en behoefte in te richten. Dat zijn uitgangspunten die geformuleerd zijn in de Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027 en in ons Meerjarig strategisch plan. Via het verstrekken van inkomens(aanvullende) maatregelen dragen we hieraan bij. In de praktijk zien we dat de inkomensvraag vaak de aanleiding is om zich bij ons te melden, maar dat er in sommige situaties sprake is van multi-problematiek en er meer ondersteuning gewenst is. In deze situaties zoeken wij aansluiting bij de (lokale) sociale teams van de gemeenten of andere maatschappelijke organisaties.

De komende jaren zal meer en meer worden ingezet op proactieve dienstverlening. Momenteel ligt er een wetsvoorstel Proactieve dienstverlening SZW in ontwerp bij het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Onduidelijk is nog wanneer dit wetsvoorstel wordt vastgesteld en in werking zal treden. We verwachten dat dit per 1 januari 2026 in werking treedt.

Het doel van proactieve dienstverlening is dat elke inwoner de inkomensondersteuning krijgt waar diegene recht op heeft, om zo het risico op geldzorgen, armoede en schulden te verkleinen en daarmee bestaanszekerheid te vergroten. Met het wetsvoorstel Proactieve dienstverlening wordt beoogd om dit niet-gebruik van uitkeringen en voorzieningen te verminderen. Proactieve dienstverlening zal extra werk opleveren voorafgaand aan de huidige reguliere dienstverlening, namelijk het proactief toetsen en proactief informeren van huishoudens, waarbij we de inwoners centraal stellen en daar waar mogelijk maatwerk toepassen. We kijken daarbij nog meer naar het verhaal achter de aanvraag. Door het proactief informeren verwachten we ook meer aanvragen.

Wat willen we bereiken

De doorlooptijden van de inkomensondersteunende regelingen zijn zo kort mogelijk

Dat meten we aan de hand van de gemiddelde doorlooptijd. De wettelijke doorlooptijd is acht weken. Alle aanvragen worden binnen de wettelijke doorlooptijd afgehandeld.

Wat gaan we doen

Waar mogelijk, lopen we vooruit op 'Participatiewet in balans'

Naar verwachting, afhankelijk van het verloop van de behandeling door het parlement, wordt de 'Participatiewet in balans' in 2025 vastgesteld en treedt deze naar verwachting in 2026 in werking. 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 en daar waar nodig bieden we maatwerk.

Vanzelfsprekend bereiden we ons voor deze wetwijzigingen, door middel van het ontwerpen van de integrale verordening die aansluit bij 'Participatiewet in Balans'. De beleidswijzigingen die hieruit voortvloeien worden in 2026 doorgevoerd.

We wijzigen het terugvorderingsbeleid en brengen dit in overeenstemming met de Participatiewet in Balans

In 2024 hebben de gemeenten alle gemeenschappelijke regelingen gevraagd om besparingsmogelijkheden aan te dragen ter ondersteuning van de bezuinigingsopgave van de gemeenten. In de vergadering van het Algemeen bestuur van 18 december 2024 is besloten dat we alleen terugvorderen in situaties waar sprake is van opzet of grove schuld en dat we daarnaast alle vorderingen ouder dan vijf jaar gaan kwijtschelden.

Gemeenten hebben voor de post debiteurenvorderingen Participatiewet en BBZ 2006 een voorziening oninbaarheid opgenomen in de begroting. Afhankelijk van de hoogte van deze voorziening zal het financiële effect per gemeente verschillend zijn. Dit incidentele financiële effect voor gemeenten wordt in 2025 uitgewerkt.

Het kwijtschelden van alle vorderingen ouder dan vijf jaar heeft een nadelig effect op de jaarlijkse financiële resultaten van de BUIG. Immers is de verwachting dat de jaarlijkse baten, als gevolg van het kwijtschelden van de vorderingen ouder dan 5 jaar, lager zullen zijn dan nu het geval is. De werkelijke financiële effecten op het BUIG resultaat per gemeente zijn vanaf 2027 bekend.

Wat betekent dit financieel

Onderstaand overzicht bevat de programmabegrotingen voor diverse instrumenten die binnen inkomstvoorzieningen worden toegepast.

Inkomensvoorzieningen	Realisatie 2024	Begroting 2025	2026	2027	2028	2029
Lasten:						
Bijzondere bijstand	3.237.677	3.294.000	3.178.000	3.178.000	3.178.000	3.178.000
Studietoelage	531.623	0	531.000	531.000	531.000	531.000
Individuele inkomensvoorzieningen	1.394.287	1.343.000	1.508.000	1.508.000	1.508.000	1.508.000
Collectieve ziektekostenverzekering	1.292.311	1.385.000	1.385.000	1.385.000	1.385.000	1.385.000
Taakstelling CAZ			-640.000	-640.000	-640.000	-640.000
Minimabeleid gemeenten	756.432	775.000	725.000	725.000	725.000	725.000
Incidentele regeling: Energietoelage en uitvoering regeling	826.200	0	0	0	0	0
Totaal programma lasten:	8.038.530	6.797.000	6.687.000	6.687.000	6.687.000	6.687.000
Baten:						

Bijdragen gemeenten	7.825.378	6.672.000	6.562.000	6.562.000	6.562.000	6.562.000
Overige baten:						
Bijzondere bijstand	213.152	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Energietoeslag en uitvoering regeling	0	0	0	0	0	0
Totaal overige baten:	213.152	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Totaal programma baten:	8.038.530	6.797.000	6.687.000	6.687.000	6.687.000	6.687.000
Gerealiseerd/ begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Tabel 9: programmabegroting voor inkomensvoorzieningen

Toelichting

De begroting inkomensvoorzieningen 2026 is geactualiseerd op de verwachte kostenontwikkeling in 2024 en het verwachte effect van wijzingen in de regelgeving.

Bijzondere bijstand

Het gebruik van de bijzondere bijstand neemt toe. Dit komt voornamelijk door de inflatie in voorgaande jaren. Dat zien we onder andere terug in de verwachte stijging van de kosten voor bewindsvoering. Ook neemt het aantal aanvragen voor woonkosten toe (zowel bijdragen in verband met de betaling voor de huur van een woning als kosten voor inrichting en duurzame gebruiksgoederen).

Studietoeslag

Per 2026 zal de studietoeslag afzonderlijk gepresenteerd worden als gevolg van de wijziging in de regelgeving omtrent studietoeslag. De begroting studietoeslag voor de periode 2026 tot en met 2029 is geactualiseerd op basis van de realisatie 2024. We voorzien een stijging in de aanvragen door de verhoogde bekendheid en het gebruik van de regeling. Na 2025 verwachten wij echter wel een afname in het aantal aanvragen die met terugwerkende kracht worden ingediend. Er zijn verschillende onzekere factoren die het lastig maken om een nauwkeurige inschatting te maken voor de studietoeslag. Gezien de huidige inzichten, achten wij de realisatie eind 2024 representatief voor de trends in de komende jaren.

Collectieve ziektekostenverzekering (CAZ)

Naar aanleiding van het besluit van het Algemeen bestuur op 18 december 2024 in verband met een kostenbesparingsopdracht is op de begroting en meerjarenraming van de collectieve ziektekostenverzekering een taakstelling opgenomen.

Individuele inkomenstoelage (IIT)

De stijging bij de Individuele inkomenstoelage is terug te voeren op het besluit van het Algemeen bestuur om vanaf 2025 de toeslag ambtshalve toe te kennen aan huishoudens in de bijstand die recht hebben op deze toeslag. Het gaat hier zowel om de aanvragen die eerder zijn ingediend, alsook om de huishoudens die nog geen gebruik maken van deze regeling terwijl ze wel aan de voorwaarden voldoen.

Minimabeleid

Tot slot voorzien we een lichte daling van het gebruik van de minimaregelingen die we voor de gemeente Utrechtse Heuvelrug en Zeist uitvoeren.

2.4 Dienstverlening aan inburgeraars

Duurzaam inburgeren is het uitgangspunt

Voorop staat dat participatie en werk een instrument voor inburgering zijn en daarnaast een vehikel voor economische zelfredzaamheid. Het primaire doel van de inzet van participatie-activiteiten of werk is de bevordering van taal- en cultuurontwikkeling, netwerkvorming, aanleren van werknemersvaardigheden en dagritme. Op deze manier zetten we preventief in op mentale gezondheid en uitval.

De begeleiding van inburgeraars onder de oude wet inburgering 2013 is nagenoeg uit gefaseerd; de focus ligt in 2026 op de uitvoering van de nieuwe wet. In 2026 verwachten we na jaren instroom van nieuwe inburgeraars, dat inburgeraars onder de nieuwe wet inburgering uitstromen met hun diploma.

De instroom van inburgeraars is afhankelijk van landelijke (politieke) ontwikkelingen

Voor inburgering is het vrijwel onmogelijk om betrouwbare prognoses te geven of ramingen te maken voor de instroom van het aantal inburgeraars. Dit is in hoge mate afhankelijk is van landelijke en politieke ontwikkelingen. We volgen deze ontwikkelingen op de voet. We verwachten dat de eerste effecten van eventuele landelijke beleidswijzigingen in de asielketen pas medio 2026 zichtbaar worden.

Mogelijke wijzigingen in de Wet inburgering 2021

In 2025 voert het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid een tussentijdse wetsevaluatie uit, waaruit mogelijke wetswijzigingen naar voren kunnen komen die in 2026 zullen worden geïmplementeerd. We houden er rekening mee dat deze wijzigingen effect kunnen hebben op onze dienstverlening. Wanneer van toepassing, zullen we voorstellen doen aan het Algemeen bestuur met betrekking tot beleidswijzigingen of financiële kaders.

Wat willen we bereiken

Duurzame participatie van inburgeraars

Een indicator in hoeverre we deze doelstelling bereiken, is wanneer alle inburgeraars een traject volgen, op weg naar duurzame inburgering en participatie in de samenleving.

Wat gaan we doen

Continuering van de dienstverlening met aandacht voor participatie

We bouwen voort op de ingeslagen weg. We werken op verschillende niveaus (arbeidsmarktregio, regionaal en lokaal) aan de verdere ontwikkeling van de participatiecomponent en dualiteit in de leerroutes, in samenwerking met diverse partners.

Wat betekent dit financieel

In deze paragraaf zijn de voorzieningen opgenomen die voortvloeien uit de Wet Inburgering 2021. Het gaat om de kosten voor taaltrajecten, de participatieverklaring (PVT), de module arbeidsmarkt en participatie (MAP) en tolkkosten. De gemeenten voeren zelf de regie over de maatschappelijke begeleiding van inburgeraars. Het budget dat hiermee gemoeid is, maakt deel uit van de gemeentelijke begroting.

Dienstverlening aan Inburgeraars	Realisatie 2024	Begroting 2025	2026	2027	2028	2029
Lasten:						
Voorzieningen Wet Inburgering (WI)	1.946.162	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000
Nieuwkomers	57.763	0	0	0	0	0
Voorziening Wet Inburgering i.v.m. mogelijk effect nieuwe wetgeving			PM	PM	PM	PM
Totaal programma lasten:	2.003.925	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000
Baten:						
Bijdragen gemeenten voorzieningen Wet inburgering	1.977.412	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000
Bijdragen gemeenten intensieve aanpak/ balans - voorgaande jaren	26.513	0	0	0	0	0
Totaal programma baten:	2.003.925	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000
Gerealiseerd/ begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Tabel 10: programmabegroting Wet inburgering 2021 (Wi2021)

Toelichting

Voor deze begroting heeft nog geen actualisatie plaatsgevonden, gezien de onzekerheid rondom een aantal belangrijke factoren.

Onzekerheid rondom landelijk asielbeleid

Het is onduidelijk hoe deze verandering de huisvestingstaakstelling van gemeenten zal beïnvloeden. Wat we wel weten: Eind november 2024 is bekend geworden dat de taakstelling voor de eerste helft van 2025 gelijk zal zijn aan de taakstelling in de tweede helft van 2024.

PM Post

De afschaffing van de Specifieke Uitkering (SPUK) is een ander punt van onzekerheid. Het kabinet heeft namelijk afgesproken om het aantal SPUK's te verminderen, wat betekent dat gemeenten minder specifieke uitkeringen zullen ontvangen. De kostenbesparing van 10% is al opgenomen bij het Rijk, maar voor de gemeenten is het nogal onduidelijk hoe ze deze besparing moeten realiseren. Daarom is hier een PM post opgenomen.

2.5. Hulp bij schulden en het voorkómen van schulden

We werken samen met de inwoner naar een stabiele financiële situatie waarin geldzorgen of schulden worden aangepakt, verminderd of voorkomen. Wij adviseren, begeleiden en ondersteunen inwoners bij hun financiële situatie en financiële zelfredzaamheid. Het aantal inwoners dat we begeleiden en ondersteunen bij het oplossen van hun schulden, is de afgelopen jaren aanzienlijk gestegen. Dit komt onder andere door vroegsignalering.

Wat willen we bereiken

We zetten in op preventie om (meer) schulden te voorkomen

Met vroegsignalering werken we samen met de sociale teams aan het voorkomen van hoge schulden. Schulden lopen snel op door rentes en boetes. Wanneer wijzelf als RSD

één van de schuldeisers zijn, houden wij rekening met de individuele situatie van de inwoner. Een indicator in hoeverre we daarin slagen, is onder andere dat we bij beslaglegging van de uitkering het zogeheten 'sociaal incasseren' toepassen. Sociale incasseren houdt vroegtijdig persoonlijk contact over betalingsachterstanden in, betalingsregelingen op maat en het regelen van zo laag mogelijke incassokosten.

We houden onze dienstverlening toegankelijk voor inwoners en proberen waar mogelijk wettelijke termijnen te behalen en wachttijden zoveel mogelijk te voorkomen

De instroom van inwoners met geldzorgen en/of schulden blijft onverminderd hoog. Er melden zich steeds meer ondernemers en het bereik van jongeren is hoger door onze specifieke aanpak voor deze doelgroep. We verwachten dat dit in 2026 eveneens het geval zal zijn. Door de hoge instroom staan de doorlooptijden binnen onze dienstverlening onder druk. We blijven toegankelijk voor alle inwoners die zich bij ons melden en proberen waar mogelijk te voldoen aan wettelijke termijnen, maar wel binnen de mogelijkheden van onze dienstverlening. Ook proberen we wachttijden zoveel mogelijk te voorkomen, maar gezien de grote instroom van inwoners met geldzorgen en/of schulden, kunnen we niet garanderen dat er geen wachttijden zullen ontstaan. De landelijke ontwikkeling van de elementen basisdienstverlening voor schuldhelpverlening en de verwachte komst van het Nationaal Programma Armoede en Schulden zullen daarnaast de intensiteit van de dienstverlening vergroten.

Wat gaan we doen

We streven ernaar om onze dienstverlening op peil te houden volgens de NvvK-normen

We hechten aan een kwalitatief goede dienstverlening en daarom doen we mee aan de NvvK-audits om te toetsen waar verbeterpunten zijn. We zorgen ervoor dat we de verbeterpunten uit de laatste audit actief oppakken.

We zetten onze integrale samenwerking voort, zolang de druk op de dienstverlening dit toelaat

Om ervoor te zorgen dat we schulden vroegtijdig opsporen, blijven we onze interne processen verbeteren. Professionals die inwoners spreken die voor een uitkering of inkomensondersteunende maatregel bij ons aankloppen, hebben een belangrijke signalerende functie als het gaat om het opsporen van schulden. Zij verwijzen actief en 'warm' door naar professionals die zich bezighouden met schulddienstverlening.

Daarnaast blijven we inzetten op vroegsignalering, waarbij we na signalen van betalingsachterstanden een aanbod aan inwoners doen voor ondersteuning, samen met onze lokale partners. Dit alles doen we binnen de mogelijkheden die we kunnen bieden, ondanks de hoge instroom van inwoners met geldzorgen en/of schulden.

Wat betekent dit financieel

Voor dit onderdeel is geen afzonderlijk programmabudget opgenomen. De uitvoering van deze taken valt binnen de algemene apparaatskostenbegroting. Een nadere toelichting op de dienstverlening, die gebaseerd is op ontwikkelingen in het schuldendomein en het stijgend aantal inwoners dat zich meldt met geldzorgen en/of schulden is opgenomen in hoofdstuk 4.

3 Wet sociale werkvoorziening

In dit hoofdstuk is het budget voor het onderdeel Wet sociale werkvoorziening (WSW) opgenomen. De uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening wordt onder verantwoordelijkheid van de GR RDWI uitgevoerd door Biga Groep BV. De lasten en baten die hiermee gemoeid zijn, zijn opgenomen in hoofdstuk 4 in de apparaatskostenbegroting RDWI.

Wat betekent dit financieel

Wet sociale werkvoorziening	Realisatie 2024	Begroting 2025	2026	2027	2028	2029
Lasten:						
Wet sociale werkvoorziening	10.060.665	8.625.400	8.898.900	8.679.700	8.042.000	8.042.000
Totaal programma lasten:	10.060.665	8.625.400	8.898.900	8.679.700	8.042.000	8.042.000
Baten:	0	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	10.060.665	8.625.400	8.898.900	8.679.700	8.042.000	8.042.000
Totaal programma baten:	10.060.665	8.625.400	8.898.900	8.679.700	8.042.000	8.042.000
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Tabel 11: programmabegroting WSW

Toelichting

In de bovenstaande tabel zijn de Rijksbijdragen weergegeven die de gemeenten ontvangen in het kader van de Wet sociale werkvoorziening in de komende jaren. Deze middelen worden jaarlijks door het Rijk herzien op basis van de realisatie. Deze informatie wordt door BIGA groep verstrekt. De lasten voor het programma Wet sociale voorziening van de gemeenten worden gecompenseerd door het Rijk. Voor de komende jaren zijn deze lasten aangepast op basis van de actualisatie zoals opgenomen in de septembercirculaire 2024.

De werkelijke lasten voor de Wet sociale voorziening en de jaarlijks gemeentelijke bijdrage zijn weergegeven in hoofdstuk 4 onder de apparaatskosten. Sinds 2026 is de jaarlijkse gemeentelijke bijdrage verlaagd van € 600.000 naar € 500.000. Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk 4.

4 Bedrijfsvoering

In dit hoofdstuk wordt aangegeven hoe onze organisatie opgebouwd is en hoe zich dat financieel vertaalt naar de bijdragen van de vijf gemeenten.

4.1. Organisatie en apparaatskosten

Op basis van de ramingen van de bijstandspopulatie en aantallen inwoners bij schulddienstverlening wordt jaarlijks de formatie vastgesteld voor de uitvoering van de huidige taken van de RDWI. Voor deze begroting en meerjarenraming wordt uitgegaan van een formatieomvang van 157,6 fte's. Naar aanleiding van het besluit van het Algemeen Bestuur op 18 december 2024 over kostenbeheersing is in de begroting en meerjarenraming voor apparaatskosten het effect van de taakstelling opgenomen, zowel in formatie (1,5 fte) als financieel. In onderstaande tabel 12 zijn de apparaatskosten samengevat.

Bedrijfsvoering RSD	Realisatie 2024	Begroting 2025	2026	2027	2028	2029
Lasten:						
Apparaatskosten RSD incl. afwikkeling Tozo	18.914.942	19.008.100	19.532.200	19.530.200	19.480.200	19.480.200
Bijdrage gemeenten aan BIGA	600.000	600.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Uitvoering Wet inburgering i.v.m. hogere instroom		PM	PM	PM	PM	PM
Personeel SW	9.803.734	8.564.300	8.764.862	8.764.862	8.764.862	8.764.862
Effect taakstelling RSD Besluit AB 18-12-2024			-205.750	-336.250	-466.750	-466.750
Totaal programma lasten:	29.318.676	28.172.400	28.591.312	28.458.812	28.278.312	28.278.312
Baten:						
Bijdragen gemeenten bedrijfsvoering RSD verlaagd met taakstelling RSD	15.056.950	15.379.600	15.328.450	15.197.950	15.067.450	15.067.450
Bijdrage gemeenten uitvoering Re-integratie	2.070.000	2.451.000	2.792.600	2.792.600	2.792.600	2.792.600
Bijdragen gemeenten uitvoering Wet inburgering	984.510	1.033.000	1.058.900	1.058.900	1.058.900	1.058.900
Bijdragen gemeenten uitvoering Wet inburgering i.v.m. hogere instroom		PM	PM	PM	PM	PM
Overige baten:						
Overige baten apparaatskosten	1.222.710	594.500	594.500	594.500	594.500	594.500
Overige baten BIGA	9.803.734	8.564.300	8.764.862	8.764.862	8.764.862	8.764.862
Totaal overige baten:	11.026.444	9.158.800	9.359.362	9.359.362	9.359.362	9.359.362
Totaal programma baten:	29.137.903	28.022.400	28.539.312	28.408.812	28.278.312	28.278.312
Gerealiseerd/ begroot totaal saldo van baten en lasten	-180.772	-150.000	-52.000	-50.000	0	0
Toevoeging reserves	-45.300	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserves	595.030	260.000	162.000	160.000	110.000	110.000
Gerealiseerd/ begroot saldo	368.958	0	0	0	0	0

Tabel 12: begroting apparaatskosten RSD en loonkosten WSW samengevat

De onderstaande tabel 13 betreft een gedetailleerd overzicht van apparaatskosten RSD en loonkosten van de Wet sociale werkvoorziening:

Bedrijfsvoering RSD	Realisatie 2024	Begroting 2025	2026	2027	2028	2029
Lasten:						
Kapitaallasten	581.408	637.400	637.400	637.400	637.400	637.400
Rente	135.658	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Huisvesting	593.655	605.100	605.100	605.100	605.100	605.100
Personeel SW	9.803.734	8.564.300	8.764.862	8.764.862	8.764.862	8.764.862
Automatisering	2.096.373	1.900.800	1.900.800	1.900.800	1.900.800	1.900.800
Facilitair	418.679	417.300	417.300	417.300	417.300	417.300
Advieskosten	201.688	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000
Personeel RSD incl. uitvoering Wet inburgering	14.887.481	15.054.500	15.676.600	15.676.600	15.676.600	15.676.600
Uitvoering Wet inburgering i.v.m. hogere instroom		PM	PM	PM	PM	PM
Afwikkeling Tozo regeling	0	150.000	52.000	50.000	0	0
Bijdrage gemeenten aan BIGA	600.000	600.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Overige lasten:						
Effect taakstelling RSD Besluit AB 18-12-2024			-205.750	-336.250	-466.750	-466.750
Totaal lasten:	29.318.676	28.172.400	28.591.312	28.458.812	28.278.312	28.278.312
Baten:						
Bijdragen gemeenten (inclusief bijdrage BIGA)	15.056.950	15.379.600	15.328.450	15.197.950	15.067.450	15.067.450
Bijdragen gemeenten Uitvoering Re-integratie	2.070.000	2.451.000	2.792.600	2.792.600	2.792.600	2.792.600
Bijdragen Gemeenten uitvoering Wet inburgering	984.510	1.033.000	1.058.900	1.058.900	1.058.900	1.058.900
Bijdragen gemeenten uitvoering Wet inburgering i.v.m. hogere instroom		PM	PM	PM	PM	PM
Bijdragen BIGA-loonkosten SW	9.803.734	8.564.300	8.764.862	8.764.862	8.764.862	8.764.862
Totaal gemeente bijdragen	27.915.193	27.427.900	27.944.812	27.814.312	27.683.812	27.683.812
Overige baten	1.222.710	594.500	594.500	594.500	594.500	594.500
Totaal programma baten:	29.137.903	28.022.400	28.539.312	28.408.812	28.278.312	28.278.312
Totaal saldo voor reserves	-180.772	-150.000	-52.000	-50.000	0	0
Dotatie aan reserves	-45.300	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking aan reserves	595.030	260.000	162.000	160.000	110.000	110.000
Totaal saldo na reserves	368.958	0	0	0	0	0

Tabel 13: begroting apparaatskosten (RSD + WSW-loonkosten) baten en lasten uitgebreid

Toelichting mutaties apparaatsbegroting zoals verwerkt in de begroting 2026

Bij het opstellen van de apparaatsbegroting 2026 hebben wij verschillende mutaties doorgevoerd, hieronder volgen de toelichtingen over de belangrijkste mutaties.

Loon- en prijsontwikkelingen

In de begroting en meerjarenraming zijn de loon- en prijs indexaties verwerkt conform de CPB septembercirculaire 2024 voor de komende jaren. Dit betekent een loonverhoging van 3,8% en een prijsverhoging van 2,2%. Deze indexaties hebben betrekking op de algemene bedrijfsvoering, uitvoering re-integratie en uitvoering Wet inburgering 2021.

Mutaties voor Wet inburgering 2021

De mutaties van de formatie voor de dienstverlening in het kader van de Wet inburgering 2021 (Wi2021) zijn als PM opgenomen in de begroting en meerjarenraming. Op basis van de instroom van de afgelopen jaren merken wij dat de dienstverlening onder druk staat. Omdat de effecten van het voorgestelde kabinetsbeleid nog niet duidelijk zijn en het kabinet voor 2026 en verder nog geen aanvullende middelen beschikbaar heeft gesteld, is besloten om hier een PM op te nemen. Bij de 1e nota begrotingswijzing 2026 wordt op basis van de werkelijke instroom het effect vastgesteld en verwerkt. Het structurele effect wordt indien mogelijk verwerkt in de kadernota en begroting 2027.

Mutaties voor Wet Sociale Werkvoorziening

De loonkosten van de Wet sociale voorziening zijn op basis van realisatiecijfers 2024 geactualiseerd. Deze informatie wordt jaarlijks door Biga groep verstrekt. Verder is de gemeentelijke bijdrage per 1 januari 2026 verlaagd van € 600.000 naar € 500.000. De AVA BIGA heeft dit op 6 december 2024 besloten.

Taakstellingen naar aanleiding het besluit van AB op 18 december 2024

Naar aanleiding van het besluit van het Algemeen bestuur op 18 december 2024 over de kostenbeheersing is er voor apparaatskosten een taakstelling opgenomen. Na een verkenning van de mogelijkheden heeft het Algemeen bestuur een positief besluit genomen over vijf voorstellen, vier van deze maatregelen hebben betrekking op de bedrijfsvoering. Binnen deze paragraaf worden deze vier maatregelen die betrekking hebben op de bedrijfsvoering verwerkt. De vier goedgekeurde maatregelen zijn:

- Het afschalen van rechtmatigheidscontroles;
- Het beperken van terugvorderingen tot situaties met opzet of grove schuld (fraude);
- Het kwijtschelden van alle vorderingen ouder dan vijf jaar;
- Bezuinigingen op apparaatskosten.

In het onderstaande overzicht zijn de effecten van deze 4 maatregelen zichtbaar gemaakt in bedragen en in aantal fte's.

Samenvatting kostenbeheersing besluit AB 18-12-2024	2026	2026- fte's	2027	2027- fte's	2028	2028- fte's	2029	2029- fte's
Afschalen rechtmatigheidscontroles	(55.250)	0.5	(110.500)	1	(221.000)	2	(221.000)	2
Beperken terugvordering	(55.250)	0.5	(110.500)	1	(110.500)	1	(110.500)	1
Kwijtschelden vorderingen >5 jaar	(55.250)	0.5	(55.250)	0.5	(55.250)	0.5	(55.250)	0.5
Algemeen taakstelling apparaatskosten	(40.000)	N.v.t.	(60.000)	N.v.t.	(80.000)	N.v.t.	(80.000)	N.v.t.
Effect taakstelling RSD besluit AB 18-12-2024	(205.750)	1.5	(336.250)	2.5	(466.750)	3.5	(466.750)	3.5

Tabel 14: Effect taakstelling RSD op de apparaatskosten

CAO 2025

Indien uit de nieuwe CAO 2025 nog structureel effect uitvloeit dat afwijkt van de indexatie, dan wordt deze verwerkt in de kadernota 2027.

4.2 Overzicht lasten per taakveld en formatie overhead

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

Lasten per taakveld, begrote formatie en formatie overhead	2026
Lasten overhead (0.4)	5.887.500
Lasten treasury (0.5)	135.000
Lasten samenkracht en burgerparticipatie (6.1)	4.374.700
Lasten inkomensregelingen (6.3)	70.189.500
Lasten begeleide participatie (6.4)	18.139.700
Lasten arbeidsparticipatie (6.5)	6.172.400
Totaal	104.898.800
Begrote formatie	
Totale begrote formatie inclusief Wet inburgering en taakstelling RSD besluit AB 18/12/2024	157,6 fte's
Mutatie formatie i.v.m. hogere instroom Wi2021	PM

Tabel 15: overzicht lasten per taakveld en formatie overhead

In 2023 is de indeling van de taakvelden volgens het Iv3-informatievoorschrift iets gewijzigd.

4.3 Overzichten per gemeente

De verdeelsleutel en bijdragen van de apparaatskosten en compensabele BTW per gemeente in 2026.

Verdeelsleutel bijdragen per gemeente in apparaatskosten 2026	Budget BUIG en inwoner-aantallen	Verdeelsleutel uitvoeringsbudget re-integratie 2026	Verdeelsleutel Wsw 2026(toegepast op bijdrage gemeenten aan Biga groep)	Verdeelsleutel uitvoeringskosten wet inburgering	Bijdragen gemeenten in de apparaatskosten
Bunnik	5,37%	4,22%	5,65%	7,16%	806.800
De Bilt	21,24%	19,43%	10,43%	21,58%	3.192.700
Utrechtse Heuvelrug	21,28%	20,78%	15,36%	24,19%	3.199.500
Wijk bij Duurstede	9,07%	8,85%	11,89%	11,24%	1.363.300
Zeist	43,05%	46,72%	56,68%	35,82%	6.471.900
Totaal	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	15.034.200

Taakstelling bedrijfsvoering	Bijdragen uitvoeringsbudget re-integratie	Bijdragen gemeenten in uitvoeringskosten Wet inburgering	Bijdragen gemeenten aan Biga groep	Bijdragen gemeenten in subsidie BIGA 2026	Bijdrage gemeente compensabele BTW 2026
-11.040	117.900	75.900	28.226	502.000	85.868
-43.690	542.500	228.500	52.146	928.000	339.778
-43.790	580.300	256.200	76.778	1.366.000	340.505
-18.660	247.200	119.100	59.467	1.058.000	145.086
-88.570	1.304.700	379.200	283.383	5.044.000	688.763
-205.750	2.792.600	1.058.900	500.000	8.898.000	1.600.000

Tabel 17: gemeentelijke bijdragen 2026 per onderdeel en per gemeente

De verdeelsleutels zijn gebaseerd op de volgende afspraken:

- De verdeelsleutel BUIG is gebaseerd op het Rijksbudget dat gemeenten ontvangen voor uitkeringen Participatiewet (telt mee voor 90%), inclusief het programmabudget re-integratie 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;
- De verdeelsleutel voor de bijdrage uitvoeringskosten re-integratie is nieuw. De uitvoeringskosten re-integratie worden voor 70% volgens een nieuwe sleutel verrekend en voor 30% volgens de oorspronkelijke verdeelsleutel van het re-integratiebudget. Daarbij is een ingroei-model afgesproken om de herverdeling tussen gemeenten geleidelijk te laten verlopen;
- De verdeelsleutel voor de uitvoering van de Wet inburgering 2021 is gekoppeld aan de oorspronkelijk verdeling van deze middelen naar het gemeentefonds. 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;
- De verdeelsleutel WSW is gebaseerd op het budget dat de 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 Biga groep.

In de volgende tabel is de gemeentelijke bijdrage 2026 per onderdeel en per gemeente weergegeven.

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 2024 van het Rijk plus daaraan gebonden documenten en op basis van verwachte uitgaven op gemeenteniveau. Hierin is ook de hierboven genoemde nieuwe verdeelsleutel voor de uitvoeringskosten re-integratie verwerkt.

Specificatie gemeentelijke bijdrage 2026	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
BUIG en BBZ 2004	2.656.200	10.658.420	10.632.570	4.484.700	21.824.811	50.256.700
BUIG deel LKS	326.864	957.543	1.270.473	560.250	1.952.770	5.067.900
Baten BUIG en BBZ 2004	20.800	162.500	188.500	175.400	402.800	950.000
Ontschotting	134.290	105.921	166.165	25.020	219.554	-
BBZ kredietverstrekking	-	46.000	40.000	-	35.000	121.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	5.000	30.000	25.000	10.000	45.000	115.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	-	24.600	24.000	-	25.000	73.600
Bijzondere bijstand	149.000	683.000	640.000	317.000	1.389.000	3.178.000
Studietoelage	50.000	83.000	82.000	46.000	270.000	531.000
Bijzondere bijstand	3.000	14.000	29.000	13.000	66.000	125.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	115.000	217.000	272.000	121.000	660.000	1.385.000
Individuele inkomensvoorzieningen	76.000	291.000	344.000	137.000	660.000	1.508.000

Minimabeleid gemeenten	-	-	250.000	-	475.000	725.000
Re-integratie & Participatie & jeugdwerkloosheid	92.000	424.000	454.000	193.000	1.020.000	2.183.000
Voorzieningen Wet inburgering	262.000	333.000	387.000	118.000	881.000	1.981.000
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	502.350	928.100	1.366.450	1.058.400	5.043.700	8.899.000
Kinderopvang	33.000	132.000	160.000	3.000	298.000	626.000
Apparaatskosten	806.800	3.192.700	3.199.500	1.363.300	6.471.900	15.034.200
Bijdrage uitvoeringskosten Re-integratie	117.900	542.500	580.300	247.200	1.304.700	2.792.600
Uitvoeringskosten Wet inburgering	75.900	228.500	256.200	119.100	379.200	1.058.900
BIGA bijdragen	28.226	52.146	76.778	59.467	283.383	500.000
Totaal:	5.138.149	18.703.731	19.628.605	8.623.997	42.719.217	94.813.700
<i>Effect taakstelling CAZ Besluit AB 18-12-2024</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>51.000</i>	<i>85.000</i>	<i>99.000</i>	<i>45.000</i>	<i>360.000</i>	<i>640.000</i>
<i>Effect taakstelling RSD Besluit AB 18-12-2024</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>11.030</i>	<i>43.690</i>	<i>43.790</i>	<i>18.660</i>	<i>88.580</i>	<i>205.750</i>
Totaal na taakstelling:	5.076.119	18.575.041	19.485.815	8.560.337	42.270.637	93.967.950

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 en Jaarstukken: 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.

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 van RDWI 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 2024 is de schatting dat de benodigde weerstandscapaciteit ultimo 2024 € 531.000 moet zijn.

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

Het onderstaande risico is van belang voor de bedrijfsvoering, maar (nog) niet kwantificeerbaar en daardoor niet relevant voor het weerstandsvermogen:

- Voor de bekostiging van de uitvoering van de Wet inburgering heeft het Rijk op macroniveau budget toegevoegd aan het gemeentefonds. De hoogte van deze vergoeding stijgt niet mee met de verhoging van de huisvestingstaakstelling van de gemeenten. De taakstelling is echter vanaf de start van de wet bijna verdrievoudigd. De verwachting is dat deze taakstelling voor de komende jaren hoog zal blijven, gezien het aantal vluchtelingen dat Nederland de afgelopen periode heeft bereikt, en de landelijke maatregelen die worden genomen om de vastgelopen asielopvang op te lossen. Desondanks heeft het Rijk alleen tijdelijk extra middelen beschikbaar gesteld voor de begeleiding van deze doelgroep (laatste tranche voor 2024). Het is tot op

heden onbekend welke middelen beschikbaar zullen zijn in het gemeentefonds voor de begeleiding vanaf 2025. De stijging van het aantal inburgeraars, het gaat naast asielstatushouders ook om gezinsmigranten is duidelijk merkbaar in de organisatie en verhoogt de werklast. De begeleiding is intensief en duurt in het kader van inburgering meerdere jaren. De omvang van het risico is nog niet te kwantificeren. Wel stijgt het aandeel van deze groep in de totale dienstverlening van de RDWI.

- De komende jaren verwachten gemeenten (financieel) zwaar weer. In verband hiermee heeft RDWI binnen de dienstverlening de mogelijkheden voor kostenbeheersing onderzocht. In december 2024 heeft het Algemeen bestuur besloten om de voorgelegde mogelijkheden uit te laten voeren. De aanpassing van de dienstverlening wordt in 2025 verder uitgewerkt en doorgevoerd. De wijziging in de dienstverlening kan ook effect hebben op de kostenontwikkeling bij (een deel van) de open einde regelingen die de RDWI uitvoert. Het effect hiervan wordt gemonitord, maar kan alleen achteraf in de realisatie worden vastgesteld.

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

- Een tekort op de BUIG-budgetten tot een maximum van 10%. De kans dat een tekort zich voordoet is 50%.
- Vangnetregeling: Het financiële risico op dit onderdeel is groter dan in 2023 omdat de tekorten op de BUIG zijn gestegen.
- De lasten bijzondere bijstand en IIT kunnen stijgen, onder andere een stijging van schuldhulpaanvragen en bewindsvoering en door hogere taakstelling inburgering. Door een actievere schulddienstverlening en vroeg signalering wordt de kans dat dit zich voordoet ingeschat op 70%;
- 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 beschuldiging van ondernemers op de middellange termijn tot meer aanvragen zal leiden. Het risico is vanaf 2024 op PM gezet aangezien de lasten kredietverstrekking lastig te bepalen en jaarlijks relatief laag zijn.
- Kinderopvang. De lasten zijn in 2024 verder gestegen ten opzichte van voorgaande jaren. In de doorkijk naar de begroting van 2026 en volgende jaren is hiermee al deels rekening mee gehouden. Vandaar dat het risico nu wordt ingeschat op 50%. 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 'openeinderegelingen'-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	8.301.000
Vangnetregeling	219.000
Lasten bijzondere bijstand en IIT	578.000
Debiteurenvorderingen	223.000
Bedrijfskredieten (BBZ)	PM
Onderzoeken levensvatbaarheid	90.000
Kinderopvang	140.000
Kredieten TOZO	PM
Totaal	9.551.000

Hieronder is een specificatie opgenomen voor de risico's met betrekking tot de BUIG-budgetten per gemeente.

Risico's open einde regelingen BUIG budgetten per gemeente	Maximaal risico op BUIG per gemeente 2026, o.b.v. definitieve budgetten	Benodigde weerstandscapaciteit 2026 (impact X kans X 3 jaar) kans 50%
Bunnik	299.000	448.000
De Bilt	1.162.000	1.743.000
Utrechtse Heuvelrug	1.191.000	1.786.000
Wijk bij Duurstede	505.000	757.000
Zeist	2.378.000	3.567.000
Totaal	5.535.000	8.301.000

De totaal benodigde weerstandscapaciteit voor het risico op de BUIG is totaal circa € 8,3 miljoen. De toename hangt samen met de schatting van het aandeel van onze gemeenten in het macrobudget BUIG voor de komende jaren.

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 2026	Maximaal risico per onderwerp	Benodigde weerstandscapaciteit (impact X kans X Incid /Structureel)
Gebreken in de informatiebeveiliging	900.000	270.000
ICT samenwerking RID	90.000	90.000
Inhuur door hoger ziekteverzuim	114.000	171.000
Totaal	1.104.000	531.000

Informatiebeveiliging & privacy

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;
- uitrol van het I-bewustzijnsprogramma voor medewerkers in 2024
- afspraken gebruik Suwinet;

- afspraken over de inrichting van de control rol binnen de RSD (binnen team financiën en de Functionaris Gegevensbescherming) en de CISO binnen het IV samenwerkingsverband.

Onderstaande risico's en aandachtspunten op het gebied van informatieveiligheid & privacy zijn onderhanden. Beheersmaatregelen worden indien noodzakelijk, geïmplementeerd.

- Identiteitscontrole bij telefonisch contact;
- Indien bij de RSD een BOA functionaris (Sociaal Rechercheur) in dienst wordt genomen dan moeten wij voldoen aan de Wet op de Politiegegevens;
- In algemene zin de uitvoering van DPIA's voor processen of applicaties
- De logging en controle op de GBA-V opvragingen;
- Terug meldplicht bij foutieve BRP-registraties.

In verband met het toegenomen bewustzijn binnen de organisatie en de genomen beheersmaatregelen is de inschatting van de kans gelijk gebleven (10%). Het risico blijft aangemerkt als structureel. Omdat de wettelijk maximale boete die opgelegd kan worden verlaagd is tot maximaal € 900.000, komt de benodigde weerstandscapaciteit uit op € 270.000.

ICT-samenwerking RID

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

- Continue aandacht en afspraken over de dienstverlening van de RID;
- 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 (10%). De impact is gekoppeld aan de jaarlijks bijdrage van € 900.000 aan de RID. Het risico is aangemerkt als structureel. De benodigde weerstandscapaciteit komt daarmee uit op € 90.000.

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 sprake van een daling in het ziekteverzuim. Hierdoor daalt de benodigde weerstandscapaciteit naar € 171.000. Het risico is aangemerkt als structureel.

Samenvatting beschikbare weerstandscapaciteit

In de praktijk bieden de reserves het 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 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.

Eigen vermogen	31-12-2024	Beschikbaar Weerstands- capaciteit 2024
Algemene reserve	499.000	499.000
Gerealiseerd resultaat 2024	368.958	
Bestemmingsreserve groot onderhoud	55.000	
Bestemmingsreserve Ontwikkelagenda	38.500	
Bestemmingsreserve Tozo	270.600	
Totaal eigen vermogen	1.232.059	499.000

Ratio weerstandsvermogen

De ratio van het weerstandsvermogen wordt bepaald door de beschikbare weerstandscapaciteit te delen door de benodigde weerstandscapaciteit. Het Algemeen bestuur heeft in 2021 besloten een maximale weerstandsratio van 1 (voldoende) na te streven. Om deze ratio van 1 te realiseren en te kunnen behouden, dient er minimaal een weerstandsvermogen van € 531.000 te worden aangehouden. Er moet dan een bedrag van € 32.000 wordt toegevoegd aan algemene reserve, dit wordt meegenomen in het bestemmingsvoorstel van het resultaat 2024.

Waardering	Ratio Weerstandsvermogen	Betekenis
A	$\geq 2,0$	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.

Kerngetallen	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Netto schuldquote	5,10%	5,40%	4,90%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	5,10%	5,40%	4,90%
Solvabiliteitsratio	8,86%	5,29%	5,05%
Structurele exploitatieruimte	-0,17%	-0,15%	-0,05%

De netto schuldquote voor 2026 is lager dan die in 2024, wat te wijten is aan de aflossingen van het vreemd vermogen. Het solvabiliteitsratio in 2026 is lager dan in 2024 als gevolg van de daling van de bestemmingsreserves. Deze reserves zijn gekoppeld aan incidentele bedrijfsvoerings-activiteiten die voor de toekomst in omvang zullen afnemen. De structurele exploitatieruimte is in 2026 hoger dan in 2024 onder andere door de effecten van het implementeren van de taakstellingen in 2026.

5.2. Staat van reserves en voorzieningen

Hieronder is de staat van reserves en voorzieningen in beeld gebracht op basis van de realisatiecijfers 2024 en de verwachte toevoegingen en onttrekkingen in 2026 en verder.

Staat van reserves	Stand per 1-01-2026	toevoeging	Onttrekking	Stand per 31-12-2026
Algemene Reserve	499.000	-	-	499.000
Egalisatiereserve groot onderhoud	55.000	110.000	110.000	55.000
Bestemmingsreserve Tozo	120.600	-	52.000	68.600
Totaal reserves	674.600	110.000	162.000	622.600

Staat van voorzieningen	Stand per 1-01-2026	toevoeging	Onttrekking	Stand per 31-12-2026
Reorganisatie voorziening (frictie)	48.995	-	48.995	0
Voorziening Spaarverlof	218.000	79.000	-	297.000
Totaal voorzieningen	266.995	79.000	48.995	297.000

Algemene Reserve

De algemene reserve bedraagt per 1 januari 2026 € 499.000, 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. Jaarlijks wordt er structureel € 110.000 aan deze reserve toegevoegd

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 werkzaamheden TOZO lopen tot einde 2027. De onttrekking tot eind 2025 is jaarlijks circa € 150.000. In 2026 en 2027 is dit circa €52.000 per jaar.

Voorziening Frictie

De voorziening Frictie heeft betrekking op de personele lasten voor (oud) medewerkers in verband met ontslagvergoedingen, verplichtingen in het kader van WW en van werk naar werk begeleiding. De hoogte van de voorziening is voldoende om aan WW verplichtingen tot medio 2026 te voldoen. Bij de beoordeling van de jaarrekening 2024 zijn de verplichtingen meerjarig in kaart gebracht. Deze bedragen per ultimo 2024 € 115.000. Naar verwachting zal in 2025 € 66.000 besteed worden en in 2026 circa € 50.000.

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 2024 is de voorziening toegenomen tot €139.000. De hoogte van deze voorziening zal jaarlijks worden aangepast aan de mutatie van het gespaarde verlofsaldo. Naar verwachting wordt er een bedrag van € 79.000 aan de voorziening toegevoegd.

5.3. Incidentele baten en lasten

Incidentele baten	2025	2026	2027	2028
Onttrekking bestemmingsreserve Tozo	150.000	52.000	52.000	0
Totale incidentele baten	150.000	52.000	50.000	0
Incidentele lasten				
Inzet afwikkeling Tozo	150.000	52.000	50.000	0
Totaal incidentele lasten	150.000	52.000	50.000	0

Voor 2026 en 2027 verwachten we incidenteel werkzaamheden te verrichten voor de afwikkeling van de Tozo regelingen. Het gaat om circa € 150.000 aan kosten in 2025. In 2026 en 2027 is circa € 50.000 nodig. Daar staat eenzelfde bedrag tegenover dat onttrokken wordt aan de bestemmingsreserve Tozo. Deze reserve is gevormd ter dekking van deze kosten.

5.4. Onderhoud kapitaalgoederen

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

Staat van Materiele vaste activa	Boekwaarde 1-1-2026	Investeringsen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2026
Het Rond 6				
Bedrijfsgebouwen en Inventaris	1.551.712	0	252.044	1.299.668
Overige materiele vaste activa	214.937	150.000	81.286	283.651
subtotaal Materiele vaste activa	1.766.649	150.000	333.330	1.583.319
Thorbeckelaan 3				
Grond en terreinen	2.185.163	0	0	2.185.163
Bedrijfsgebouwen en inventaris	1.425.152	0	125.570	1.299.582
Machines, apparaten en Installaties	1.040.210	0	64.853	975.357
subtotaal Materiele vaste activa	4.650.525	0	190.423	4.460.101
TOTAAL	6.417.173	150.000	523.753	6.043.420

Het Rond 6E Zeist

In 2024 zijn er investeringen aan het pand Het Rond 6^E uitgevoerd ten behoeve van ondersteuning van onze dienstverlening en hybride werken. In 2026 vinden naar verwachting geen extra investeringen plaats.

Overige materiele vaste activa

Dit betreft jaarlijkse vervangingsinvesteringen automatisering ter hoogte van € 150.000 (laptops, mobiele telefoons en ICT apparatuur).

Thorbeckelaan Zeist

Op basis van het geactualiseerde onderhoudsplan van maart 2024 is jaarlijks gemiddeld € 110.000 budget noodzakelijk. In 2026 vinden naar verwachting geen extra investeringen plaats. Het pand aan de Thorbeckelaan wordt verhuurd aan Biga Groep.

5.5. Financiering

Het doel van deze paragraaf is het beleid ten aanzien van de financiering (of treasuryfunctie) van de GR RDWI uit te leggen.

De RDWI is gebonden aan de wet Fido. Het middelen beheer loopt via de Rijksschatkist. Dit betekent dat in de praktijk de 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 2026 € 8.571.289 is (8,2% van €104.527.912). De gemeenschappelijke regeling mag dus korte termijn financiering aantrekken tot aan deze bedragen.

Financieringstekort

In 2026 is geen sprake van een financieringstekort.

Staat van Leningen 2026	Hoofdsom	Afloop datum	Rente %	Leningen 1-1-2026	Aflossingen 2026	Leningen 31-12-2026
BNG: Lening d.d. 01-04-2002 4088666	2.893.000	1-4-2032	3,7	674.929	96.428	578.501
BNG: Lening d.d. 15-08-2023 40116629	3.000.000	15-8-2033	3.5	2.430.000	243.000	2.187.000
Totaal	5.893.000		0	3.104.929	339.428	2.765.501

In 2026 zal er naar verwachting geen langlopende lening worden aangetrokken ter financiering van langlopende verplichtingen. Aan de kapitaallasten worden de werkelijke rentelasten (langlopende leningen) toegevoegd. De begrote rentelasten voor langlopende leningen in 2026 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 2026 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 2025 zijn € 100.000.

EMU Saldo

EMU Saldo (X € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Exploitatiesaldo voor mutatie reserve	-150	-150	-52	-50	0	0
Bij: Afschrijvingen ten laste van exploitatie	441	441	441	441	441	441
Bij: Dotatie aan de post voorzieningen	79	79	79	0	0	0
Af: Investerings in (im)materiele vaste activa die worden geactiveerd	150	150	150	150	150	150
Bij: baten uit bijdragen van andere overheden	0	0	0	0	0	0
Overige baten / lasten	0	0	0	0	0	0
Totaal	220	220	318	241	291	291

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)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Activa								
Materiele vaste activa	3.877	5.317	7.115	6.858	6.417	6.043	6.043	6.043
Vorderingen op openbare lichamen	97	319	319	800	800	800	800	800
Overige vorderingen	7.327	6.976	6.976	5.320	5.320	5.320	5.320	5.320
Liquide middelen	370	520	520	454	454	454	454	454
Overlopende activa	330	421	421	387	387	387	387	387
Totaal activa	12.002	13.552	15.350	13.818	13.377	13.003	13.003	13.003
Passiva								
Algemene Reserve	1.612	2.141	512	499	499	499	499	499
Bestemmingsreserve	1.057	846	2.573	733	214	162	162	162
Voorzieningen	365	458	255	254	267	267	267	267
Vaste schulden	1.127	964	2.868	3.471	3.105	2.766	2.766	2.766
Netto vlottende schulden	3.487	3.991	3.991	3.022	3.022	3.022	3.022	3.022
Overlopende passiva	4.353	5.151	5.151	5.839	6.270	6.287	6.287	6.287
Totaal passiva	12.002	13.552	15.350	13.818	13.377	13.003	13.003	13.003

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;
- budgethouders regeling, 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 2024 beoordeeld en waar nodig geactualiseerd. Het controleprotocol 2024 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 13 december 2024 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 beheers handelingen.

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 2025 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 bedrijfsvoering²³:

1. Bandbreedte van het aantal uitkeringen is 10% 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. 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 en de dienstverlening aan inburgeraars. Daarnaast is voor de vastgestelde formatie nog een mutatie verwerkt op de formatie voor de dienstverlening re-integratie. Gebleken is dat bij de omrekening van de basisdienstverlening re-integratie de formatie achterwege is gebleven. Dat is bij de kadernota 2026 alsnog verwerkt. Het gaat om een aanpassing van 4 fte inclusief overhead. Het financieel effect van de afspraken is na de vaststelling van de strategische kaders reeds structureel verwerkt in de begroting 2025.

Daarnaast is voor deze begroting ook het effect van de taakstelling in 2026 op de formatie van RDWI verwerkt. Het betreft een vermindering van 1,5 fte.

Na deze mutaties wordt voor de begroting 2026 uitgegaan van de volgende verdeling van de formatie over de units.

Vastgestelde formatie RDWI (in fte)	2025	mutatie 2026	2026
Directie en Advies & Support	18,1	-	18,1
Intake, Werk en Participatie (IWP)	54,9	4,0	58,9
Inkomen en schulddienstverlening	54,0	-1,5	52,5
Financiën, Informatiemanagement, Facilitair	24,9	-	24,9
Overige formatie	3,2	-	3,2
Totaal toegestane formatie	155,1	2,5	157,6

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".

²

Besluit Algemeen bestuur in oktober 2024 om de huidige bandbreedte systematiek vooralsnog ongewijzigd te laten totdat een vijftal processen zijn geïmplementeerd.

³ Besluit Algemeen bestuur 28 oktober 2020

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, waarmee 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 in werking zijn getreden:

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 Woo-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.

Vanaf 1 januari 2026 zal de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer in werking treden. Deze wet geeft de burger recht om elektronisch berichten aan een bestuursorgaan te zenden op een door het bestuursorgaan bepaalde wijze. De implementatie van deze wet zal in 2025 ter hand worden genomen.

5.8. Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn 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 2.100 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 W.J. van Dijk.

Financiële bijdrage	Structurele bijdrage 2024 ad € 922.000 en incidentele kosten t.b.v. plusdiensten ca € 265.000 (Ehrm, NFS en hardware)
Financieel Resultaat	Verwacht resultaat 2024 € 0(n.a.v. concept jaarrekening 2023)
Eigen en vreemd vermogen	EV € 87.000, Bestemmingsreserve € 135.000, Resultaat € 17.000; VV € 3.700.000 per 31-12-2023
Belang	De GR RDWI heeft een belang van ongeveer 10% in de RID.
Financiële ontwikkeling	De financiële bijdragen voor 2024 zijn gestegen met loon- en prijscompensatie. Daarnaast heeft RID in 2024 diverse projecten uitgevoerd. Het RID Resultaat 2024 is onder voorbehoud.
Inhoudelijke ontwikkeling	De meerjarige vraag naar de ICT-diensten van de RID wordt bepaald door de strategische Informatiebeidsplannen 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 Informatiebeidsplannen en prioriteitstelling bij de hieruit voortvloeiende projecten. Hiertoe wordt een proces van strategische informatieplanning opgezet. Informatiebeidsplannen worden vaak ingehaald door de dagelijkse realiteit. Het proces van informatieplanning voorziet in de mogelijkheid om eerder gemaakte plannen bij te stellen.

Verbonden partijen GR RDWI	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: De Bilt, IJsselstein, Leusden, Molenlanden, Montfoort, Scherpenzeel, Vijfheerenlanden, Woudenberg, Gemeenschappelijke Regelingen: GR RDWI, AVRES en RMN
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: namens RDWI directeur B. Ruiter
Financiële bijdrage	€ 34.000 voor 2024 (vaste bijdrage + garantie afname)
Financieel Resultaat	2024 € 5.700 (conceptjaarverslag 2024)
Eigen en vreemd vermogen	31-12-2024 EV € 219.000 I inclusief gerealiseerde resultaat 2024) 31-12-2024 VV € 0
Belang	RDWI heeft een belang van circa 10% (basis vaste bijdrage + garantieafname)
Financiële ontwikkeling	De verwachting is dat de kosten in 2025 ten opzichten van 2024 zich zullen stabiliseren
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 Doelstellingen en kengetallen

In de Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027 hebben gemeenten aangegeven dat zij samen met de RDWI concrete SMART-doelstellingen willen formuleren. De eerste uitwerking hiervan is opgenomen in de begroting 2025. In dit hoofdstuk is het complete overzicht van de kengetallen, de doelstellingen voor 2026 en de indicatoren die aangeven in hoeverre de doelstellingen bereikt worden, opgenomen.

We rapporteren periodiek aan de gemeenten over de resultaten. We doen dat aan de hand van een voortgang op de doelstellingen (zie paragraaf 1.1) en een vaste set aan kengetallen. De rapportage over de voortgang gebeurt via de 1^e en 2^e going concernrapportages (peildata 30 april en 31 augustus) en de Jaarstukken.

BUIG en bestandsontwikkeling

<i>Kengetallen</i>	
Volume BUIG	
Volume Participatiewet	
Aantal instroom	
Aantal uitstroom	
Aantal BBZ	
<i>Doelstelling</i>	<i>Indicator</i>
Ontwikkeling bestand houdt gelijke tred met de landelijke ontwikkeling	Procentuele stijging of daling, afgezet tegen landelijke cijfers

Re-integratie, participatie en werkgeversdienstverlening

<i>Kengetallen</i>	
Aantal ingezette LKS	
Het aantal inwoners met een indicatie banenafpraak	
Het aantal inwoners met een beschikking beschut werk	
Aantal Wsw-ers totaal, waarvan: - Aantal in individuele detachering - Aantal in groepsdetachering - Aantal in begeleid werken	
Aantal Wsw-ers met een Individueel ontwikkelingsplan	
Mobiliteit Wsw-ers	
<i>Doelstelling</i>	<i>Indicator</i>
Inwoners hebben een zinvolle (on)betaalde daginvulling die aansluit bij hun mogelijkheden en waarbinnen zij zich verder kunnen ontwikkelen	Verdeling van re-integratie gericht op werk, op participatie en op zorg en ondersteuning (ontwikkeling) Alle klanten in beeld en waar nodig hebben met een plan van aanpak waarin het doel omschreven staat, hoe deze te bereiken, hoe vaak en hoe er contact is met de klant Toename aantal lopende re-integratietrajecten
Inwoners die in staat zijn om betaald werk te verrichten, worden hierin voldoende ondersteund	Totale stijging beschut werk en banenafpraak
	Minimaal 50% van inwoners met beschikking beschut is aan het werk
	Minimaal 50% van inwoners met indicatie banenafpraak is aan het werk
	Het verhogen van de uitstroom van bijstandsgerechtigden door werk en scholing
	Toename van inkomsten uit part time werken
	Toename van aantal part time werkenden

Inkomensvoorzieningen

<i>Kengetallen</i>	
Aantal aanvragen bijzondere bijstand	
Waarvan toekenningen	
Aantal aanvragen Individuele inkomenstoeslag	
Waarvan toekenningen	
<i>Doelstelling</i>	<i>Indicator</i>
De doorlooptijden zijn zo kort mogelijk	85% van de aanvragen levensonderhoud en andere inkomensondersteunende maatregelen wordt binnen 4 weken afgehandeld

Inburgering

<i>Kengetallen</i>	
Aantal inburgeraars nieuwe Wet inburgering onderverdeeld in aantal statushouders en aantal gezinsmigranten	
Aantal instroom	
Aantal uitstroom inburgeringsplicht	
<i>Doelstelling</i>	<i>Indicator</i>
Duurzame participatie aan de samenleving van inburgeraars	Aantal vroege starters vanuit het AZC Alle inburgeraars hebben een traject aangeboden gekregen, op weg naar duurzame inburgering en participatie in de samenleving

Schulddienstverlening

<i>Kengetallen</i>	
Aantal meldingen vanuit Vroegsignalering	
Aantal trajecten schulddienstverlening	
Aantal nieuwe instroom onderverdeeld naar aantal particulieren, aantal ondernemers en aantal statushouders	
<i>Doelstelling</i>	<i>Indicator</i>
Het voorkómen van schulden, voor zover we er zelf invloed op hebben	We passen bij beslaglegging op de uitkering sociaal incasseren toe: we houden in alle situaties rekening met de individuele situatie
Verminderen van aantal personen met schulden en verlaging gemiddeld schuldenbedrag	De verhouding tussen aantal inwoners in een traject loopt gelijk op met het aantal inwoners met problematische schulden volgens CBS-gegevens Het gemiddelde schuldenbedrag van particulieren ligt onder het landelijke gemiddelde

Dienstverlening algemeen

<i>Kengetallen</i>	
Aantal bezwaar- en beroepszaken	
<i>Doelstelling</i>	<i>Indicator</i>
Professionals van de RSD nemen de inwoner als vertrekpunt. De inwoner wordt versterkt en gefaciliteerd	Verlaging van het aantal (gegronde) bezwaarschriften vergeleken met het voorgaande jaar

BIJLAGE Bijdragen gemeenten '27-'29

Specificatie gemeentelijke bijdrage 2027	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen/ BBZ	2.619.000	10.509.200	10.483.600	4.421.700	21.518.499	49.552.000
BUIG deel LKS	347.781	1.018.818	1.351.770	596.101	2.077.730	5.392.200
Baten BUIG/ BBZ	20.800	162.500	188.500	175.400	402.800	950.000
Ontschotting	-	-	-	-	-	-
BBZ-kredietverstrekking	-	46.000	40.000	-	35.000	121.000
BBZ-onderzoekskosten levensvatbaarheid	5.000	30.000	25.000	10.000	45.000	115.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	-	24.600	24.000	-	25.000	73.600
Bijzondere bijstand	149.000	683.000	640.000	317.000	1.389.000	3.178.000
Studietoelage	50.000	83.000	82.000	46.000	270.000	531.000
Bijzondere bijstand Collectieve Ziektekostenverzekering	3.000	14.000	29.000	13.000	66.000	125.000
Individuele inkomensvoorziening	115.000	217.000	272.000	121.000	660.000	1.385.000
Minimabeleid gemeenten	76.000	291.000	344.000	137.000	660.000	1.508.000
Re-integratie & Participatie & jeugdwerkloosheid	-	-	250.000	-	475.000	725.000
Voorzieningen Wet inburgering Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	92.000	424.000	454.000	193.000	1.020.000	2.183.000
Kinderopvang	262.000	333.000	387.000	118.000	881.000	1.981.000
Apparaatskosten	505.732	932.154	1.357.306	958.977	4.925.633	8.679.800
Bijdrage uitvoeringskosten re-integratie	33.000	132.000	160.000	3.000	298.000	626.000
Uitvoeringskosten Wet inburgering	806.800	3.192.700	3.199.500	1.363.300	6.471.900	15.034.200
BIGA bijdragen	117.900	542.500	580.300	247.200	1.304.700	2.792.600
Totaal:	75.900	228.500	256.200	119.100	379.200	1.058.900
Effect taakstelling CAZ Besluit AB 18-12-2024	28.226	52.146	76.778	59.467	283.383	500.000
Effect taakstelling RSD Besluit AB 18-12-2024	5.259.538	18.513.918	19.717.953	8.522.445	42.200.245	94.214.100
Totaal na taakstelling:	-	-	-	-	-	-
	51.000	85.000	99.000	45.000	360.000	640.000
	-	-	-	-	-	-
	18.050	71.410	71.560	30.470	144.760	336.250
	5.190.488	18.357.508	19.547.393	8.446.975	41.695.485	93.237.850

Specificatie gemeentelijke bijdrage 2028	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen/ BBZ	2.636.200	10.578.400	10.409.800	4.390.600	21.367.001	49.382.000
BUIG deel LKS	369.200	1.081.560	1.435.000	632.810	2.205.630	5.724.200
Baten BUIG/ BBZ	-	-	-	-	-	-
Ontschotting	20.800	162.500	188.500	175.400	402.800	950.000
BBZ-kredietverstrekking	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	46.000	40.000	-	35.000	121.000

BBZ-onderzoekskosten levensvatbaarheid	5.000	30.000	25.000	10.000	45.000	115.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	-	-	-	-	-	-
	24.600	24.000	-	25.000	73.600	
Bijzondere bijstand	149.000	683.000	640.000	317.000	1.389.000	3.178.000
Studietoelage	50.000	83.000	82.000	46.000	270.000	531.000
Bijzondere bijstand	-	-	-	-	-	-
Collectieve Ziektekostenverzekering	3.000	14.000	29.000	13.000	66.000	125.000
Individuele inkomensvoorzieningen	115.000	217.000	272.000	121.000	660.000	1.385.000
Minimabeleid gemeenten	76.000	291.000	344.000	137.000	660.000	1.508.000
Re-integratie & Participatie & jeugdwerkloosheid	-	-	250.000	-	475.000	725.000
Voorzieningen Wet inburgering	92.000	424.000	454.000	193.000	1.020.000	2.183.000
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	262.000	333.000	387.000	118.000	881.000	1.981.000
Kinderopvang	438.151	864.460	1.309.387	797.619	4.631.983	8.041.600
Apparaatskosten	33.000	132.000	160.000	3.000	298.000	626.000
Bijdrage uitvoeringskosten re-integratie	806.800	3.192.700	3.199.500	1.363.300	6.471.900	15.034.200
Uitvoeringskosten Wet inburgering	117.900	542.500	580.300	247.200	1.304.700	2.792.600
BIGA bijdragen	75.900	228.500	256.200	119.100	379.200	1.058.900
Totaal:	28.226	52.146	76.778	59.467	283.383	500.000
Effect taakstelling CAZ Besluit AB 18-12-2024	5.230.576	18.578.167	19.679.464	8.366.696	41.882.997	93.737.900
Effect taakstelling RSD Besluit AB 18-12-2024	-	-	-	-	-	-
	51.000	85.000	99.000	45.000	360.000	640.000
	-	-	-	-	-	-
	25.040	99.120	99.330	42.320	200.940	466.750
Totaal na taakstelling:	5.154.536	18.394.047	19.481.134	8.279.376	41.322.057	92.631.150

Specificatie gemeentelijke bijdrage 2029	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen/ BBZ	2.636.200	10.578.400	10.409.800	4.390.600	21.367.001	49.382.000
BUIG deel LKS	369.200	1.081.560	1.435.000	632.810	2.205.630	5.724.200
Baten BUIG/ BBZ	-	-	-	-	-	-
Ontschotting	20.800	162.500	188.500	175.400	402.800	950.000
BBZ-kredietverstrekking	-	-	-	-	-	-
BBZ-onderzoekskosten levensvatbaarheid	-	46.000	40.000	-	35.000	121.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	5.000	30.000	25.000	10.000	45.000	115.000
Bijzondere bijstand	-	-	-	-	-	-
Studietoelage	-	24.600	24.000	-	25.000	73.600
Bijzondere bijstand	149.000	683.000	640.000	317.000	1.389.000	3.178.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	50.000	83.000	82.000	46.000	270.000	531.000
Individuele inkomensvoorzieningen	-	-	-	-	-	-
	3.000	14.000	29.000	13.000	66.000	125.000
	115.000	217.000	272.000	121.000	660.000	1.385.000
	76.000	291.000	344.000	137.000	660.000	1.508.000

Minimabeleid gemeenten	-	-	250.000	-	475.000	725.000
Re-integratie & Participatie & jeugdwerkloosheid	92.000	424.000	454.000	193.000	1.020.000	2.183.000
Voorzieningen Wet inburgering	262.000	333.000	387.000	118.000	881.000	1.981.000
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	438.151	864.460	1.309.387	797.619	4.631.983	8.041.600
Kinderopvang	33.000	132.000	160.000	3.000	298.000	626.000
Apparaatskosten	806.800	3.192.700	3.199.500	1.363.300	6.471.900	15.034.200
Bijdrage uitvoeringskosten re-integratie	117.900	542.500	580.300	247.200	1.304.700	2.792.600
Uitvoeringskosten Wet inburgering	75.900	228.500	256.200	119.100	379.200	1.058.900
BIGA bijdragen	28.226	52.146	76.778	59.467	283.383	500.000
Totaal:	5.230.576	18.578.167	19.679.464	8.366.696	41.882.997	93.737.900
Effect taakstelling CAZ Besluit AB 18-12-2024	-	-	-	-	-	-
	51.000	85.000	99.000	45.000	360.000	640.000
Effect taakstelling RSD Besluit AB 18-12-2024	-	-	-	-	-	-
	25.040	99.120	99.330	42.320	200.940	466.750
Totaal na taakstelling:	5.154.536	18.394.047	19.481.134	8.279.376	41.322.057	92.631.150