



ONTWERP BEGROTING 2025 EN MEERJARENRAMING 2026-2028 RDWI

Versie 1.0



Voorwoord

Hierbij bieden wij u de Begroting 2025 en Meerjarenraming 2026-2028 van de Regionale Dienst Werk en Inkomen Kromme Rijn Heuvelrug (RDWI) aan. De Begroting is gebaseerd op de Kadernota 2025 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 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 onze 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, dat na de zienswijzen van gemeenteraden is vastgesteld door het Algemeen bestuur van de RDWI, geven we aan hoe we de komende jaren invulling willen geven aan ons beleid en onze organisatie.

In navolging van de strategische kaders en ons Meerjarig strategisch plan willen we in 2025 de samenwerking met en aansluiting op het sociaal domein binnen de regio verder versterken, juist voor inwoners met multiproblematiek of een bredere ondersteuningsbehoefte. Dat doen we in nauw overleg met onze vijf gemeenten en in samenwerking met onze netwerkpartners.

Zeist, 24 april 2024

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

R.B. (Bernice) Ruiter
Directeur RDWI

Inhoudsopgave

1	SAMENVATTING	4
1.1.	DOELSTELLINGEN 2025	4
1.2.	TOTAALOVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN	5
1.3.	TOTAALOVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN PER ONDERDEEL	5
2	UITVOERING KERNTAKEN RSD	8
2.1.	ONTWIKKELING VAN HET BESTAND EN BUIG-BUDGET	8
2.2.	RE-INTEGRATIE, PARTICIPATIE EN DIENSTVERLENING AAN WERKGEVERS	11
2.3.	INKOMENSVOORZIENINGEN	14
2.4.	DIENSTVERLENING AAN INBURGERAARS	15
2.5.	HULP BIJ SCHULDEN	17
3	WET SOCIALE WERKVOORZIENING	18
4	BEDRIJFSVOERING	19
4.1.	ORGANISATIE EN APPARAATSKOSTEN	19
4.2	OVERZICHT LASTEN PER TAAKVELD EN FORMATIE OVERHEAD	21
4.3	OVERZICHTEN PER GEMEENTE	22
5	FINANCIËLE PARAGRAFEN	24
5.1	WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	24
5.2.	STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN	29
5.3.	INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	30
5.4.	ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	31
5.5.	FINANCIERING	31
5.6.	BEDRIJFSVOERING	34
5.7.	WET OPEN OVERHEID	36
5.8.	VERBONDEN PARTIJEN	36
6	DOELSTELLINGEN EN KENGETALLEN	39
	BIJLAGE BIJDRAGEN GEMEENTEN '26-'28	41

1 Samenvatting

In de Begroting 2025 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 2025

De Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027, die door de gemeenteraden zijn vastgesteld, zijn leidend voor het beleid en de uitvoering 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 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". 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 2025, inclusief de zienswijzen die door de gemeenteraden zijn meegegeven

Bovenstaande bouwstenen sluiten op elkaar aan. De gemeenschappelijke noemer is dat 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 2025 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)betaalde 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
- De doorlooptijden van de inkomensondersteunende regelingen zijn zo kort mogelijk
- Een duurzame participatie aan de samenleving van inburgeraars
- Het voorkómen van schulden, voor zover we er zelf invloed op hebben
- Verminderen van aantal personen met schulden en verlaging gemiddeld schuldenbedrag
- Professionals van de RSD nemen de inwoner als vertrekpunt. De inwoner wordt versterkt en gefaciliteerd

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. In de Strategische kaders is aangegeven dat we met gemeenten samen toewerken naar SMART-doelstellingen. Dit is een groeiproces dat start met een nulmeting in 2024 van de in deze begroting genoemde indicatoren. 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.

Overzicht van baten en lasten	Realisatie 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Programma Werk en Inkomen						
Lasten	107.890.620	98.791.640	100.925.400	100.997.800	101.716.200	101.064.000
Baten	14.648.961	12.432.000	10.321.400	9.865.100	9.865.100	9.865.100
Saldo	93.241.659	86.359.640	90.604.000	91.132.700	91.851.100	91.198.900
Subtotaal programma's	93.241.659	86.359.640	90.604.000	91.132.700	91.851.100	91.198.900
Bijdragen gemeenten	93.252.884	86.209.640	90.454.000	91.080.700	91.801.100	91.198.900
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	93.252.884	86.209.640	90.454.000	91.080.700	91.801.100	91.198.900
Totaal saldo van baten en lasten	11.225	-150.000	-150.000	-52.000	-50.000	0
Toevoeging reserves	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserves	852.500	260.000	260.000	162.000	160.000	110.000
Gerealiseerd / begroot resultaat	753.725	0	0	0	0	0

Toelichting

In de begroting 2025 zijn de mutaties uit de kadernota 2025 verwerkt. Daarnaast is het benodigd budget voor de uitkeringen participatiewet voor de begroting 2025 en verder geactualiseerd op basis van de uiteindelijke realisatie eind 2023. Daarbij is het kostenverhogend effect van de verhoging van het minimumuurloon per 1 januari 2024 verwerkt. Het Rijk compenseert gemeenten voor deze verhoging via de aanpassing van het macrobudget. Hierdoor is het effect voor het resultaat van de gemeenten per saldo budgettair neutraal.

Na beoordeling van de overige programma onderdelen is de conclusie dat de ramingen uit de kadernota 2025 actueel genoeg zijn voor verwerking in deze meerjarenraming.

1.3. Totaaloverzicht van baten en lasten per onderdeel

Lasten per onderdeel	Realisatie 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Programma Werk en Inkomen						
Gebundelde uitkeringen / BBZ	44.672.575	47.134.700	48.961.400	49.611.800	50.253.100	50.253.100
BUIG deel loonkostensubsidie	3.164.060	3.052.600	4.310.100	4.595.900	4.881.200	4.881.200
Tijdelijke overbruggingsregeling (Tozo)	-1.894	0	0	0	0	0
Bijzondere Bijstand	3.233.059	3.218.900	3.294.000	3.294.000	3.294.000	3.294.000
Individuele inkomensvoelagen	1.338.996	1.142.000	1.343.000	1.343.000	1.343.000	1.343.000

Collectieve ziektekostenverzekeringen	1.249.721	1.441.800	1.385.000	1.385.000	1.385.000	1.385.000
Minimabeleid gemeenten	737.000	725.000	775.000	775.000	775.000	775.000
Energietoeslag en uitvoering regeling	9.255.299	0	0	0	0	0
Re-integratie programma	4.103.596	4.047.900	1.598.100	1.598.100	1.598.100	1.598.100
Voorzieningen Wet Inburgering (WNI) en intensieve aanpak oude wet inburgering	1.087.527	1.726.750	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000
Wet sociale Werkvoorziening	9.360.273	8.457.900	8.625.400	8.315.900	8.109.700	7.507.500
Kinderopvang	494.482	439.000	480.000	480.000	480.000	480.000
Noodregeling Oekraïners en vergoeding uitvoering regeling	1.465.023	0	0	0	0	0
Apparaatskosten RSD	16.844.062	16.816.450	17.975.100	17.877.100	17.875.100	17.825.100
Uitvoering Wet Inburgering	665.200	984.540	1.033.000	1.033.000	1.033.000	1.033.000
Intensieve aanpak	82.390	0	0	0	0	0
Bijdrage aan BIGA	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Loonkosten SW	9.539.250	9.004.100	8.564.300	8.108.000	8.108.000	8.108.000
Totaal lasten	107.890.620	98.791.640	100.925.400	100.997.800	101.716.200	101.064.000

Baten per onderdeel	Realisatie 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Programma Werk en Inkomen						
Gebundelde uitkeringen / BBZ	44.672.575	47.134.700	48.961.400	49.611.800	50.253.100	50.253.100
BUIG deel loonkostensubsidie	3.164.060	3.052.600	4.310.100	4.595.900	4.881.200	4.881.200
Tijdelijke overbruggingsregeling (Tozo)	-1.894	0	0	0	0	0
Bijzonder bijstand	3.233.059	3.218.900	3.294.000	3.294.000	3.294.000	3.294.000
Individuele inkomstenstoelagen	1.338.996	1.142.000	1.343.000	1.343.000	1.343.000	1.343.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	1.249.721	1.441.800	1.385.000	1.385.000	1.385.000	1.385.000
Minimabeleid gemeenten	737.000	725.000	775.000	775.000	775.000	775.000
Energietoeslag en uitvoering regeling	9.255.299	0	0	0	0	0
Re-integratie programma	4.103.596	4.047.900	1.598.100	1.598.100	1.598.100	1.598.100
Voorzieningen Wet Inburgering (WNI) en intensieve aanpak oude wet inburgering	1.087.527	1.726.750	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000
Wet Sociale Werkvoorziening	9.360.273	8.457.900	8.625.400	8.315.900	8.109.700	7.507.500
Kinderopvang	494.482	439.000	480.000	480.000	480.000	480.000
Noodregeling Oekraïners en vergoeding uitvoering regeling	1.465.023	0	0	0	0	0

Apparaatskosten RSD	16.855.287	16.666.450	15.374.100	15.374.100	15.374.100	15.374.100
Re-integratie Uitvoering	0	0	2.451.000	2.451.000	2.451.000	2.451.000
Uitvoering Wet Inburgering	665.200	984.540	1.033.000	1.033.000	1.033.000	1.033.000
Intensieve aanpak nieuwkomers	82.390	0	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten aan BIGA	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Loonkosten SW	9.539.250	9.004.100	8.564.300	8.108.000	8.108.000	8.108.000
Totaal baten	107.901.845	98.641.640	100.775.400	100.945.800	101.666.200	101.064.000
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	11.225	-150.000	-150.000	-52.000	-50.000	0
Toevoeging reserves	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserves	852.500	260.000	260.000	162.000	160.000	110.000
Gerealiseerd / begroot resultaat	753.725	0	0	0	0	0

Toelichting programmakosten

Het totaal van baten en lasten in 2025 bedraagt € 100.925.400. Dit is ruim € 2,1 miljoen hoger dan verwacht werd in de Begroting 2024. De stijging hangt vooral samen met de verhoging van het wettelijk minimumuurloon, waardoor de gemiddelde uitkering stijgt. Ook wordt het instrument loonkostensubsidie vaker ingezet. Daarnaast leiden de loon- en prijsindexaties tot hogere kosten, al is de inflatie in 2023 afgenomen. Ook verwachten we een toename van het aantal inburgeraars.

Op basis van de meerjarige raming van het CPB verwachten we een stijging van de baten en lasten tot 2028 tot € 101.064.000.

De ontwikkeling van de lasten gebundelde uitkeringen en loonkostensubsidie en de lasten Wsw volgen de meerjarige trends die het CPB en het Rijk voorzien. Voor de overige programmalasten wordt het begrotingsjaar geactualiseerd op historische ontwikkeling. De prognose van het programmabudget re-integratie is gelijk gehouden aan het budget in de kadernota 2025. In de kadernota zijn de afspraken verwerkt naar aanleiding van Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027¹. Voor de meerjarenraming is het budget gelijk gehouden omdat er nog onvoldoende inzicht is in de ontwikkeling van de verschillende kostencomponenten voor de gemeenten.

Toelichting apparaatskosten

Voor de apparaatskosten geldt dat het budget wordt aangepast voor de loon- en prijscompensatie zoals verwacht voor het begrotingsjaar en dat het structureel effect van eerder genomen besluiten van het Algemeen bestuur worden verwerkt (vanaf 2026 vervalt een aantal incidentele apparaatskosten, daarom dalen de apparaatskosten). Daarnaast is het effect verwerkt van de Strategische kaders, waarin is afgesproken dat de organisatiekosten voor re-integratieactiviteiten voortaan direct als gemeentelijke bijdrage voor de uitvoering van re-integratie gepresenteerd wordt in de apparaatskostenbegroting.

¹ AB besluit 15 februari 2024 Uitwerking financiële afspraken strategische kaders werk en inkomen 2024-2027

2 Uitvoering kerntaken RSD

De doelstellingen voor 2025 (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. We houden rekening met een stijging van het aantal huishoudens dat in 2025 een uitkering Participatiewet ontvangt. De ramingen blijven onzeker, want deze zijn afhankelijk van de ontwikkeling van de economie en de arbeidsmarkt. Daarnaast zal de component loonkostensubsidie in het BUIG-budget verder toenemen.

Wat willen we bereiken

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

Dat 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, verwijzen we naar onze recruiter of jobhunter. Soms vindt iemand een baan 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 uitgebreid op ingegaan.

Loonkostensubsidies vergroten de mogelijkheden voor werk

Binnen het BUIG-budget zijn er middelen om loonkostensubsidies te verstrekken aan werkgevers voor inwoners die vanwege een beperking een verminderde productiviteit hebben. De loonkostensubsidie zetten we steeds vaker in voor werkplekken voor inwoners met een arbeidsbeperking. Daarmee stromen inwoners direct geheel of gedeeltelijk uit de uitkering. 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.

Wat betekent dit financieel

Tabel gebundelde uitkeringen BUIG, BBZ starters en BBZ 2004

Lasten	Realisatie 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
BUIG gebundelde uitkeringen / BBZ starters en gevestigden	44.532.750	46.745.700	48.715.400	49.365.800	50.007.100	50.007.100

<i>BUIG deel loonkostensubsidie</i>	3.164.060	3.052.600	4.310.100	4.595.900	4.881.200	4.881.200
Overige posten BBZ 2004:						0
Kredietverlening BBZ	62.700	239.000	146.000	146.000	146.000	146.000
Onderzoekskosten levensvatbaarheid	77.125	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Subtotaal BBZ 2004 bedrijfskredieten en onderzoekskosten	139.825	389.000	246.000	246.000	246.000	246.000
Totaal lasten BUIG /BBZ	47.836.635	50.187.300	53.271.500	54.207.700	55.134.300	55.134.300
Baten						
BUIG gebundelde uitkeringen / BBZ starters en gevestigden	872.720	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
BBZ 2004	114.010	143.400	87.600	87.600	87.600	87.600
Subtotaal overig baten BUIG / BBZ	986.730	1.093.400	1.037.600	1.037.600	1.037.600	1.037.600
Bijdragen gemeenten	46.849.905	49.093.900	52.233.900	53.170.100	54.096.700	54.096.700
Totaal baten	47.836.635	50.187.300	53.271.500	54.207.700	55.134.300	55.134.300
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Bij de kadernota 2025 is de raming voor de BUIG / BBZ uitkering levensonderhoud starters en gevestigden gebaseerd op de prognose van het CPB in september 2023. Voor deze begroting en meerjarenraming is het benodigd budget geactualiseerd op basis van het werkelijk aantal uitkeringsgerechtigden per eind 2023, namelijk 2.720. Daarnaast is het financieel effect verwerkt de verhoging van het wettelijk minimumloon per 1 januari 2024. Dit is nodig omdat de normen van de Participatiewet hieraan gekoppeld zijn en de gemiddelde uitkering stijgt. Omdat het Rijk gemeenten compenseert via het macrobudget is de raming van de Rijksbijdrage aan gemeenten met hetzelfde percentage verhoogd. Daardoor heeft de verhoging ten opzichte van de kadernota voor gemeenten budgettair geen gevolgen.

Loonkostensubsidie

Naarmate we meer mensen met een indicatie plaatsen waarvoor loonkostensubsidie verstrekt wordt, neemt die component een steeds belangrijkere plaats in bij de ontwikkeling van de lasten BUIG. De gemiddelde loonkostensubsidie is 55% van het wettelijk minimumloon, bij een beschut werk plaats kan dit oplopen tot 70%. Het effect van de inzet van loonkostensubsidies is meegenomen in de berekening van de BUIG. Voor de raming bij de kadernota 2025 is uitgegaan van een stijging van ruim 25%. Hoewel de realisatie eind 2023 een stijging vertoonde, is het beeld dat deze stijging nog steeds voldoende is.

BBZ 2004 overige posten

De kredietverlening BBZ betreft het verstrekken van bedrijfskredieten. De hoogte van de kredietverstrekking is lastig in te schatten. Het gaat om een beperkt aantal aanvragen en zeer wisselende bedragen. Het budget voor kredietverstrekking is bij de kadernota aangepast aan de realisatie van de afgelopen jaren, die beperkt was. De daling van de

raming van de terugbetalingen op de kredieten hangt samen met de beperkte kredietverstrekking van de afgelopen jaren.

Resultaat BUIG/gebundelde uitkering voor gemeenten

Voor de gemeenten is het resultaat op de BUIG / gebundelde uitkering relevant. Dit betreft het resultaat op de afrekening met het Rijk. Het gaat om het resultaat op de Rijksbijdrage via de verdeling van het BUIG macrobudget. In deze begroting is er vanuit gegaan dat voor alle gemeenten het resultaat op de BUIG € 815.000 positief is. De verwachting is dat geen van de gemeenten een aanvraag hoeft te doen voor de Vangnetregeling. Wel verwachten we dat Wijk bij Duurstede een nadeel heeft. Dit nadeel wordt via de ontschottingsafpraak verdeeld over de vijf gemeenten op basis van aandeel in het geraamde BUIG budget.

Het resultaat en effect van de ontschotting wordt gepresenteerd in onderstaande tabel. Het verwachte Rijksbudget BUIG per gemeente is opgenomen in kolom A. Op dit budget worden de geraamde Lasten BUIG/BBZ levensonderhoud en Lasten loonkostensubsidie (kolom B) en de baten uit terugvordering en verhaal (kolom C) op in mindering gebracht. Per saldo ontstaat het Resultaat op de BUIG/ BBZ per gemeente (kolom D). In kolom E is het resultaat na ontschotting opgenomen.

Raming resultaat BUIG 2025	A. Raming rijksbudgetten BUIG	B. Raming lasten BUIG/LKS	C. Raming baten T&V	D. Resultaat voor ontschotting A-(B-C) = D	E. Raming resultaat na ontschotting
Bunnik	2.694.000	2.685.000	-21.000	30.000	25.000
De Bilt	11.168.000	11.278.000	-163.000	53.000	29.000
Utrechtse Heuvelrug	11.325.000	11.474.000	-189.000	40.000	17.000
Wijk bij Duurstede	4.541.000	4.823.000	-175.000	-107.000	-9.000
Zeist	23.162.000	22.765.000	-402.000	799.000	753.000
Totaal budget	52.890.000	53.025.000	-950.000	815.000	815.000

Afwikkeling Tozo regeling

Sinds het stopzetten van de regeling Tijdelijke ondersteuning zelfstandig ondernemers (Tozo) eind 2021, vindt er afwikkeling plaats op de regeling. Het gaat om de invordering van verstrekte kredieten en ten onrechte verstrekte uitkeringen. In principe moeten deze bedragen uiterlijk medio 2028 zijn jaar terugbetaald. De ontvangen inkomsten worden afgerekend met het Rijk. Omdat het terugbetalingsritme mede afhankelijk is individuele afspraken met ondernemers, is een PM post opgenomen voor de te ontvangen overige baten.

Tabel Tozo regeling

	Realisatie 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Lasten						
Tijdelijke overbruggingsregeling (Tozo)	-1.894	0	0	0	0	PM
Totaal lasten	-1.894	0	0	0	0	0
Baten						
Overige baten	452.466	PM	PM	PM	PM	PM
Bijdragen gemeenten	-454.361	0	0	0	0	0
Totaal baten	-1.894	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

2.2. Re-integratie, participatie en dienstverlening aan werkgevers

Onze inspanningen zijn gericht op een brede doelgroep: inwoners met een uitkering Participatiewet, inburgeraars en inwoners met een verminderde loonwaarde (met of zonder uitkering). In eerste instantie stimuleren en begeleiden we inwoners en faciliteren we waar mogelijk 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, in samen met onze netwerkpartners, bij het vinden van bijvoorbeeld een vorm van daginvulling of vrijwilligerswerk. Het budget voor re-integratie en participatie wordt voor een groot deel benut voor inzet van jobcoaching, begeleiding beschut werk en diverse (maatwerk)trajecten. We maken daarover verdere afspraken met gemeenten, omdat we de programmakosten (instrumenten) per gemeente verrekenen, conform de afspraken in de strategische kaders.

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 iedereen in beeld hebben, met een plan van aanpak waarin het doel omschreven staat en waarin aangegeven wordt hoe we het doel willen bereiken
- Het aantal ingezette re-integratietrajecten; als dat toeneemt ten opzichte van een jaar eerder, zegt dat iets 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:

- Het aantal inwoners dat met een beschut werk beschikking of een indicatie banenafpraak aan het werk is, is minimaal 50%
- 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

Als bovenstaande indicatoren toenemen, zegt dat iets over het succes van onze re-integratie inspanningen.

Wat gaan we doen

We leggen de focus op jongeren, inburgeraars, inwoners met een arbeidsbeperking en inwoners die mét ondersteuning naar werk kunnen

Alle inwoners met een uitkering Participatiewet begeleiden we naar werk of participatie, voor zover dat voor hen mogelijk is. Afgelopen jaren zien we het aantal jongeren in een uitkering groeien en met name zien we de problematiek toenemen. Deze hebben dan ook ons bijzondere aandacht via inzet van jongerenregisseurs en via het Regionale actieplan jeugdwerkloosheid. Daarnaast hebben we te maken met een groeiende groep inburgeraars (ook nadat het inburgeringstraject is afgerond, zie paragraaf 2.4) en inwoners met een verminderde loonwaarde (zie volgend kopje). Voor deze groepen zetten we intensieve klantbegeleiding in en specialistische begeleiding en/of loonkostensubsidie wanneer van toepassing. Biga Groep is daarin een vanzelfsprekende partner.

We zetten beschut werk en jobcoaching in op basis van behoefte, in overleg met gemeenten

Al eerder is aangegeven dat het aantal inwoners met een arbeidsbeperking stijgt. Dit is gedeeltelijk een autonome stijging vanwege die wetwijzigingen in 2015 die nog steeds doorwerken. Daarnaast kunnen we loonkostensubsidie inzetten voor een bredere groep inwoners. Dat vraagt om keuzes, omdat hier vaak ook begeleiding aan verbonden is. We maken die keuzes in overleg met de gemeenten; sinds 2024 worden de begeleidingskosten hiervoor verrekend per gemeente.

We verwerken de uitkomsten van de beleidsevaluatie 2024

Conform het Meerjarig strategisch plan (vastgesteld april 2024) voeren we in 2024 een beleidsevaluatie re-integratie uit. De uitkomsten hiervan verwerken we en borgen we in onze dienstverlening vanaf 2024/2025.

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

We werken steeds meer bovenregionaal samen, met name op het vlak van dienstverlening aan werkgevers, met als doel om adequaat te kunnen inspringen op een snel veranderende arbeidsmarktomgeving. We benutten de kansen die de bovenregionale samenwerking biedt. Bijvoorbeeld, door in te zetten op projectmatige activiteiten die bovenregionaal worden gedaan, kunnen we op lokaal en regionaal niveau meer resultaat behalen. We doen dat in toenemende mate in overleg met de deelnemende gemeenten

Wat betekent dit financieel

In de Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027 is een nieuw verdeelmodel afgesproken. Deze nieuwe afspraken zijn voor 2025 al verwerkt in de Kadernota 2025. Dat betekent dat in deze paragraaf alleen ingegaan wordt op de programmakosten re-integratie. De uitvoeringskosten zijn opgenomen in hoofdstuk 4. De programmakosten worden hieronder inzichtelijk gemaakt aan de hand van de categorieën zoals afgesproken in de uitwerking strategische kaders: begeleiding beschut werk, jobcoaching, verstrekkingen aan inwoners en overige re-integratie instrumenten. Daarbij geldt dat de onderverdeling nog indicatief is; het model wordt nog geïmplementeerd en daarmee worden de bestedingen in de loop van de tijd steeds voorspelbaarder, in overleg met de gemeenten.

Tabel programmabudget re-integratie

Lasten	Realisatie 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Programma re-integratie:						
Re-integratie	3.891.448	4.047.900				
REACT-EU	212.149					
<i>Component:</i>						
Begeleiding beschut werk			422.000	422.000	422.000	422.000
Jobcoaching			160.000	160.000	160.000	160.000
Verstrekkingen aan inwoners			92.500	92.500	92.500	92.500
Overige re-integratie instrumenten			923.600	923.600	923.600	923.600
Totaal lasten	4.103.596	4.047.900	1.598.100	1.598.100	1.598.100	1.598.100
Baten						
Overige baten / vrijval voorgaande jaren	91.478					

Overige baten / vooruit ontvangen subsidies React-EU	212.149					
Bijdragen gemeenten	3.799.970	4.047.900	1.598.100	1.598.100	1.598.100	1.598.100
Totaal baten	4.103.596	4.047.900	1.598.100	1.598.100	1.598.100	1.598.100
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

In de Begroting 2025 zijn de mutaties die voortvloeien uit de strategische kaders verwerkt. De besteding van het programmabudget re-integratie wordt vanaf 2024 verdeeld over enkele componenten, waarbij voor iedere component specifieke afspraken voor inzet en verantwoording gelden. De verantwoording aan en afrekening met gemeenten vindt plaats op basis van de werkelijke bestedingen. De gemeenten worden betrokken bij keuzes van de verschillende activiteiten/ instrumenten. Omdat we hiermee nog ervaring op moeten doen is voor deze begroting de verdeling over de componenten in het AB-besluit van januari 2024 als uitgangspunt genomen. We maken nadere afspraken met de gemeenten over de wijze waarop we met afwijkingen omgaan. Daarom is het effect van de onderstaande ontwikkeling nog niet verwerkt in deze begroting. Hierbij wordt de kanttekening gemaakt dat gemeenten en RDWI de aanwending van de componenten begeleiding beschut werk en jobcoaching zeer beperkt kan beïnvloeden. Hieronder valt bijvoorbeeld ook het budget voor de begeleiding van beschut werkplekken. Voor deze post hebben we de afspraak met Biga Groep dat de begeleidingsvergoeding overeenkomt met het bedrag dat het Rijk beschikbaar stelt via het gemeentefonds. Het Rijk verhoogt de vergoeding beschut werk vanaf 2024 met € 2.157 per plek. Het tarief voor jobcoaching wordt binnen de arbeidsmarktregio met elkaar afgestemd en er is afgesproken dat het UWV-tarief daarbij als maximum geldt.

Tabel budgetten kinderopvang

Lasten	Realisatie 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Lasten						
Kinderopvang	494.482	439.000	480.000	480.000	480.000	480.000
Totaal lasten	494.482	439.000	480.000	480.000	480.000	480.000
Baten	0	0	0	0	0	0
Overige baten	0	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	494.482	439.000	480.000	480.000	480.000	480.000
Totaal baten	494.482	439.000	480.000	480.000	480.000	480.000
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Het budget is gelijk gehouden aan de raming bij de kadernota, aangezien de realisatie bij de jaarrekening 2023 slechts in beperkte mate afwijkt. Het budget kinderopvang is moeilijk te voorspellen. Dit hangt samen met de toekenning van sociaal medische indicaties vanuit de gemeentelijke partners. We zijn in gesprek met deze partners in verband met de voorspelbaarheid.

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 multiproblematiek en er meer ondersteuning gewenst is. In deze situaties zoeken wij aansluiting bij de (lokale) sociale teams van de gemeenten of andere maatschappelijke organisaties.

Een nieuwe ontwikkeling (nadat de kadernota voor zienswijzen was aangeboden) is het wetsvoorstel Proactieve dienstverlening SZW. Daarbij krijgen we de mogelijkheden om te onderzoeken wie waarschijnlijk recht heeft op een inkomensvoorziening, maar deze niet gebruikt. Het doel van dit wetsvoorstel is om het niet-gebruik van voorzieningen te verminderen. Afhankelijk van wanneer deze wetswijziging wordt ingevoerd, bereiden we ons voor.

Wat willen we bereiken

De doorlooptijden van de inkomensondersteunende regelingen zijn zo kort mogelijk

Dat meten we aan de hand van de gemiddelde doorlooptijd. Wanneer 85% van de aanvragen binnen vier weken wordt afgehandeld, zijn onze doorlooptijden kort. De wettelijke doorlooptijd is acht weken.

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, treedt in 2025 'Participatiewet in balans' in werking. Vanzelfsprekend bereiden we ons hierop voor en zullen waar nodig beleidswijzigingen doorvoeren. 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. Als de inwerkingtreding niet in 2025 is, zullen we zoveel mogelijk al vooruitlopen op de wijzigingen.

We verkennen het (meer) automatisch toekennen van regelingen en minder druk voor de inwoner voor het aanleveren van gegevens

Inwoners die aanvragen indienen voor inkomensondersteunende maatregelen, krijgen vaak te maken met de vraag om veel gegevens. Waar mogelijk, willen we die uitvraag zoveel mogelijk beperken. Ook willen we waar mogelijk verder digitaliseren, mét oog voor diegenen die niet digivaardig zijn. Daarmee willen we de drempel verlagen om van voorzieningen gebruik te maken, als daar wel recht op is.

We voeren een beleidsevaluatie uit

Conform het Meerjarig strategisch plan (vastgesteld april 2024) voeren we in 2025 een beleidsevaluatie inkomensvoorzieningen uit.

Wat betekent dit financieel

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

Lasten	Realisatie 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Lasten						
Bijzondere bijstand	3.233.059	3.218.900	3.294.000	3.294.000	3.294.000	3.294.000
Individuele inkomensvoorzieningen	1.338.996	1.142.000	1.343.000	1.343.000	1.343.000	1.343.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	1.249.721	1.441.800	1.385.000	1.385.000	1.385.000	1.385.000
Minimabeleid gemeenten	737.000	725.000	775.000	775.000	775.000	775.000
Energietoeslag en uitvoering regeling	9.255.299	0	0	0	0	0
Totaal lasten	15.814.076	6.527.700	6.797.000	6.797.000	6.797.000	6.797.000
Baten						
Bijzondere bijstand	197.275	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Bijdragen gemeenten	15.616.801	6.402.700	6.672.000	6.672.000	6.672.000	6.672.000
Totaal baten	15.814.076	6.527.700	6.797.000	6.797.000	6.797.000	6.797.000
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

De stijging van de inkomensvoorzieningen ten opzichte van de Begroting 2024 is gebaseerd op de kostenontwikkeling per gemeente. De oorzaken variëren per component per gemeente, waardoor er geen algemene verklaring is te geven, behalve een effect van de inflatie. Wel verwachten we een verdere stijging van de Individuele Inkomensvoorziening (IIT). De daling bij de Collectieve Algemene Ziektekostenverzekering (CAZ) hangt samen met de verstrekte vergoedingen bij de aanvullende verzekering. Dit deel van de CAZ heeft de afgelopen jaren gefluctueerd.

2.4. Dienstverlening aan inburgeraars

Duurzaam inburgeren is het uitgangspunt. Dit betekent dat participatie en werk in eerste instantie een instrument voor inburgering zijn en in tweede instantie 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.

De basis van de dienstverlening is op orde en in 2025 richten we ons de verdere verfijning en uitbouw van onze dienstverlening. De instroom van inburgeraars onder de oude wet inburgering 2013 faseert het komende jaar naar verwachting uit. De instroom van inburgeraars onder de nieuwe wet neemt naar verwachting toe, al zijn we hierbij afhankelijk van de doorstroming bij huisvesting door gemeenten en de regionale koppelingen door COA. We verwachten dat eind 2025 de eerste inburgeraars onder de nieuwe Wet inburgering 2021 uitstromen met hun diploma.

Wat willen we bereiken

Een duurzame participatie aan de samenleving van inburgeraars

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

Wat gaan we doen

Continuering van de dienstverlening met aandacht voor vroege start en participatie

We bouwen voort op de ingeslagen weg in 2023. Hierbij heeft het verder uitbouwen en verfijnen van onze aanpak prioriteit. We werken onder andere aan de verdere ontwikkeling van de participatiecomponent en dualiteit in de leerroutes, in samenwerking met de lokale partners. Wat betreft de vroege start streven we ernaar dat we met alle inburgeraars in contact zijn als zij nog in het AZC verblijven. Daarin zijn we afhankelijk van de toestroom van inburgeraars. Welke rol de nieuwe spreidingswet hierin gaat spelen, is vooralsnog moeilijk in te schatten. Dit is afhankelijk van de regionale aanpak rondom de spreidingswet en de ambities van gemeenten.

Wat betekent dit financieel

Tabel Voorzieningen Nieuwe Wet Inburgering

Lasten	Realisatie 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Lasten						
Voorzieningen Wet Inburgering (Wi)	972.390	1.695.500	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000
Intensieve aanpak Oude Wet Inburgering	115.137	31.250	0	0	0	0
Totaal lasten	1.087.527	1.726.750	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000
Baten						
Bijdragen gemeenten voorzieningen wet inburgering	1.034.890	1.695.500	1.981.000	1.981.000	1.981.000	1.981.000
Bijdragen gemeenten intensieve aanpak/ balans - voorgaande jaren	52.637	31.250	0	0	0	0
Totaal baten	1.087.527	1.726.750	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

Toelichting

De stijging in het benodigde budget voor de voorzieningen Wet inburgering in 2025 is gebaseerd op een raming van de instroom van asielstatushouders, die gebaseerd is op de huisvestingstaakstelling in deze regio in 2024. De voorzieningen worden beschikbaar gesteld voor deze groep. De inburgeraars die onder de oude Wet inburgering zijn ingestroomd, dienen de kosten voor deze voorzieningen zelf te dekken.

Het benodigde budget is voor de meerjarenraming constant gehouden, omdat we nog ervaring moeten op doen met de uitstroom. Een inburgeringstraject kan tot drie jaar duren. Gedurende die periode is sprake van aflopende kosten.

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 gestegen. Dit komt onder andere door vroegsignalering.

Wat willen we bereiken

Het voorkómen van schulden, voor zover we er zelf invloed op hebben

Een indicator in hoeverre we daarin slagen, is onder andere dat we bij beslaglegging uit de uitkering het zogeheten 'sociaal incasseren' toepassen. Wanneer wijzelf als RSD één van de schuldeisers zijn, houden wij rekening met de individuele situatie van de inwoner.

Verminderen van aantal personen met schulden en verlaging gemiddeld schuldenbedrag

We zetten onze eigen cijfers af tegen de landelijke CBS-gegevens en we meten in hoeverre de verhouding tussen het aantal inwoners in een schuldentraject gelijk oploopt met het aantal inwoners met problematische schulden volgens de CBS-statistieken. We kijken daarbij niet alleen naar het aantal personen met schulden, want een laag aantal kan ook betekenen dat we inwoners niet bereiken. We kijken daarom ook naar het gemiddelde schuldenbedrag bij particulieren.

Wat gaan we doen

We houden onze dienstverlening op peil 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 werken steeds meer 'integraal'

Om ervoor te zorgen dat we schulden vroegtijdig opsporen, verbeteren we onze interne processen. 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 bezig houden 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.

Wat betekent dit financieel

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

3 Wet sociale werkvoorziening

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

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

Wat betekent dit financieel

Lasten	Realisatie 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Lasten						
Wet Sociale Werkvoorziening	9.360.273	8.457.900	8.625.400	8.315.900	8.109.700	7.507.500
Totaal lasten	9.360.273	8.457.900	8.625.400	8.315.900	8.109.700	7.507.500
Baten	0	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	9.360.273	8.457.900	8.625.400	8.315.900	8.109.700	7.507.500
Totaal baten	9.360.273	8.457.900	8.625.400	8.315.900	8.109.700	7.507.500
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

De lasten dalen omdat er sinds 2015 geen instroom meer in de Wsw is en wel uitstroom. Het benodigd budget wordt jaarlijks herzien op basis van de informatie van Biga Groep. Biga Groep vergoedt de loonkosten Wsw aan de RDWI. Gemeenten worden via de integratie uitkering gecompenseerd voor de stijging van de lasten.

4 Bedrijfsvoering

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 klanten bij schulddienstverlening wordt jaarlijks de formatie vast gesteld voor de uitvoering van de huidige taken van de RDWI. In deze begroting is ook het AB-besluit van januari 2024 verwerkt, waarin is vastgelegd dat de organisatiekosten voor re-integratie vanaf 2024 onderdeel uitmaken van de apparaatskostenbegroting. Voor deze bijdrage hebben de gemeenten een aparte verdeelsleutel ontwikkeld.

Tabel apparaatskosten RSD en loonkosten Wsw samengevat

Lasten	Realisatie 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Lasten						
Apparaatskosten programma Werk & Inkomen (RSD)	16.926.452	16.816.450	17.975.100	17.877.100	17.875.100	17.825.100
Apparaatskosten uitvoering Wet Inburgering (WI)	665.200	984.540	1.033.000	1.033.000	1.033.000	1.033.000
Inzet Wet Inburgering i.v.m. hogere instroom			PM	PM	PM	PM
personeel SW	9.539.250	9.004.100	8.564.300	8.108.000	8.108.000	8.108.000
Bijdrage gemeenten aan BIGA	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Totaal lasten	27.730.902	27.405.090	28.172.400	27.618.100	27.616.100	27.566.100
Baten						
Overige baten apparaatskosten	3.116.777	2.209.500	594.500	594.500	594.500	594.500
Baten BIGA	9.539.250	9.004.100	8.564.300	8.108.000	8.108.000	8.108.000
Bijdragen gemeenten bedrijfsvoering algemeen	14.420.900	15.056.950	15.379.600	15.379.600	15.379.600	15.379.600
Bijdrage gemeenten uitvoering re-integratie			2.451.000	2.451.000	2.451.000	2.451.000
Bijdragen gemeenten uitvoering Wet Inburgering	665.200	984.540	1.033.000	1.033.000	1.033.000	1.033.000
Bijdragen gemeenten uitvoering Wet Inburgering i.v.m. hogere instroom			PM	PM	PM	PM
Totaal baten	27.742.127	27.255.090	28.022.400	27.566.100	27.566.100	27.566.100
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	11.225	-150.000	-150.000	-52.000	-50.000	0
Toevoeging reserves	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserves	852.500	260.000	260.000	162.000	160.000	110.000
Gerealiseerd/ begroot saldo	753.725	0	0	0	0	0

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

Apparaatskosten	Realisatie 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Baten						
Bijdragen gemeenten (inclusief bijdrage BIGA en intensieve aanpak)	14.420.900	15.056.950	15.379.600	15.379.600	15.379.600	15.379.600
Bijdragen gemeenten Uitvoering Re-integratie			2.451.000	2.451.000	2.451.000	2.451.000
Bijdragen gemeenten uitvoering Wet inburgering	665.200	984.540	1.033.000	1.033.000	1.033.000	1.033.000
Bijdragen gemeenten uitvoering Wet Inburgering i.v.m. hogere instroom			PM	PM	PM	PM
Bijdragen BIGA loonkosten SW	9.539.250	9.004.100	8.564.300	8.108.000	8.108.000	8.108.000
Subtotaal bijdragen	24.625.350	25.045.590	27.427.900	26.971.600	26.971.600	26.971.600
Overige baten	3.116.777	2.209.500	594.500	594.500	594.500	594.500
Totaal baten	27.742.127	27.255.090	28.022.400	27.566.100	27.566.100	27.566.100
Lasten						
Kapitaallasten	479.391	637.400	637.400	637.400	637.400	637.400
Rente	76.863	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Huisvesting	1.088.155	605.100	605.100	605.100	605.100	605.100
<i>Personeel RSD</i>	<i>13.281.715</i>	<i>13.331.600</i>	<i>14.646.500</i>	<i>14.646.500</i>	<i>14.646.500</i>	<i>14.646.500</i>
<i>Uitvoering Wet Inburgering</i>	<i>0</i>	<i>984.540</i>	<i>1.033.000</i>	<i>1.033.000</i>	<i>1.033.000</i>	<i>1.033.000</i>
<i>Inzet Wet Inburgering i.v.m. hogere instroom</i>			<i>PM</i>	<i>PM</i>	<i>PM</i>	<i>PM</i>
Mutatie intensieve aanpak	0	-468.750	-625.000	-625.000	-625.000	-625.000
<i>Afwikkeling Tozo regeling</i>	<i>0</i>	<i>150.000</i>	<i>150.000</i>	<i>52.000</i>	<i>50.000</i>	<i>0</i>
personeel SW	9.539.250	9.004.100	8.564.300	8.108.000	8.108.000	8.108.000
Automatisering	1.958.283	1.900.800	1.900.800	1.900.800	1.900.800	1.900.800
Facilitair	374.342	417.300	417.300	417.300	417.300	417.300
Advieskosten	250.512	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000
Implementatiekosten Wet Inburgering	82.390					
Bijdrage gemeenten aan BIGA	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Overige lasten						
Totaal lasten	27.730.901	27.405.090	28.172.400	27.618.100	27.616.100	27.566.100
Totaal saldo voor reserves	11.226	-150.000	-150.000	-52.000	-50.000	0
Dotatie aan reserves	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking aan reserves	852.500	260.000	260.000	162.000	160.000	110.000

Totaal saldo na reserves	753.726	0	0	0	0	0
---------------------------------	----------------	----------	----------	----------	----------	----------

Toelichting mutaties apparaatsbegroting zoals verwerkt in de Kadernota 2025

In de kadernota 2025 zijn mutaties opgenomen voor loon- en prijsverhogingen op basis van de CPB ramingen, zoals opgenomen in de septembercirculaire 2023 voor de komende jaren. Verder zijn mutaties doorgevoerd in verband met de CAO 2023 en CAO 2024.

Daarnaast is het AB besluit over de verdeling participatiemiddelen (naar aanleiding van de strategische kaders) verwerkt. Dit komt er concreet op neer dat vanaf 2024 het re-integratiebudget gesplitst is in een deel programmabudget re-integratie en een deel uitvoeringsbudget re-integratie. Daarom is de gemeentelijke bijdrage voor de uitvoeringskosten re-integratie als aparte post in de apparaatsbegroting opgenomen. Tot nu toe werd vanuit het participatiebudget indirect een bijdrage toegerekend aan de apparaatskosten als onderdeel van de overige baten. De daling van deze post hangt hiermee samen.

Bij voorbereiding voor de kadernota 2025 zijn de instroomcijfers voor inburgering tegen het licht gehouden. Dit bevestigde de conclusie uit de evaluatie en impactanalyse die op 12 april 2023 is vastgesteld in het AB dat in 2025 een uitbreiding van de formatie nodig is om de afgesproken dienstverlening uit te kunnen blijven voeren. Echter, omdat het Rijk tot nu toe voor 2025 en verder nog geen extra budget beschikbaar heeft gesteld voor de uitvoering, is in de kadernota een PM post opgenomen. Deze PM post wordt ook in de begroting gehandhaafd. Bij de 1^e Nota begrotingswijziging wordt het incidenteel effect van de instroom vastgesteld en verwerkt. Indien mogelijk wordt het structureel effect bij de Kadernota 2026 verwerkt.

4.2 Overzicht lasten per taakveld en formatie overhead

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

Lasten per taakveld, begrote formatie en formatie overhead	2025
lasten overhead (0.4)	5.925.700
lasten treasury (0.5)	100.000
lasten samenkracht en burgerparticipatie (6.1)	4.019.400
lasten inkomensregelingen (6.3)	67.441.300
lasten begeleide participatie (6.4)	18.339.500
lasten arbeidsparticipatie (6.5)	5.099.500
Totaal	100.925.400
Begrote formatie overhead	
<i>Totale begrote formatie inclusief wet inburgering</i>	155,10
<i>Mutatie formatie i.v.m. hogere instroom WI</i>	PM
<i>Totale begrote formatie overhead</i>	35,4

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

4.3 Overzichten per gemeente

De verdeelsleutel en bijdragen van de apparaatskosten en compensabele BTW per gemeente in 2025.

Verdeelsleutel bijdragen per gemeente in apparaatskosten	Budget BUIG en inwoner- aantallen	Verdeelsleutel uitvoeringsbudget re-integratie	Verdeelsleutel Wsw 2025 (bijdrage gemeenten aan BIGA)	Verdeelsleutel uitvoeringkosten wet inburgering
Bunnik	5,3%	3,5%	5,5%	7,2%
De Bilt	21,1%	18,3%	10,3%	21,6%
Utrechtse Heuvelrug	21,7%	19,1%	14,8%	24,2%
Wijk bij Duurstede	8,9%	7,7%	11,3%	11,2%
Zeist	42,9%	51,4%	58,1%	35,8%
Totaal	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Bijdragen gemeenten in de apparaatskosten	Bijdragen uitvoeringsbudget re-integratie	Bijdragen gemeenten in uitvoeringskosten Wet inburgering	Bijdragen gemeenten aan de BIGA	Bijdragen gemeenten in subsidie BIGA 2025	Bijdrage gemeente compensabele BTW 2025
789.500	86.300	74.000	33.188	477.100	85.466
3.119.700	448.900	223.000	61.831	888.900	337.729
3.209.300	467.100	249.900	88.635	1.274.200	347.429
1.315.100	188.500	116.100	67.872	975.700	142.372
6.346.000	1.260.200	370.000	348.474	5.009.500	687.003
14.779.600	2.451.000	1.033.000	600.000	8.625.400	1.600.000

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 uitvoeringkosten re-integratie is nieuw. De uitvoeringskosten re-integratie worden voor 70% volgens een nieuwe sleutel verrekend en voor 30% volgens de verdeelsleutel van de reguliere apparaatskosten. Daarbij is een ingroeimodel afgesproken om de herverdeling tussen gemeenten geleidelijk te laten verlopen;
- De verdeelsleutel voor de uitvoering van de Wet inburgering is gekoppeld aan de oorspronkelijk verdeling van deze middelen naar het gemeentefonds (2020). Deze wijkt af van de algemene verdeelsleutel apparaatskosten. De ontwikkeling van dit budget in het gemeentefonds wordt regelmatig beoordeeld. Indien nodig zal de verdeelsleutel aangepast worden;
- 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 de Biga.

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

Specificatie gemeenten 2025	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen / BBZ	2.464.300	10.459.400	10.313.500	4.357.000	21.121.200	48.715.400
BUIG deel LKS	220.700	819.000	1.160.300	466.200	1.643.900	4.310.100
Baten BUIG / BBZ	-21.000	-163.000	-189.000	-175.000	-402.000	-950.000
Ontsotting	5.000	23.000	23.000	-98.000	47.000	0
BBZ kredietverstrekking	0	46.000	40.000	0	60.000	146.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	5.000	20.000	25.000	10.000	40.000	100.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	0	-27.600	-24.000	0	-36.000	-87.600
Bijzondere bijstand	126.000	635.000	705.000	288.000	1.540.000	3.294.000
Bijzondere bijstand	-3.000	-14.000	-29.000	-13.000	-66.000	-125.000
Collectieve Ziektelkostenverzekering	115.000	217.000	272.000	121.000	660.000	1.385.000
Individuele inkomstenstoelagen	55.000	250.000	310.000	121.000	607.000	1.343.000
Minimabeleid gemeenten	0	0	250.000	0	525.000	775.000
Re-integratie & Participatie & actieplan jeugdwerkloosheid	56.100	292.700	304.600	122.900	821.800	1.598.100
Nieuwkomers (klantkosten)	0	0	0	0	0	0
Voorzieningen Wet Inburgering	262.000	333.000	387.000	118.000	881.000	1.981.000
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	477.100	888.900	1.274.200	975.700	5.009.500	8.625.400
Kinderopvang	25.000	130.000	111.000	3.000	211.000	480.000
Apparaatskosten	789.500	3.119.700	3.209.300	1.315.100	6.346.000	14.779.600
Bijdrage uitvoeringskosten re-integratie	86.300	448.900	467.100	188.500	1.260.200	2.451.000
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	74.000	223.000	249.900	116.100	370.000	1.033.000
BIGA bijdragen	33.188	61.831	88.635	67.872	348.474	600.000
Totaal	4.770.188	17.762.831	18.948.535	7.984.372	40.988.074	90.454.000

Toelichting

De verdeling van het totaalbedrag naar gemeenten vindt plaats op basis van verdeelsleutels, op basis van de actualisatie van budgetten zoals vermeld in de septembercirculaire van het Rijk of daaraan gebonden documenten en op basis van verwachte uitgaven op gemeenteniveau. Hierin is ook de nieuwe verdeelsleutel voor de uitvoeringskosten re-integratie verwerkt. Daarover is afgesproken dat 70% van de uitvoeringskosten re-integratie volgens de nieuwe verdeelsleutel worden verrekend (met een ingroeimodel) en 30% van de uitvoeringskosten re-integratie via de reguliere bestaande afspraken van de apparaatskosten. Als de uitvoeringskosten re-integratie wijzigen, blijft deze verhouding van toepassing.

5 Financiële paragrafen

5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

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

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

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

Op basis van de risico-inventarisatie eind 2023 is de schatting dat de benodigde weerstandscapaciteit ultimo 2023 € 499.000 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 macro niveau 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, zet de dienstverlening onder druk. 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.

- Vanaf 2026 ontvangen gemeenten minder middelen vanuit het Rijk (het zogenaamde ravijnjaar) voor de uitvoering van gemeentelijke taken. Over de eventuele consequenties voor de bedrijfsvoering van de RDWI volgt een separaat voorstel.

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 'open einde regelingen'-risico's. Het betreft:

- Een tekort op de BUIG-budgetten tot het maximum van 10%. Naar aanleiding van de overschotten van de afgelopen jaren is de kans dat dit zich voordoet op 50% gezet;
- De mogelijkheid dat de vangnetregeling niet wordt toegekend. Dit risico wordt ingeschat als laag, omdat de vangnetregeling onderdeel uit maakt van de BUIG-systematiek. De regels voor toepassing van de regeling zijn strenger geworden, waardoor het moeilijker wordt om aanspraak te maken op de regeling.
- De lasten bijzondere bijstand en IIT kunnen stijgen, onder andere een stijging van schuldhulpaanvragen en bewindvoering en door hogere taakstelling inburgering. Door een actievere schulddienstverlening en vroegsignalering 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 verschuldiging van ondernemers op de middellange termijn tot meer aanvragen zal leiden. Voor de bepaling van de hoogte van het risico is nu uitgegaan van stijging van de kapitaalsvertrekkingen van 100% tot 200% en is de kans op 30% gezet;
- Kinderopvang. De lasten zijn in 2023 verder gestegen ten opzichte van voorgaande jaren. In de doorkijk naar de begroting van 2024 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 'open einde regelingen'-risico's opgenomen. Deze financiële risico's worden opgenomen, zodat de KRH gemeenten deze risico's kunnen opnemen in hun begrotingen of weerstandsvermogen.

Risico's open einde regelingen totaal	Benodigde weerstandscapaciteit (impact X kans X 3 jaar)
Tekorten op BUIG budgetten	7.062.000
Vangnetregeling	118.000
Lasten bijzondere bijstand en IIT	400.000
Debiteurenvorderingen	223.000
Bedrijfskredieten (BBZ)	525.000
Onderzoeken levensvatbaarheid	90.000
Kinderopvang	286.000
Kredieten TOZO	PM
Totaal	8.704.000

Risico's open einde regelingen BUIG budgetten per gemeente	Maximaal risico op BUIG per gemeente 2025, obv voorlopige budgetten	Benodigde weerstandscapaciteit (impact X kans X 3 jaar) kans 50%
Bunnik	270.000	405.000
De Bilt	1.117.000	1.676.000
Utrechtse Heuvelrug	1.133.000	1.699.000
Wijk bij Duurstede	110.000	165.000
Zeist	2.078.000	3.117.000
Totaal	4.708.000	7.062.000

De totaal benodigde weerstandscapaciteit voor het risico op de BUIG is ten opzichte van de Jaarrekening 2023 gestegen met circa € 450.000.

Risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen RDWI

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

Risico's	Maximaal risico per onderwerp	Benodigde weerstandscapaciteit (impact X kans X Incid / Structureel
Informatiebeveiliging & privacy	€ 725.000	€ 217.500
ICT samenwerking RID	€ 136.000	€ 122.500
Inhuur door hoger ziekteverzuim	€ 106.000	€ 159.000
Totaal	€ 967.000	€ 499.000

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 2023
- 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 € 725.000, komt de benodigde weerstandscapaciteit uit op € 217.000.

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 (30%). De impact is gekoppeld aan de personeelslasten als het systeem uitvalt. Dan kan het werk niet voortgezet worden. Het risico is aangemerkt als structureel. De benodigde weerstandscapaciteit komt daarmee uit op € 122.500.

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 € 159.000. Het risico is aangemerkt als structureel.

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

- Voor de uitvoering van de nieuwe Wet inburgering stelt het Rijk op macro niveau voldoende budget beschikbaar voor uitvoering van deze wet. De uitvoering van de wet is complex en vraagt intensieve samenwerking met verschillende partners, wat efficiency kan verminderen. Verder heeft het kabinet nog niet aangegeven hoe het om zal gaan met fluctuaties in de instroom in de regeling.
- Voor de uitvoering van de Wet Kinderopvang en dan specifiek inzake de aanvragen op grond van 'Sociaal Medische Indicatie' (SMI) is het niet toegestaan Suwinet Inkijk te gebruiken. Dat betekent dat de afhandeling van deze aanvragen extra capaciteit vraagt.

Samenvatting beschikbare weerstandscapaciteit

In de praktijk bieden de reserves de meeste houvast als het gaat om beschikbare weerstandscapaciteit. Dat is het vermogen dat beschikbaar moet zijn om calamiteiten financieel aan te kunnen. Het is gebruikelijk om alleen de vrij besteedbare reserves en de posten onvoorzien mee te nemen voor de weerstandscapaciteit. Op de vrij besteedbare reserves liggen geen claims tot besteding. In de volgende tabel wordt een analyse gemaakt van de beschikbare weerstandscapaciteit.

<i>Eigen vermogen</i>	<i>Balans 31-12-2023</i>	<i>Beschikbaar Weerstands-capaciteit</i>
Algemene reserve	511.650	511.650
Gerealiseerd resultaat 2023	753.725	
Bestemmingsreserve groot onderhoud	55.000	
Bestemmingreserve frictie	0	
Bestemmingsreserve Bedrijfsvoering	178.329	
Bestemmingsreserve ICT	0	
Bestemmingsreserve Verbeterplan	0	
Bestemmingsreserve Ontwikkelagenda	175.500	
Bestemmingsreserve Tozo	402.000	
Bestemmingsreserve Implementatie Inburgering	0	
Totaal eigen vermogen	2.076.204	511.650

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 om te streven naar een maximaal weerstandsratio van 1 (voldoende).

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

Financiële kengetallen

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

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

Kengetallen	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Netto schuldquote	4.4%	3.8%	6.5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	4.4%	3.8%	6.5%
Solvabiliteitsratio	14.57%	14.10%	13.58%
Structurele exploitatieruimte	0.82%	-0,15%	-0.15%

De solvabiliteitsratio is gedaald ten opzicht van de rekening 2023. Het solvabiliteitsratio neemt af als gevolg van de daling van het eigen vermogen in 2023. De netto schuldquote stijgt doordat het saldo van de openstaande leningen is toegenomen.

5.2. Staat van reserves en voorzieningen

Hieronder is de staat van reserves en voorzieningen in beeld gebracht op basis van de realisatiecijfers 2023 en de verwachte toevoegingen en onttrekkingen in 2024 en verder.

Staat van reserves	Stand per 1 januari 2025	toevoeging	Onttrekking	Stand per 31 december 2025
Algemene Reserve	511.650	-	-	511.650
Egalisatiereserve groot onderhoud	55.000	110.000	110.000	55.000
Bestemmingsreserve programma Ontwikkelagenda	175.500	-	-	175.500
Bestemmingsreserve Tozo	252.000	-	150.000	102.000
Bestemmingsreserve Bedrijfsvoering	178.329	-	-	178.329
Totaal reserves	1.172.479	110.000	260.000	1.022.479

Staat van voorzieningen	Stand per 1 januari 2025	toevoeging	Onttrekking	Stand per 31 december 2025
Reorganisatie voorziening	195.384		66.000	129.384
Voorziening Spaarverlof	60.000			60.000
Totaal voorzieningen	255.384	-	66.000	189.384

Algemene Reserve

De Algemene Reserve bedraagt per 1 januari 2024 € 511.650, waarmee de weerstandratio 1 is.

Bestemmingsreserve groot onderhoud

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

Bestemmingsreserve Tozo

De reserve is bij de Najaarsnota 2020 ingesteld voor de afwikkeling van de regelingen Tozo. Het betreft verwachte werkzaamheden in verband met terugvordering en verhaal van de verstrekte kredieten en voorschotten, de verantwoording hiervan en de kosten bezwaar en beroep. De verwachting dat de werkzaamheden tot eind 2027 zullen lopen. De onttrekking tot eind 2025 is jaarlijks circa € 150.000. In 2026 en 2027 is dit circa €50.000 per jaar.

Bestemmingsreserve Bedrijfsvoering

De bestemmingsreserve bedrijfsvoering is ingesteld om projecten die nodig zijn om de bedrijfsvoering van ondersteunings- of business projecten te financieren. De verwachting is dat na bestemming van het jaarrekeningresultaat 2022 uitvoering zal worden gegeven aan verschillende projecten die nog doorlopen tot begin 2025.

Voorziening Fricctie

De voorziening Fricctie 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 2023 zijn de verplichtingen meerjarig in kaart gebracht. Deze bedragen per ultimo 2023 € 260.400. Naar verwachting zal in 2024 € 65.000 besteed worden en in 2025 € 66.000. Het restant zal in de periode daarna tot besteding komen.

Voorziening spaarverlof

De Voorziening spaarverlof dient volgens de financiële regelgeving aangehouden te worden omdat er bij verlofsparen sprake is van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen. Bij de jaarrekening 2023 is de voorziening toegenomen tot € 60.000. De hoogte van deze voorziening zal jaarlijks worden aangepast aan de mutatie van het gespaarde verlofsaldo.

5.3. Incidentele baten en lasten

Incidentele baten	2024	2025	2026	2027	2028
Onttrekking bestemmingsreserve Tozo	150.000	150.000	52.000	50.000	0
Totaal incidentele baten	150.000	150.000	52.000	50.000	0
Incidentele lasten					
Inzet afwikkeling Tozo	150.000	150.000	52.000	50.000	0
Totaal incidentele lasten	150.000	150.000	52.000	50.000	0

Voor 2024 en verder verwachten we incidenteel werkzaamheden te verrichten voor de afwikkeling van de Tozo regelingen. Het gaat om circa € 150.000 aan kosten tot en met 2025. In 2026 en 2027 is circa €50.000 nodig. Daar staat een zelfde 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 1-1-2025	Investeringsen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2025
Het Rond 6				
Bedrijfsgebouwen en Inventaris	1.847.445	0	104.584	1.742.861
Overige materiele vaste activa	315.646	150.000	167.667	297.979
subtotaal Materiele vaste activa	2.163.091	150.000	272.251	2.040.840
Thorbeckelaan 3	0			0
Grond en terreinen	2.185.163	0	0	2.185.163
Bedrijfsgebouwen en inventaris	1.510.415	0	128.200	1.382.215
Machines, apparaten en Installaties	1.104.915	0	65.000	1.039.915
subtotaal Materiele vaste activa	4.800.494	0	193.200	4.607.294
TOTAAL	6.963.585	150.000	465.451	6.648.134

Het Rond 6E Zeist

In 2023 zijn er investeringen aan het pand Het Rond 6^E uitgevoerd. Deze investeringen zijn noodzakelijk ter ondersteuning van onze dienstverlening en hybride werken. Vanaf 1 januari 2024 is er één verdieping afgestoten vanwege het hybride werken. De rente en afschrijvingslasten die hiermee gepaard gaan passen binnen de huidige financiële kaders. Het investeringsbudget is maximaal € 1.700.000. Vanwege uitloop in het verbouwen in 2023 is het resterende projectbudget van € 202.843 doorgeschoven naar 2024. In 2025 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

In 2011 is door Bouwraadgever een meerjarig onderhoudsplan ontwikkeld voor het pand aan de Thorbeckelaan Zeist. In 2023 is er een investering geweest om de voorgevel te renoveren. In het meerjarig onderhoudsplan van het pand aan de Thorbeckelaan voor het laatst geactualiseerd. Op basis van dat onderhoudsplan is € 110.000 investeringsbudget beschikbaar. In 2025 vinden er geen 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 te verklaren. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van het programma Sociaal Domein. De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het beleggen van geldmiddelen die niet direct nodig zijn.

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

Liquiditeitspositie

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

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet bepaalt het maximale bedrag aan kortlopende geldleningen dat mag worden aangetrokken. Het uitgangspunt voor de kasgeldlimiet is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten door een grens te stellen aan korte financiering (< 1 jaar). Juist voor korte financiering kan het renterisico aanzienlijk zijn. Op grond van de wet Fido (Financiering decentrale overheden) wordt de informatie over de kasgeldlimiet opgenomen in de financieringsparagraaf bij de begroting en het jaarverslag. In het jaarverslag betreft deze informatie ten minste de kasgeldlimiet bij aanvang van het verslagjaar en de gemiddelde netto vlottende schuld in elk van de kalenderkwartalen van dat jaar. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage van de jaarbegroting en geldt voor het hele jaar. De kortlopende schuld mag niet verder oplopen dan 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming. Dit houdt in dat de kasgeldlimiet voor het begrotingsjaar 2025 € 8.275.883 is (8,2% van €100.925.400). De gemeenschappelijke regeling mag dus korte termijn financiering aantrekken tot aan deze bedragen.

Financieringstekort

In 2025 is geen sprake van een financieringstekort.

Staat van Leningen 2023	Hoofdsom	Afloop datum	Rente %	Leningen 1-1-2025	Aflossingen 2025	Leningen 31-12-2025
BNG: Lening d.d. 01-04-2002 400088666	2.893.000	1-4-2032	3,7	771.357	96.428	674.929
BNG: Lening d.d 15-08-2023 40116629	3.000.000	15-8-2033	3.5	2.700.000	270.000	2.430.000
Totaal	5.893.000		0	3.471.357	366.428	3.104.929

In 2025 zal er 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 2025 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 2025 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
Exploitatiesaldo voor mutatie reserve	-150	-150	-52	-50	0
Bij: Afschrijvingen ten laste van exploitatie	637	1.040	1.040	1.040	1.040
Bij: Dotatie aan de post voorzieningen	0	0	0	0	0
Af: Investerings in (im)materiele vaste activa die worden geactiveerd	125	65	65	65	65
Bij: baten uit bijdragen van andere overheden	0	0	0	0	0
Overige baten / lasten	0	0	0	0	0
Totaal	362	825	923	925	975

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)	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Activa						
Materiele vaste activa	7.115	6.602	6.648	6.648	6.648	6.648
Vorderingen op openbare lichamen	319	319	319	319	319	319
Overige vorderingen	6.976	6.976	2.723	2.723	2.723	2.723
Liquide middelen	520	520	499	499	499	499
Overlopende activa	421	421	343	343	343	343
Totaal activa	15.350	14.838	10.532	10.532	10.532	10.532
Passiva						
Algemene Reserve	512	512	1.162	1.162	1.162	1.162
Bestemmingsreserve	2.573	2.467	511	511	511	511
Voorzieningen	255	195	189	189	189	189
Vaste schulden	2.868	2.521	3.075	3.075	3.075	3.075
Netto vlottende schulden	3.991	3.991	3.991	3.991	3.991	3.991
Overlopende passiva	5.151	5.151	5.151	5.151	5.151	5.151
Totaal passiva	15.350	14.838	14.080	14.080	14.080	14.080

5.6. Bedrijfsvoering

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

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

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

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

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

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

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

Rechtmatigheid

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

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

Organisatie

Vanaf 2020 gelden de volgende spelregels voor de bedrijfsvoering²:

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

In deze begroting is de formatie en de definitieve bijdrage bepaald op basis van de bandbreedtes klantenbestand uitkering (volume BUIG), de aanvragen schulddienstverlening en de dienstverlening aan inburgeraars. Daarnaast is voor de vastgestelde formatie nog een mutatie verwerkt op de formatie voor de dienstverlening inburgering. Gebleken is dat in eerdere P&C-documenten de genomen bestuurlijke besluiten in 2021 over de intensieve aanpak inburgering en de nieuwe Wet inburgering niet volledig waren verwerkt in de berekening van de toegestane formatie. Daarom zijn deze opnieuw tegen het licht gehouden. Dit heeft geen gevolgen voor de bijdragen van de gemeenten; het financieel effect van deze besluiten is juist en volledig verwerkt in de P&C-documenten. Naar aanleiding van deze bevinding is de formatie aangepast aan de hand van de oorspronkelijke AB-besluiten. Daarmee zijn de ontvangen bijdragen van de gemeenten en formatie weer met elkaar in evenwicht. De totstandkoming van de formatie is als volgt:

Toelichting	Formatie	Datum AB
formatie Participatiewet (bandbreedte systematiek)	130,7	28-10-2020
formatie SDV (bandbreedte systematiek)	18,7	28-10-2020
implementatie nieuwe Wet inburgering	6,6	25-3-2021
afbouw intensieve dienstverlening oude wet inburgering	-7,4	30-6-2021
SDV vroegsignalering, nieuwe taak	0,8	8-12-2021
IV&P, uitbreiding taken	1,4	12-4-2023
Woo, nieuwe taak	0,2	12-4-2023
impact nieuwe Wet inburgering, uitbreiding	4,1	12-4-2023
Totaal	155,1	

² Besluit Algemeen bestuur 28 oktober 2020

Voor de begroting 2025 wordt uitgegaan van de verdeling van de formatie over de units.

Vastgestelde formatie RDWI (in fte)	2025
Directie en Advies & Support	18,2
Intake, Werk en Participatie (IWP)	55,25
Inkomen en schulddienstverlening	54,5
Financiën, Informatiemanagement, Facilitair	23,9
Overige formatie	3,2
Totaal toegestane formatie	155,1

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 duurzaamheidsparagraaf in onze inkoopvoorwaarden zodat wij ook van onze leveranciers mogen verwachten dat zij zich houden aan de balans tussen "people, planet en profit".

Risicomanagement

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

5.7. Wet Open Overheid

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

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

Bovenstaande vier verplichtingen zijn geïmplementeerd.

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 1.800 accounts, 1600 werkplekken en ruim 600 applicaties. In zijn rol als ICT dienstverlener levert de RID de producten en diensten die met de klantorganisaties zijn afgesproken in de Dienstverleningsovereenkomst.
Deelnemende partijen	Gemeenten Baarn, Bunnik, De Bilt, Soest, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en de GR RDWI
Bestuurder(s)	Algemeen Bestuur. Namens de GR RDWI W.J. van Dijk.
Financiële bijdrage	Structurele bijdrage 2023 ad € 833.000 en incidentele kosten t.b.v. plusdiensten ca € 185.000 (Ehrm, NFS en hardware)
Financieel Resultaat	Verwacht resultaat 2023 € 17.000 (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 11% in de RID.
Financiële ontwikkeling	De financiële bijdragen voor 2023 zijn gestegen met loon- en prijscompensatie. Daarnaast heeft RID in 2023 diverse projecten uitgevoerd. Het RID Resultaat 2023 is onder voorbehoud.
Inhoudelijke ontwikkeling	De meerjarige vraag naar de ICT-diensten van de RID wordt bepaald door de strategische Informatiebeleidsplannen van de klantorganisaties. Hierop baseert de RID het automatiseringsbeleid en de ICT architectuur voor de komende jaren. Dit vraagt echter wel om afstemming van de diverse Informatiebeleidsplannen en prioriteitstelling bij de hieruit voortvloeiende projecten. Hiertoe wordt een proces van strategische informatieplanning opgezet. Informatiebeleidsplannen worden vaak ingehaald door de dagelijkse realiteit. Het proces van informatieplanning voorziet in de mogelijkheid om eerder gemaakte plannen bij te stellen. In 2022 is de collectieve aanbesteding voor een nieuw financieel pakket doorgepakt.
Verbonden partijen GR RDWI	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. Ruiten
Financiële bijdrage	€ 85.000 voor 2023 (vaste bijdrage + garantie afname)
Financieel Resultaat	2023 € 13.010 (conceptjaarverslag 2023)
Eigen en vreemd vermogen	31-12-2023 EV € 213.000 31-12-2023 VV € 0
Belang	RDWI heeft een belang van circa 10% (basis vaste bijdrage + garantieafname)
Financiële ontwikkeling	De verwachting is dat de kosten in 2024 ten opzichten van 2023 zich zullen stabiliseren
Inhoudelijke ontwikkeling	In het bedrijfsplan van IBMN voor de periode 2022 tot en met 2025 zijn de volgende doelstellingen uitgewerkt: <ul style="list-style-type: none"> • 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

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.

In de Strategische kaders werk en inkomen 2024-2027 hebben gemeenten aangegeven dat zij samen met de RDWI concrete SMART-geformuleerde doelstellingen willen formuleren om "beter ontwikkelingen te kunnen volgen, leren van fouten, keuzes kunnen maken en tijdig bij kunnen sturen". We starten hiermee via deze begroting.

In dit hoofdstuk een compleet overzicht van de kengetallen (voor een groot deel betreft dit kengetallen waarover we voorheen ook rapporteerden), de doelstellingen voor 2025 en de indicatoren die aangeven in hoeverre de doelstellingen bereikt worden.

Mochten gemeenten andere informatie nodig hebben, is deze altijd na te vragen.

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 banenafspraken	
Het aantal inwoners met een beschikking beschut werk	
Aantal Wsw-ers totaal, waarvan: <ul style="list-style-type: none"> - 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)betalde daginvulling die aansluit bij hun mogelijkheden en waarbinnen zij zich verder kunnen ontwikkelen	Verdeling van re-integratie gericht op werk, gericht ontwikkeling en gericht op zorg en ondersteuning 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 banenafspraken Minimaal 50% van inwoners met beschikking beschut is aan het werk Minimaal 50% van inwoners met indicatie banenafspraken 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	
Aantal instroom	
Aantal uitstroom	
<i>Doelstelling</i>	<i>Indicator</i>
Duurzame participatie aan de samenleving van inburgeraars	Alle inburgeraars hebben een traject aangeboden gekregen, op weg naar duurzame inburgering en participatie in de samenleving

Schulddienstverlening

<i>Kengetallen</i>	
Aantal trajecten schulddienstverlening	
Aantal nieuwe instroom	
<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 '26-'28

Specificatie gemeenten 2026	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen / BBZ	2.483.800	10.540.100	10.393.800	4.390.500	21.557.600	49.365.800
BUIG deel LKS	235.300	873.300	1.237.300	497.200	1.752.800	4.595.900
Baten BUIG / BBZ	-21.000	-163.000	-189.000	-175.000	-402.000	-950.000
Ontschatting	3.400	14.100	14.400	-61.200	29.300	0
BBZ kredietverstrekking	0	46.000	40.000	0	60.000	146.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	5.000	20.000	25.000	10.000	40.000	100.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	0	-27.600	-24.000	0	-36.000	-87.600
Bijzondere bijstand	126.000	635.000	705.000	288.000	1.540.000	3.294.000
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 inkomstenstoeslagen	55.000	250.000	310.000	121.000	607.000	1.343.000
Minimabeleid gemeenten	0	0	250.000	0	525.000	775.000
Reintegratie	56.100	292.700	304.600	122.900	821.800	1.598.100
Voorzieningen Wet Inburgering	262.000	333.000	387.000	118.000	881.000	1.981.000
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	461.680	874.710	1.248.710	944.670	4.786.130	8.315.900
Kinderopvang	25.000	130.000	111.000	3.000	211.000	480.000
Apparaatskosten	789.500	3.119.700	3.209.300	1.315.100	6.346.000	14.779.600
Bijdrage uitvoeringskosten re-integratie	86.300	448.900	467.100	188.500	1.260.200	2.451.000
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	74.000	223.000	249.900	116.100	370.000	1.033.000
BIGA bijdragen	33.188	61.831	88.635	67.872	348.474	600.000
Totaal	4.787.268	17.874.741	19.071.745	8.054.642	41.292.304	91.080.700

Specificatie gemeenten 2027	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen / BBZ	2.535.000	10.690.400	10.527.500	4.394.900	21.859.300	50.007.100
BUIG deel LKS	249.900	927.600	1.314.100	528.000	1.861.600	4.881.200
Baten BUIG / BBZ	-21.000	-163.000	-189.000	-175.000	-402.000	-950.000
Ontschatting	0	0	0	0	0	0
BBZ kredietverstrekking	0	46.000	40.000	0	60.000	146.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	5.000	20.000	25.000	10.000	40.000	100.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	0	-27.600	-24.000	0	-36.000	-87.600
Bijzondere bijstand	126.000	635.000	705.000	288.000	1.540.000	3.294.000
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 inkomstenstoeslagen	55.000	250.000	310.000	121.000	607.000	1.343.000
Minimabeleid gemeenten	0	0	250.000	0	525.000	775.000

Reintegratie	56.100	292.700	304.600	122.900	821.800	1.598.100
Nieuwkomers (klantkosten)	0	0	0	0	0	0
Voorzieningen Wet Inburgering	262.000	333.000	387.000	118.000	881.000	1.981.000
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	464.430	878.720	1.239.540	854.640	4.672.370	8.109.700
Kinderopvang	25.000	130.000	111.000	3.000	211.000	480.000
Apparaatskosten	789.500	3.119.700	3.209.300	1.315.100	6.346.000	14.779.600
Bijdrage uitvoeringskosten re-integratie	86.300	448.900	467.100	188.500	1.260.200	2.451.000
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	74.000	223.000	249.900	116.100	370.000	1.033.000
BIGA bijdragen	33.188	61.831	88.635	67.872	348.474	600.000
Totaal	4.852.419	18.069.251	19.258.675	8.061.012	41.559.744	91.801.100

Specificatie gemeenten 2028	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen / BBZ	2.535.000	10.690.400	10.527.500	4.394.900	21.859.300	50.007.100
BUIG deel LKS	249.900	927.600	1.314.100	528.000	1.861.600	4.881.200
Baten BUIG / BBZ	-21.000	-163.000	-189.000	-175.000	-402.000	-950.000
Ontschotting	0	0	0	0	0	0
BBZ kredietverstrekking	0	46.000	40.000	0	60.000	146.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	5.000	20.000	25.000	10.000	40.000	100.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	0	-27.600	-24.000	0	-36.000	-87.600
Bijzondere bijstand	126.000	635.000	705.000	288.000	1.540.000	3.294.000
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 inkomstenstoeslagen	55.000	250.000	310.000	121.000	607.000	1.343.000
Minimabeleid gemeenten	0	0	250.000	0	525.000	775.000
Reintegratie	56.100	292.700	304.600	122.900	821.800	1.598.100
Nieuwkomers (klantkosten)	0	0	0	0	0	0
Voorzieningen Wet Inburgering	262.000	333.000	387.000	118.000	881.000	1.981.000
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	403.470	818.560	1.195.640	712.400	4.377.430	7.507.500
Kinderopvang	25.000	130.000	111.000	3.000	211.000	480.000
Apparaatskosten	789.500	3.119.700	3.209.300	1.315.100	6.346.000	14.779.600
Bijdrage uitvoeringskosten re-integratie	86.300	448.900	467.100	188.500	1.260.200	2.451.000
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	74.000	223.000	249.900	116.100	370.000	1.033.000
BIGA bijdragen	33.188	61.831	88.635	67.872	348.474	600.000
Totaal	4.791.458	18.009.091	19.214.775	7.918.773	41.264.803	91.198.900