



BEGROTING 2023 EN MEERJARENRAMING 2024-2026 RDWI
Versie 1.0

Voorwoord

Hierbij bieden wij u de Begroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026 van de Regionale Dienst Werk en Inkomen Kromme Rijn Heuvelrug (RDWI) aan. De Begroting is gebaseerd op de Kadernota 2023 en de door uw gemeenteraden ingediende zienswijzen daarop.

Onze kerntaak is het ondersteunen van inwoners die vanwege uiteenlopende redenen afhankelijk zijn van een uitkering Participatiewet, die hulp nodig hebben bij schulden of die een inburgeringstraject doorlopen. Dat doen we onder andere door een nauwe samenwerking met de lokale en regionale netwerkpartners, zodat we de inwoners van onze regio zo goed mogelijke dienstverlening kunnen bieden. Vanuit onze rol denken we pro-actief mee met en spelen we in op de uitdagingen waar gemeenten voor staan in het sociaal domein.

De ontwikkelingen zoals geschetst in de Kadernota 2023 zijn het uitgangspunt voor deze Begroting, waarbij we verder bouwen op de Strategische Kaders Participatiewet 2020-2023. We houden daarin rekening met een verdere verzwaring van het bestand, met een aantal wijzigingen in de Participatiewet die betrekking hebben op de mogelijkheden voor individueel maatwerk en met de groeiende noodzaak om onze taken in onderlinge verbinding binnen het sociaal domein op te pakken.

Na het opstellen van de Kadernota 2023 zijn er in korte tijd ontwikkelingen geweest, waarvan de impact nog niet bekend is. De inval in Oekraïne van eind februari 2022 zal op meerdere vlakken effect gaan hebben. Afhankelijk van hoe de situatie zich gaat ontwikkelen, krijgen de gemeenten en wij als organisatie te maken met een groep vluchtelingen die voor enige tijd in onze gemeenten zullen gaan wonen en geheel of gedeeltelijk ondersteuning nodig hebben. Op het moment van schrijven is de impact voor 2023 nog niet duidelijk. Dit maakt dat er nieuwe onzekerheden zijn in de prognoses. Het CPB heeft in zijn Centraal Economisch Plan (maart 2022) aangegeven dat het belangrijkste economische effect een verdere stijging van de energieprijzen is; deze komen bovenop een toch al forse inflatie. Het is denkbaar dat we deze ontwikkelingen in 2023 terug gaan zien, als huishoudens door deze inflatie het hoofd niet meer boven water kunnen houden. De impact zal mede afhangen van de maatregelen van het Rijk om de effecten voor inwoners met lage inkomens te verzachten; deze ontwikkelingen zijn nog niet financieel vertaald in deze Begroting. De gevolgen van de inflatie voor de bedrijfsvoering van de RDWI zijn beperkt, omdat een klein deel van de kosten van bedrijfsvoering betrekking heeft op de prijsontwikkeling. Daarnaast zijn de onzekerheden over het langere termijneffect van de coronacrisis op de economie en de arbeidsmarkt op het moment van schrijven nog steeds aanwezig. Tegelijkertijd is er de verwachting (bron: CPB) dat de arbeidsmarkt ook in 2023 krap zal zijn; dat biedt kansen om onze inwoners die een uitkering hebben te begeleiden naar passend werk.

De RSD is de afgelopen jaren een flexibele en wendbare organisatie gebleken die in staat is om adequaat in te spelen op nieuwe ontwikkelingen. Via de strategische ontwikkelagenda die in 2022 is gestart, bouwen we verder aan onze dienstverlening. Ook in deze veranderende omstandigheden staan we er klaar voor om dienstverlening te bieden aan werkgevers in de regio en inwoners die onze ondersteuning nodig hebben.

Zeist, 13 april 2022

S. Jansen
Voorzitter bestuur RDWI

B. Ruiter
Directeur RDWI

Inhoudsopgave

1	SAMENVATTING	4
1.1.	DOELEN 2023	4
1.2.	TOTAALOVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN	5
1.3.	TOTAALOVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN PER ONDERDEEL	6
2	UITVOERING KERNTAKEN RSD	9
2.1.	ONTWIKKELING VAN HET BESTAND EN BUIG-BUDGET	9
2.2.	RE-INTEGRATIE, PARTICIPATIE EN DIENSTVERLENING AAN WERKGEVERS	12
2.3.	MAATWERK BIJ INKOMENSVOORZIENINGEN	15
2.4.	DIENSTVERLENING AAN INBURGERAARS	16
2.5.	DREMPEL VERLAGEN VOOR HULP BIJ SCHULDEN	18
3	WET SOCIALE WERKVOORZIENING	19
4	BEDRIJFSVOERING	20
4.1.	ORGANISATIE EN APPARAATSKOSTEN	20
4.2	OVERZICHT LASTEN PER TAAKVELD EN FORMATIE OVERHEAD	22
4.3	OVERZICHTEN PER GEMEENTE	23
5	FINANCIËLE PARAGRAFEN	25
5.1	WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	25
5.2.	STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN	30
5.3.	INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	31
5.4.	ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	31
5.5.	FINANCIERING	32
5.6.	BEDRIJFSVOERING	34
5.7.	VERBONDEN PARTIJEN	36
6	BELEIDSINDICATOREN	38
	BIJLAGE BIJDAGEN GEMEENTEN '24-'26	40

1 Samenvatting

In de Begroting 2023 schetsen we wat we komend jaar aan dienstverlening bieden voor de inwoners van de KRH-regio, wat we samen met de gemeenten en onze andere partners willen bereiken en wat de financiële vertaling daarvan is.

1.1. Doelen 2023

We werken aan een inclusieve samenleving waarin voor iedereen plek is. Daarom ondersteunen we inwoners die vanwege uiteenlopende redenen afhankelijk zijn van een uitkering Participatiewet, die hulp nodig hebben bij schulden of die een inburgeringstraject doorlopen. Dat doen we onder andere door een nauwe samenwerking met de lokale en regionale netwerkpartners. De belangrijkste aandachtspunten specifiek voor 2023 zijn¹:

- *Verbinding in het sociaal domein en lokale aansluiting* – voor de inwoner van de regio kan het van meerwaarde zijn om samen op te trekken met de sociale teams. Dat begint bij een goede diagnose van de hulpvraag. Zowel de RSD als de sociale teams zijn daarbij onmisbare partners.
- *Accentverschuiving in re-integratie en participatie* – vanwege de ontwikkeling van ons bestand zal er relatief meer nodig zijn voor diegene die (soms veel) ondersteuning nodig heeft of voor wie betaald werk niet haalbaar is en minder voor diegene die zonder al te veel ondersteuning naar werk kan.
- *Een goede balans tussen bovenregionaal-regionaal-lokaal* – harmonisatie van de dienstverlening (aan werkgevers) op bovenregionaal niveau kan behulpzaam zijn voor onze eigen dienstverlening. Uitgangspunt is wat de beste dienstverlening is voor inwoner en werkgever. Het gaat daarom om de juiste balans tussen aan de ene kant de bovenregionale (geharmoniseerde) dienstverlening en aan de andere kant wat lokaal nodig is om maatwerk aan de inwoner te bieden.
- *Maatwerk waar nodig en mogelijk* – binnen de Participatiewet is er tot op zekere hoogte ruimte om maatwerk te leveren bij inkomensvoorzieningen. We verwachten dat er in de toekomst meer aandacht zal zijn voor individualisering in de inkomensvoorzieningen.
- *Doorontwikkeling van de dienstverlening aan inburgeraars* – het jaar 2023 is het tweede jaar van de nieuwe Wet inburgering. Na het eerste uitvoeringsjaar 2022 wordt in 2023 de dienstverlening verder gefinetuned.
- *De drempel verlagen voor schulddienstverlening* – het vroegtijdig schulden aanpakken is in grote mate afhankelijk van de bereidheid van inwoners zelf om hulp te zoeken. We blijven in overleg met gemeenten daarom inzetten om de drempel naar schulddienstverlening te verlagen.

Bovenstaande vertaalt zich naar de volgende doelen voor 2023:

- De ontwikkeling van het bestand BUIG houdt minimaal gelijke tred met de landelijke ontwikkeling
- Het poortproces is erop gericht om de instroom te beperken en inwoners vroegtijdig naar werk te begeleiden
- Zicht op de participatie- en uitstroommogelijkheden van alle inwoners met een uitkering

¹ Bron: Kadernota RDWI 2023

- Een plaatsingspercentage van minimaal 50% van de kandidaten met een indicatie banenafspraken
- Het plaatsen van alle kandidaten beschut werk die beschikbaar zijn voor werk, met als maximum het aantal waarvoor gemeenten de middelen ontvangen vanuit het ministerie
- Voor de doorlooptijden van aanvragen levensonderhoud, bijzondere bijstand, minimaregelingen en individuele inkomenstoelage hanteren we de maximale wettelijke termijnen (deze zijn acht weken). Waar mogelijk, worden aanvragen sneller afgehandeld
- Het vergroten van het bereik en de bekendheid van regelingen, in samenspraak met de gemeenten en onze lokale netwerkpartners
- Het bieden van een traject op weg naar duurzame inburgering en participatie in de samenleving aan alle inburgeraars
- Vroegtijdig schulden opsporen door de verdere uitbreiding van vroegsignalering in samenwerking met de netwerkpartners
- Het ontwikkelen van concrete activiteiten samen met onze netwerkpartners, gericht op preventie van schulden

De manier waarop we de doelen willen bereiken, is uitgewerkt in hoofdstuk 2. Om onze dienstverlening en onze resultaten verder te verbeteren, formuleren we per onderdeel jaarlijks specifieke doelen waarover we via de P&C-documenten verantwoording afleggen. Deze zijn samengevat in hoofdstuk 6.

1.2. Totaaloverzicht van baten en lasten

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

Overzicht van baten en lasten	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Programma Werk en Inkomen						
Lasten	97.111.907	97.295.840	93.315.350	94.194.750	94.899.160	95.442.260
Baten	16.597.109	12.708.500	12.311.900	12.045.900	11.786.900	11.535.900
Saldo	80.514.798	84.587.340	81.003.450	82.148.850	83.112.260	83.906.360
Subtotaal programma's	80.514.798	84.587.340	81.003.450	82.148.850	83.112.260	83.906.360
Bijdragen gemeenten	80.213.490	84.437.340	80.853.450	81.998.850	82.962.260	83.756.360
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	80.213.490	84.437.340	80.853.450	81.998.850	82.962.260	83.756.360
Totaal saldo van baten en lasten	-301.308	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Toevoeging reserves	-635.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserves	2.128.946	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
Gerealiseerd / begroot resultaat	1.192.638	0	0	0	0	0

Toelichting

In de Begroting 2023 zijn de wijzigingen uit de Kadernota 2023 verwerkt. Besluiten na vaststelling van de Begroting 2022 worden verwerkt in de Voorjaarsnota 2022.

1.3. Totaaloverzicht van baten en lasten per onderdeel

Lasten per onderdeel	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Programma Werk en Inkomen						
Tijdelijke overbruggingsregeling (Tozo)	9.825.535	0	0	0	0	0
Gebundelde uitkeringen / BBZ	42.735.672	51.379.000	47.101.600	48.390.280	49.858.890	50.983.490
bijzondere bijstand	2.952.944	3.228.000	3.074.000	3.074.000	3.074.000	3.074.000
Individuele inkomensvoorzieningen	1.302.360	1.123.000	1.142.000	1.142.000	1.142.000	1.142.000
Collectieve ziektekostenverzekeringen	1.098.636	1.346.100	1.317.150	1.317.150	1.317.150	1.317.150
Minimabeleid gemeenten	624.268	675.000	700.000	700.000	700.000	700.000
TONK	508.722	0	0	0	0	0
Re-integratie, Participatie, incl actieplan jeugdwerkloosheid	2.969.322	3.772.640	3.877.000	3.957.400	4.050.200	4.050.200
Nieuwkomers	95.506	125.000	62.500	31.250	0	0
Voorzieningen Wet Inburgering (WNI)	0	664.300	1.541.500	1.695.520	1.695.520	1.695.520
Wet sociale Werkvoorziening	9.087.860	8.653.200	8.475.800	8.223.900	7.813.400	7.482.900
Kinderopvang	248.128	316.000	304.000	304.000	304.000	304.000
Apparaatskosten RSD	14.816.432	14.855.200	15.275.200	15.275.200	15.275.200	15.275.200
Uitvoering Wet Inburgering	85.191	510.400	648.100	709.800	709.800	709.800
Intensieve aanpak	625.000	625.000	312.500	156.250	0	0
Bijdrage aan BIGA	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
loonkosten SW	9.536.332	9.423.000	8.884.000	8.618.000	8.359.000	8.108.000
Totaal lasten	97.111.907	97.295.840	93.315.350	94.194.750	94.899.160	95.442.260

Baten per onderdeel	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Programma Werk en Inkomen						
Tijdelijke overbruggingsregeling (Tozo)	9.825.535	0	0	0	0	0
Gebundelde uitkeringen / BBZ	42.735.672	51.379.000	47.101.600	48.390.280	49.858.890	50.983.490
Bijzonder bijstand	2.952.944	3.228.000	3.074.000	3.074.000	3.074.000	3.074.000
Individuele inkomensvoorzieningen	1.302.360	1.123.000	1.142.000	1.142.000	1.142.000	1.142.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	1.098.636	1.346.100	1.317.150	1.317.150	1.317.150	1.317.150
Minimabeleid gemeenten	624.268	675.000	700.000	700.000	700.000	700.000

TONK	508.722	0	0	0	0	0
Re-integratie, Participatie	2.969.302	3.772.640	3.877.000	3.957.400	4.050.200	4.050.200
Nieuwkomers	95.506	125.000	62.500	31.250	0	0
Voorzieningen Wet Inburgering (WNI)	0	664.300	1.541.500	1.695.520	1.695.520	1.695.520
Wet Sociale Werkvoorziening	9.087.860	8.653.200	8.475.800	8.223.900	7.813.400	7.482.900
Kinderopvang	248.128	316.000	304.000	304.000	304.000	304.000
Apparaatskosten RSD	14.350.706	14.705.200	15.125.200	15.125.200	15.125.200	15.125.200
Uitvoering Wet Inburgering	249.629	510.400	648.100	709.800	709.800	709.800
Intensieve aanpak nieuwkomers	625.000	625.000	312.500	156.250	0	0
Bijdrage gemeenten aan BIGA	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Loonkosten SW	9.536.332	9.423.000	8.884.000	8.618.000	8.359.000	8.108.000
Totaal baten	96.810.599	97.145.840	93.165.350	94.044.750	94.749.160	95.292.260
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	-301.308	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Toevoeging reserves	-635.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserves	2.128.946	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
Gerealiseerd/ begroot resultaat	1.192.638	0	0	0	0	0

Toelichting

Het totaal van baten en lasten in 2023 bedraagt € 93.315.350.

Dit is bijna € 4 miljoen lager dan de Begroting 2022, waarin rekening werd gehouden met negatieve effecten van de coronacrisis op de economie op de middellange termijn. De economie en de arbeidsmarkt hebben zich veerkrachtiger getoond dan verwacht. Daardoor zijn de uitgangspunten voor de Begroting 2023 positiever.

Op basis van de meerjarige raming van het CPB verwacht RDWI een stijging van de baten en lasten van 2023 tot 2026 tot € 95.442.260. Voor de overige inkomensvoorzieningen is rekening gehouden met een beperkte stijging. Er is nog geen rekening gehouden met de economische impact van de oorlog in de Oekraïne op de begroting, omdat de ontwikkeling nog te recent is om een prognose te geven over het structurele effect.

Verder wordt uitgegaan van een stijging van het re-integratiebudget in verband met indexatie en toename van begeleidingskosten bij beschermd werkplekken. Door een afname van Wsw-plaatsen door uitstroom zal het budget Wsw dalen. Het risico hiervan ligt bij Biga Groep en heeft geen consequenties voor de RDWI. De kosten voor voorzieningen voor de Wet inburgering stijgen als gevolg van de verhoging van de huisvestingstaakstelling voor statushouders. Het apparaatskostenbudget is verhoogd met loon- en prijscompensatie en een uitbreiding van de formatie met 0,8 fte in verband met de activiteit vroegsignalering bij schulddienstverlening.

Tot slot bevat de apparaatskostenbegroting tot en met 2026 ook € 150.000 voor de afwikkeling van de Tozo-regeling. Deze lasten worden gedekt uit een onttrekking uit de bestemmingsreserve Tozo. Na de mutatie in de reserves is de begroting in evenwicht. In onderstaande tabellen zijn de begrote mutaties reserves en het verwachte resultaat na mutaties reserves opgenomen.

Mutatie reserves	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Toevoeging reserve groot onderhoud	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserve groot onderhoud	132.412	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Bestemmingsreserve frictie	5.272					
Bestemmingsreserve Verbeterplan	182.000					
Bestemmingsreserve Kwaliteitsimpuls	43.500					
Bestemmingsreserve Tozo	-262.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Bestemmingsreserve implementatie inburgering	-125.000					
Bestemmingsreserve Bedrijfsvoering						
Toevoeging Algemene reserve - resultaat 2020	-109.750					
Onverdeeld Resultaat 2020	1.737.514					
Totaal saldo van mutaties reserves	1.493.948	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000

Resultaat na mutaties reserves	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Saldo baten en lasten voor reserves	-301.308	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Mutatie reserves	1.493.948	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Resultaat voor bestemming	1.192.640	0	0	0	0	0

2 Uitvoering kerntaken RSD

De doelen die we willen bereiken (zie hoofdstuk 1) zijn vertaald naar concrete activiteiten. In dit hoofdstuk wordt aangegeven wat we gaan doen om de doelen te halen en wat dit financieel betekent.

2.1. Ontwikkeling van het bestand en BUIG-budget

Voor de ontwikkeling van het bestand en het BUIG-budget baseren we ons op de ramingen van het CPB. Zoals geschetst in de Kadernota, wordt na een lichte daling in 2022 een stabilisatie in 2023 verwacht en daarna een lichte stijging. Deze ramingen zijn 'in potlood geschreven', omdat de onzekerheden groot zijn. De ontwikkeling van het bestand is afhankelijk van de ontwikkeling van de economie en de arbeidsmarkt. Factoren die een rol spelen naast de 'klassieke' bijstandscijfers, zijn het aantal inwoners met een BBZ-uitkering (voor zelfstandigen; een na-ijleffect van de coronacrisis) en het aantal inwoners met een indicatie banenafpraak of advies beschermt werk voor wie loonkostensubsidie vanuit het BUIG-budget kan worden ingezet.

Wat willen we bereiken

- De ontwikkeling van het bestand BUIG houdt minimaal gelijke tred met de landelijke ontwikkeling
- Het poortproces is erop gericht om de instroom te beperken en inwoners vroegtijdig naar werk te begeleiden

Wat gaan we doen

Instroom en uitstroom

We sturen op de beïnvloedbare factoren van het bestand, zoals preventie van instroom door direct bij de aanvraag de mogelijkheden voor werk te beoordelen en het stimuleren van uitstroom door een effectieve inzet van re-integratiemiddelen.

De instroom is beperkt beïnvloedbaar: wanneer iemand recht heeft op een uitkering, verstrekken we deze. Tegelijkertijd kijken we al bij de intake naar mogelijkheden voor werk. Inwoners die snel aan de slag kunnen, verwijzen we naar onze recruiter of jobhunters. Soms vindt iemand een baan voordat het aanvraagproces voor de uitkering is afgerond. Om uitstroom te stimuleren wanneer iemand al een uitkering heeft, zijn re-integratieactiviteiten (in brede zin) de belangrijkste instrumenten. In paragraaf 2.2 wordt hier uitgebreider op ingegaan.

Inzet van loonkostensubsidie

Binnen het BUIG-budget zijn er ook middelen om loonkostensubsidies te verstrekken aan werkgevers voor inwoners die vanwege een beperking een verminderde productiviteit hebben. De instrumenten banenafpraak en beschermt werk worden steeds vaker ingezet, met de bijbehorende loonkostensubsidie. Daarmee stromen inwoners direct geheel of gedeeltelijk (afhankelijk van de omvang van het dienstverband) uit de uitkering. In 2023 zal er naar verwachting opnieuw een groei zijn van het aantal plaatsingen met loonkostensubsidie. Deze subsidies worden door het Rijk vergoed op basis van werkelijk verstrekte subsidies. De inzet van loonkostensubsidies heeft ook gevolgen voor het participatiebudget (zie paragraaf 2.2), omdat deze inwoners vaak begeleid worden op de werkplek.

Wat betekent dit financieel

Tabel gebundelde uitkeringen BUIG, BBZ starters en BBZ 2004

Lasten	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
BUIG gebundelde uitkeringen / BBZ starters en gevestigden	42.645.437	50.940.000	46.762.600	48.051.280	49.519.890	50.644.490
<i>Overige posten BBZ 2004:</i>						
Kredietverlening BBZ	71.284	239.000	239.000	239.000	239.000	239.000
Onderzoekskosten levensvatbaarheid	18.951	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000
<i>Subtotaal BBZ 2004 bedrijfskredieten en onderzoekskosten</i>	<i>90.235</i>	<i>439.000</i>	<i>339.000</i>	<i>339.000</i>	<i>339.000</i>	<i>339.000</i>
Totaal lasten BUIG /BBZ	42.735.672	51.379.000	47.101.600	48.390.280	49.858.890	50.983.490
Baten						
BUIG gebundelde uitkeringen / BBZ starters en gevestigden	842.630	851.000	950.000	950.000	950.000	950.000
BBZ 2004	300.811	100.000	143.400	143.400	143.400	143.400
<i>Totaal Baten BUIG / BBZ</i>	<i>1.143.441</i>	<i>951.000</i>	<i>1.093.400</i>	<i>1.093.400</i>	<i>1.093.400</i>	<i>1.093.400</i>
Bijdragen gemeenten	41.592.231	50.428.000	46.008.200	47.296.880	48.765.490	49.890.090
Totaal baten	42.735.672	51.379.000	47.101.600	48.390.280	49.858.890	50.983.490
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Voor de raming van de lasten 2023 BUIG / BBZ uitkering levensonderhoud starters en gevestigden is de prognose van het CPB in september 2021 als uitgangspunt genomen. Het benodigde budget in 2023 stijgt ten opzichte van de realisatie in 2021 door verschillende oorzaken. Bij de raming 2023 is uitgegaan van:

- Een stijging van de loonkostensubsidie met 60% ten opzichte van de realisatie in 2021;
- 2.860 bijstandsgerechtigden gemiddeld in 2023 (ter vergelijking: per eind 2021 waren er 2.765 bijstandsgerechtigden);
- Een verdubbeling van het aantal zelfstandigen dat een beroep moet doen op de BBZ uitkering levensonderhoud. De achtergrond hiervan is de verwachting dat met het stopzetten van de noodmaatregel Tozo de instroom in BBZ toeneemt. De verwachting is dat een deel van deze zelfstandigen langer gebruik moeten maken van deze ondersteuning omdat hun bedrijf minder levensvatbaar is dan eerder verwacht;
- Een indexatie van de uitkeringen.

Loonkostensubsidie

Sinds de invoering van de Participatiewet in 2015 worden loonkostensubsidies voor de banenafpraak en beschermt werk uit de BUIG-middelen gefinancierd. Naarmate we meer mensen met een indicatie plaatsen waarvoor loonkostensubsidie verstrekt wordt, neemt die component een steeds belangrijkere plaats in bij de ontwikkeling van de lasten BUIG. De omvang daarvan is alleen te voorspellen op basis van ervaringen uit de afgelopen

paar jaren. Op basis daarvan gaat het om naar verwachting tussen 800 en 900 personen, waarvan de helft aan het werk is met inzet van loonkostensubsidie (gemiddeld 55% van het wettelijk minimumloon). Dit betreft ook niet-uitkeringsgerechtigden. De loonkostensubsidie voor beschut werk is een redelijk vast gegeven, omdat het gaat om mensen die langdurig zijn aangewezen op ondersteuning. Gezien de taakstelling vanuit het ministerie van SZW (minimaal aantal te realiseren plekken, mits er voldoende kandidaten zijn), gaan we uit van ongeveer 60 personen aan het eind van 2022 met inzet van loonkostensubsidie van 70%. Het effect van de inzet van loonkostensubsidies is meegenomen in de berekening van de BUIG. Om de inzet van de banenafpraak en beschut werk te stimuleren, heeft het kabinet besloten om de loonkostensubsidie vanuit de BUIG vanaf 2022 te financieren op basis van de werkelijk verstrekte loonkostensubsidies. In paragraaf 2.2 gaan we in op hoe we de banenafpraak en beschut werk organiseren.

BBZ 2004 overige posten

De kredietverlening BBZ betreft het verstrekken van bedrijfskredieten. Het budget voor kredietverstrekking is in 2023 gelijk gehouden aan 2022. Het is moeilijk om een inschatting te maken van eventuele stijging of daling van de kredieten. Het gaat om een beperkt aantal aanvragen en zeer wisselende bedragen.

Ter dekking van kosten BUIG/gebundelde uitkering ontvangen gemeenten van het Rijk een bijdrage via de verdeling van het BUIG macrobudget. In onderstaande tabel is het resultaat op dit budget gebundelde uitkering BUIG en BBZ starters en gevestigden vóór en na ontschotting opgenomen. De verwachting is dat geen van de gemeenten een aanvraag hoeft te doen voor de Vangnetregeling. In de tabel is het Verwachte resultaat op de BUIG/ BBZ per gemeente opgenomen (kolom A). Voor de ontschotting is uitgegaan van de systematiek zoals gemeenten in maart 2021 hebben besloten. De tekorten van gemeenten worden over de vijf gemeenten verdeeld. Eventuele positieve resultaten blijven buiten de ontschotting. In kolom B is het Verwacht resultaat na ontschotting verwerkt. In de kolommen C en D wordt het effect van de ontschotting gepresenteerd.

Gemeente	A. Verwacht resultaat voor ontschotting	B. Verwacht resultaat na ontschotting	C. Mutatie ontschotting te ontvangen	D. Mutatie ontschotting te betalen
Bunnik	-137.700	-27.200	110.500	
De Bilt	696.500	562.300		134.200
Utrechtse Heuvelrug	-497.500	-138.400	359.100	
Wijk bij Duurstede	105.200	48.800		56.400
Zeist	820.600	541.600		279.000
Totaal budget	987.100	987.100	469.600	469.600

Afwikkeling Tozo regeling

Tabel Tozo regeling

Lasten	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Tijdelijke overbruggingsregeling (Tozo)	9.825.535	0	0	0	0	0
Totaal lasten	9.825.535	0	0	0	0	0
Baten						
Overige baten	417.772	PM	PM	PM	PM	0
Vooruit ontvangen bijdragen	1.844.953					
Bijdragen gemeenten	7.562.810	PM	PM	PM	PM	0
Totaal baten	9.825.535	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

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

2.2. Re-integratie, participatie en dienstverlening aan werkgevers

De afgelopen jaren is veel aandacht besteed aan de uitstroom naar werk van inwoners met een uitkering. Dat blijft één van onze kerntaken, maar ondertussen zien we wel dat het profiel van inwoners dat ondersteuning nodig heeft, aan het veranderen is. Er is relatief meer en intensievere begeleiding nodig om hetzelfde resultaat te bereiken in de uitstroom naar werk.

Wat willen we bereiken

- Zicht op de participatie- en uitstroombmogelijkheden van alle inwoners met een uitkering
- Een plaatsingspercentage van minimaal 50% van de kandidaten met een indicatie banenafpraak
- Het plaatsen van alle kandidaten beschut werk die beschikbaar zijn voor werk, met als maximum het aantal waarvoor gemeenten de middelen ontvangen vanuit het ministerie

Wat gaan we doen

Passende ondersteuning voor alle inwoners met een uitkering

Een doel van de Participatiewet is ervoor te zorgen dat inwoners weer zelfstandig in hun inkomen kunnen voorzien. De nadruk ligt dan ook vaak op uitstroom naar betaald werk, zodat zij (weer) volledig kunnen meedoen op de arbeidsmarkt. Dat is niet voor iedereen op korte termijn weggelegd; in veel gevallen is ook een stap richting participatie een goede stap vooruit. Daarvoor moeten we zorgen dat de basis goed is: alle inwoners met een uitkering zijn in beeld en hebben op hun situatie toegesneden ondersteuning.

Focus op een brede middengroep

Om onze re-integratie- en participatiedoelstellingen te halen, wordt de samenwerking met de lokale/regionale netwerkpartners én met lokale ondernemers steeds belangrijker, bijvoorbeeld in lokale werkgelegenheidsprojecten en het benutten van lokale participatieplekken. Samen met de netwerkpartners willen we vanuit een gedeelde visie maatwerk bieden. We zoeken daarnaast een verdere versteviging van de samenwerking met Biga Groep, bijvoorbeeld door een uitbreiding van de dienstverlening van Werkroute. Ook willen we meer inzetten op intensievere begeleiding; uit eerdere ervaringen (bijvoorbeeld het project Zorg ontzorgd in 2021) blijkt dat aandacht werkt.

Blijvende aandacht voor de doelgroep 'activering'

De ervaringen uit de bestuursopdracht 'activering' (die volgde uit de Strategische Kaders Participatiewet 2020-2023) nemen we mee naar 2023 en verder. In nauwe samenwerking met gemeenten is er sprake van blijvende aandacht voor de ontwikkeling van inwoners die niet in staat zijn om betaald werk te verrichten, maar wel op andere manieren actief kunnen zijn of worden in de samenleving.

Integrale(re) samenwerking

Voor de meer kwetsbare groep (multiproblematiek) willen we vanuit meerdere leefgebieden de ondersteuningsvragen van de inwoner beantwoorden. We willen daarbij een aanpak ontwikkelen met een integralere intake en een gezamenlijk passend plan voor de inwoner. Daarbij gaat het om nog meer integraliteit binnen werk & inkomen, zoals de verbinding met schuldenproblematiek wanneer dat aan de orde is, en om de verbinding met de andere onderdelen binnen het sociaal domein. Dit is niet voor iedere inwoner nodig of mogelijk; om te beginnen denken we hierbij aan een groep van 50 tot 100 inwoners.

Bovenregionale samenwerking gericht op uitstroom naar werk

Voor de groep die nog wel relatief makkelijk naar de arbeidsmarkt kan, versterken we de werkgeversdienstverlening via de bovenregionale samenwerking. Arbeidsmarktvragestukken worden bovenregionaal opgepakt, in nauwe samenwerking met onder andere werkgeversorganisaties, UWV en de andere regio's. Het gaat daarbij niet (alleen) meer om het vervullen van vacatures. Via branchegerichte projecten en leerwerktrajecten worden vraag en aanbod bij elkaar gebracht. Ook werken we bovenregionaal samen om de bekendheid onder werkgevers van de mogelijkheden voor de inzet van de banenafpraak (loonkostensubsidie) te vergroten.

Banenafpraak en beschut werk

De banenafpraak en beschut werk organiseren we via het netwerkteam Werkroute, een team van professionals van RSD en Biga Groep samen. Het doel is om klanten met een arbeidsbeperking naar vermogen te laten meedoen op de arbeidsmarkt, waar nodig met inzet van loonkostensubsidie en/of jobcoaching. Er is ook in 2023 sprake van een groei

van het aantal werkplekken met loonkostensubsidie. Dit betekent ook dat de inzet van jobcoaching en begeleiding vanuit het participatiebudget stijgt. Ook inwoners zonder uitkering (en met een arbeidsbeperking) kunnen aanspraak maken op deze specifieke voorzieningen. De inzet van het participatiebudget is daarmee breder dan alleen voor de inwoners die een bijstandsuitkering hebben.

Wat betekent dit financieel

Tabel budgetten re-integratie, participatie en budgetten voor specifieke doelgroepen

Lasten	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Re-integratie, Participatie, actieplan jeugdwerkloosheid	2.969.322	3.772.640	3.877.000	3.957.400	4.050.200	4.050.200
Totaal lasten	2.969.322	3.772.640	3.877.000	3.957.400	4.050.200	4.050.200
Baten						
Vooruitontvangen bijdragen	-197.576					
Bijdragen gemeenten	3.166.877	3.772.640	3.877.000	3.957.400	4.050.200	4.050.200
Totaal baten	2.969.302	3.772.640	3.877.000	3.957.400	4.050.200	4.050.200
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	-20	0	0	0	0	0

Toelichting

In de Begroting 2023 zijn de mutaties uit de integratie uitkering sociaal domein verwerkt. Naast indexatie, hangt de stijging van het budget vooral samen met een toename van de het aantal beschut werkplekken en banen in het kader van de banenafspraken. De begeleiding en (job)coaching voor deze mensen is intensief. De vergoedingen voor deze begeleiding maken onderdeel uit van het re-integratiebudget. Met de beschikbare middelen zoals in bovenstaande tabel opgenomen, zijn we in staat om klanten te begeleiden naar werk of participatie. De middelen die hierboven genoemd zijn, betreffen de taken die de RSD namens de gemeenten uitvoert. Hiervan wordt 10% ingezet voor de zogeheten 'lokale initiatieven' per gemeente. Over de begeleiding van de groep klanten die niet zelfredzaam is, maken we afspraken met de lokale partijen.

Tabel budgetten kinderopvang

Lasten	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Kinderopvang	248.128	316.000	304.000	304.000	304.000	304.000
Totaal lasten	248.128	316.000	304.000	304.000	304.000	304.000
Baten	0	0	0	0	0	0
Overige baten	0	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	248.128	316.000	304.000	304.000	304.000	304.000
Totaal baten	248.128	316.000	304.000	304.000	304.000	304.000
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

De budgetten voor de kinderopvang zijn verlaagd tot € 304.000. In 2021 zijn werkafspraken gemaakt met de vier gemeenten waarvoor RSD de regeling kinderopvang met sociaal medische indicatie (SMI) uitvoert. Deze afspraken moeten ertoe leiden dat de duur van de ondersteuning beperkt blijft, mits dat passend is gezien de individuele situatie. In de realisatie in 2021 is in de tweede helft van het jaar een daling te zien in de uitgaven. De beperkte verlaging van het benodigde budget in 2023 is hierop terug te voeren. Ondanks dat het resultaat in 2021 relatief gunstig was, wordt uitgegaan van een beperkte verlaging, omdat een kleine wijziging in het aantal klanten SMI een relatief groot financieel verschil maken.

2.3. Maatwerk bij inkomensvoorzieningen

De Participatiewet is een vangnet voor wie niet zelfstandig in zijn/haar inkomen kan voorzien. De normen om de hoogte van de uitkering vast te stellen, zijn in de wet vastgelegd. Wel zien we een verschuiving naar meer oog voor de individuele situatie van inwoners. In het regeerakkoord van het nieuwe kabinet staat over de Participatiewet: "daarbij hebben we oog voor ieders talenten en beperkingen, werken we vanuit vertrouwen en is er ruimte voor maatwerk"². Zo zijn er onder andere wijzigingen aangekondigd in de kostendelersnorm met ingang van 1 januari 2023. Zodra deze bekend zijn, zullen we ons hierop voorbereiden in samenspraak met de gemeenten. Een onzekere factor bij de inkomensvoorzieningen is de ontwikkeling van de inflatie en de economische impact van de inval in Oekraïne in februari 2022. Mogelijk zullen deze ontwikkelingen van invloed zijn op de inkomensvoorzieningen zoals bijzondere bijstand, minimaregelingen en de CAZ. In hoeverre deze zullen doorwerken in 2023 is mede afhankelijk van de wereldwijde gebeurtenissen, de economische impact daarvan en de maatregelen die het Rijk treft om inwoners met een laag inkomen tegemoet te komen. Er is in deze paragraaf daarom nog geen rekening mee gehouden in financieel opzicht, omdat de onzekerheden op het moment van schrijven te groot zijn om betrouwbare prognoses te geven.

Wat willen we bereiken

- Voor de doorlooptijden van aanvragen levensonderhoud, bijzondere bijstand, minimaregelingen en individuele inkomenstoelage hanteren we de maximale wettelijke termijnen (deze zijn acht weken). Waar mogelijk, worden aanvragen sneller afgehandeld
- Het vergroten van het bereik en de bekendheid van regelingen, in samenspraak met de gemeenten en onze lokale netwerkpartners

Wat gaan we doen

Maatwerk

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

² Bron: "Omzien naar elkaar, vooruitkijken naar de toekomst", coalitieakkoord 2021-2025

Efficiënte afhandeling aanvragen

Bij deze regelingen staat een snelle en adequate afhandeling van aanvragen centraal. We doen dat sinds enige jaren via de Snelbalie. Ons proces voor het afhandelen van aanvragen is mede daardoor effectief en efficiënt. Ondersteuning aan inwoners is beschikbaar via onder andere de Formulierenbrigade. Hierin werken we steeds meer samen met de lokale sociale teams.

Collectieve aanvullende ziektekostenverzekering

De CAZ-regeling wordt aangeboden door DSW. Conform het lopende contract wordt deze samenwerking ook in 2023 voortgezet.

Wat betekent dit financieel

In de volgende tabel zijn de verwachte uitgaven weergegeven voor de inkomensondersteunende voorzieningen.

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

Lasten	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Bijzondere bijstand	2.952.944	3.228.000	3.074.000	3.074.000	3.074.000	3.074.000
Individuele inkomenstoelagen	1.098.636	1.123.000	1.142.000	1.142.000	1.142.000	1.142.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	1.302.360	1.346.100	1.317.150	1.317.150	1.317.150	1.317.150
Minimabeleid gemeenten	624.268	675.000	700.000	700.000	700.000	700.000
TONK	508.722					
totaal lasten	6.486.929	6.372.100	6.233.150	6.233.150	6.233.150	6.233.150
Baten	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Bijzondere bijstand	172.954	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Bijdragen gemeenten	6.313.976	6.247.100	6.108.150	6.108.150	6.108.150	6.108.150
Totaal baten	6.486.929	6.372.100	6.233.150	6.233.150	6.233.150	6.233.150
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting inkomensvoorzieningen

De inkomensvoorzieningen dalen in 2023 ten opzichte van de Begroting 2022. Voor de raming is de realisatie in 2021 beoordeeld en vergeleken met de gemiddelde kosten over de afgelopen drie jaar. Waar de realisatie in 2021 boven dit gemiddelde lag, is voor de Begroting 2023 een verhoging van 5% toegepast.

2.4. Dienstverlening aan inburgeraars

Het jaar 2023 is het tweede jaar van de uitvoering van de nieuwe Wet inburgering. We gaan er van uit dat er dan nog geen grote wijzigingen plaats zullen vinden in het nieuwe

stelsel. De grootste onzekerheid in de uitvoering van de Wet inburgering is de instroom; deze is afhankelijk van wereldwijde ontwikkelingen.

Wat willen we bereiken

- Het bieden van een traject op weg naar duurzame inburgering en participatie in de samenleving aan alle inburgeraars

Wat gaan we doen

Finetuning in het tweede jaar van de nieuwe wet

In 2023 willen we de geleerde lessen uit het eerste jaar van de nieuwe Wet inburgering (2022) vertalen naar eventuele aanpassingen in de uitvoering en waar nodig beleidswijzigingen in 2023. We doen dat in samenwerking met onze netwerkpartners zoals de Vluchtelingenwerkorganisaties en in samenspraak met de andere gemeenten op U16-niveau.

Wat betekent dit financieel

Tabel Voorzieningen Nieuwe Wet Inburgering

Lasten	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Voorzieningen Wet Inburgering (Wi)		664.300	1.541.500	1.695.520	1.695.520	1.695.520
Totaal lasten	0	664.300	1.541.500	1.695.520	1.695.520	1.695.520
Baten						
Bijdragen gemeenten		664.300	1.541.500	1.695.520	1.695.520	1.695.520
Totaal baten	0	664.300	1.541.500	1.695.520	1.695.520	1.695.520
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting Voorzieningen Wet Inburgering

De mutatie in de begroting 2023 is gebaseerd op de huisvestingstaakstelling statushouders voor 2022. De voorziening voor Taallessen wordt over drie jaar verstrekt. Dit verklaart de sterke stijging van het benodigde budget voor 2023 en verder. Gemeenten houden de regie op de maatschappelijke begeleiding. Zij laten deze taak door lokale partners uitvoeren. De budgetten die hiermee gemoeid zijn, blijven bij gemeenten.

Tabel klantkosten nieuwkomers- programmakosten intensieve aanpak

Lasten	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Nieuwkomers	95.506	125.000	62.500	31.250	0	0
Totaal lasten	95.506	125.000	62.500	31.250	0	0

	0	0	0	0	0	0
Baten						
Vooruit ontvangen bijdragen	-29.494	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	125.000	125.000	62.500	31.250	0	0
Totaal baten	95.506	125.000	62.500	31.250	0	0
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Voor de begeleiding van de inburgeraars die onder het oude stelsel vallen is er een overgangperiode. Vanaf 2022 worden de budgetten jaarlijks met 25% afgeramd. De verwachting is dat deze inburgeraars uiterlijk in 2024 zullen uitstromen of gebruik kunnen maken van de reguliere dienstverlening.

2.5. Drempel verlagen voor hulp bij schulden

De inmiddels wettelijk geregelde vroegsignalering was een belangrijke stap vooruit in het vroegtijdig opsporen van schulden, maar daarmee zijn we er nog niet.

Schulddienstverlening blijft afhankelijk van de bereidheid van inwoners zelf om hulp te zoeken. Uit onderzoek blijkt dat het gemiddeld vijf jaar duurt voordat mensen hulp zoeken. Bij zelfstandigen kan dit nog langer duren; deze groep is groeiende. We verwachten in 2023 een groei van het aantal inwoners met schulden, deels doordat we er eerder bij zijn. Naast vroegsignalering willen we ook meer inzetten op preventie door samen met gemeenten en andere netwerkpartners afspraken te maken en activiteiten in te zetten om (toename van) schuldenproblematiek te voorkomen.

Wat willen we bereiken

- Vroegtijdig schulden opsporen door de verdere uitbreiding van vroegsignalering in samenwerking met de netwerkpartners
- Het ontwikkelen van concrete activiteiten samen met onze netwerkpartners, gericht op preventie van schulden

Wat gaan we doen

Drempel verlagen

We blijven in overleg met gemeenten inzetten om de drempel naar schulddienstverlening te verlagen. Dit is een kwestie van lange adem; in de praktijk bij andere gemeenten blijkt dat het enkele jaren duurt voordat effecten terug te zien zijn in de cijfers.

Wat betekent dit financieel

Voor dit onderdeel zijn geen afzonderlijke programmakosten opgenomen. De uitvoering hiervan past binnen het brede takenpakket van de RSD. In verband met de extra werkzaamheden die voortvloeien uit de vroegsignalering is in deze Begroting, conform de Kadernota 2023, een uitbreiding van de formatie opgenomen van 0,8 fte.

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 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Wet Sociale Werkvoorziening	9.087.860	8.653.200	8.475.800	8.223.900	7.813.400	7.482.900
Totaal lasten	9.087.860	8.653.200	8.475.800	8.223.900	7.813.400	7.482.900
Baten	0	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	9.087.860	8.653.200	8.475.800	8.223.900	7.813.400	7.482.900
Totaal baten	9.087.860	8.653.200	8.475.800	8.223.900	7.813.400	7.482.900
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting

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

4 Bedrijfsvoering

Er ligt een stevige basis om de dienstverlening voor onze inwoners efficiënt en effectief uit te voeren. Tegelijkertijd zijn er altijd ontwikkelpunten. De RSD wil graag een voortdurend lerende organisatie zijn. Focuspunten zijn onder andere een gedeeld verantwoordelijkheidsgevoel en/of eigenaarschap. Samen met de gemeenten willen we verder bouwen aan een robuuste organisatie, die nu en in de toekomst wordt gezien als een betrouwbare en strategische partner binnen het brede sociaal domein, uiteraard ten behoeve van de inwoners die van ons afhankelijk zijn, met de Strategische Kaders 2020-2023 als vertrekpunt en verder ingevuld vanuit de kracht van de RSD als organisatie. De strategische ontwikkelagenda die in 2022 is opgesteld en wordt uitgevoerd, zal ook in 2023 nog een doorwerking hebben.

4.1. Organisatie en apparaatskosten

Op basis van de ramingen van de bijstandpopulatie en aantallen klanten bij schulddienstverlening is bij de Kadernota 2023 uitgegaan van 153,9 fte voor de uitvoering van de huidige taken van de RDWI. In deze formatie is rekening gehouden met de verhoging van 0,8 fte bij team schulddienstverlening die nodig is voor uitvoering van de dienstverlening in het kader van de vroegsignalering. Daarnaast is in de berekening rekening gehouden met de afbouw van de intensieve aanpak voor nieuwkomers die onder het oude stelsel van inburgering vallen.

Tabel apparaatskosten RSD en loonkosten Wsw samengevat

Lasten	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026
Apparaatskosten programma Werk & Inkomen (RSD)	15.441.452	15.480.200	15.587.700	15.431.450	15.275.200	15.275.200
Apparaatskosten Implementatie (2021)-uitvoering Wet Inburgering (WI)	85.191	510.400	648.100	709.800	709.800	709.800
personeel SW	9.536.332	9.423.000	8.884.000	8.618.000	8.359.000	8.108.000
Bijdrage gemeenten aan BIGA	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Totaal lasten	25.662.975	26.013.600	25.719.800	25.359.250	24.944.000	24.693.000
Baten						
Overige baten apparaatskosten	3.708.727	2.209.500	2.209.500	2.209.500	2.209.500	2.209.500
Baten BIGA	9.536.332	9.423.000	8.884.000	8.618.000	8.359.000	8.108.000
Bijdragen gemeenten	11.866.979	13.720.700	13.828.200	13.671.950	13.515.700	13.515.700
Bijdragen gemeenten implementatie WI (2021) - & uitvoeringskosten Wet Inburgering	249.629	510.400	648.100	709.800	709.800	709.800
Totaal baten	25.361.667	25.863.600	25.569.800	25.209.250	24.794.000	24.543.000
Gerealiseerd / begroot totaal saldo van baten en lasten	-301.308	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000

Toevoeging reserves	-635.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Onttrekking reserves	2.128.946	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
Gerealiseerd/ begroot saldo	1.192.638	0	0	0	0	0

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

Apparaatskosten	Realisatie 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2025
Baten						
Bijdragen gemeenten (inclusief bijdrage BIGA en intensieve aanpak)	11.866.979	13.720.700	13.828.200	13.671.950	13.515.700	13.515.700
Bijdragen gemeenten Implementatie Wet Inburgering / uitvoering Wet inburgering	210.000	510.400	648.100	709.800	709.800	709.800
Bijdragen gemeenten PVT	39.629					
Bijdragen BIGA loonkosten SW	9.536.332	9.423.000	8.884.000	8.618.000	8.359.000	8.108.000
Sub Totaal	21.652.940	23.654.100	23.360.300	22.999.750	22.584.500	22.333.500
Overige baten	3.708.727	2.209.500	2.209.500	2.209.500	2.209.500	2.209.500
Totaal baten	25.361.667	25.863.600	25.569.800	25.209.250	24.794.000	24.543.000
Lasten						
Kapitaallasten	351.008	408.000	408.000	408.000	408.000	408.000
Rente	48.429	51.500	51.500	51.500	51.500	51.500
Huisvesting	926.291	883.000	883.000	883.000	883.000	883.000
Personeel RSD	11.951.138	11.692.400	12.039.400	12.039.400	12.039.400	12.039.400
Afwikkeling Tozo regeling		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Uitvoering Wet Inburgering		510.400	648.100	709.800	709.800	709.800
Mutatie intensieve aanpak		PM	-312.500	-468.750	-625.000	-625.000
personeel SW	9.536.332	9.423.000	8.884.000	8.618.000	8.359.000	8.108.000
Automatisering	1.704.869	1.735.000	1.808.000	1.808.000	1.808.000	1.808.000
Facilitair	303.676	417.300	417.300	417.300	417.300	417.300
Advieskosten	156.041	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000
Implementatiekosten Wet Inburgering	85.191					
Bijdrage gemeenten aan BIGA	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Overige lasten						
Totaal lasten	25.662.975	26.013.600	25.719.800	25.359.250	24.944.000	24.693.000
Totaal saldo voor reserves	-301.308	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Dotatie aan reserves	-635.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000

Onttrekking aan reserves	2.128.946	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
Totaal saldo na reserves	1.192.638	0	0	0	0	0

Toelichting

In de Begroting 2023 is de loon- en prijscompensatie (totaal € 361.000 inclusief de indexatie voor de uitvoering van de Wet inburgering) verwerkt. Daarnaast worden tot 2026 jaarlijks extra werkzaamheden verricht in verband met de afwikkeling van Tozo. Voor deze werkzaamheden is een last opgenomen van € 150.000, die wordt gedekt uit de onttrekking aan de bestemmingsreserve Tozo.

In 2023 verwachten we een grotere instroom van inburgeraars dan in 2022. Dit heeft te maken met nieuwe instroom vanuit de azielzoekerscentra (die op het moment van schrijven veel bewoners hebben die zullen doorstromen) en met nareizigers. Op het moment dat asielstatushouders in onze regio gehuisvest worden, start de inburgering. Als de nieuwe instroom groot is, kan de dienstverlening onder druk komen te staan. Als dat het geval is, zullen we met de gemeenten in overleg gaan over de consequenties. We houden nauwgezet vinger aan de pols; we zijn hierin ook afhankelijk van informatie van gemeenten over de taakstelling die zij van het Rijk krijgen. Het Rijk maakt deze taakstelling in het derde kwartaal van 2022 bekend.

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	2023
lasten overhead (0.4)	5.236.803
lasten treasury (0.5)	51.500
lasten samenkracht en burgerparticipatie (6.1)	3.057.690
lasten inkomensregelingen (6.3)	59.069.845
lasten begeleide participatie (6.4)	18.298.147
lasten arbeidsparticipatie (6.5)	5.680.448
lasten maatwerkdienstverlening (6.71)	1.920.916
Totaal	93.315.350
Begrote formatie overhead	
<i>Totale begrote formatie inclusief uitvoering wet inburgering en intensieve aanpak nieuwkomers</i>	153,9
<i>Totale begrote formatie overhead</i>	38

4.3 Overzichten per gemeente

De verdeelsleutel en bijdragen van de apparaatskosten en compensabele BTW per gemeente in 2023.

Verdeelsleutel bijdragen per gemeente in apparaatskosten	Budget BUIG en inwoneraantallen	Verdeelsleutel Wsw 2023 (toegepast op bijdrage gemeenten aan BIGA)	Verdeelsleutel uitvoeringkosten wet inburgering	Bijdragen gemeenten in de apparaatskosten	Bijdragen gemeenten in uitvoeringskosten Wet inburgering	Bijdragen gemeente aan de BIGA	Bijdragen Wsw gemeenten tbv BIGA 2023	Bijdrage gemeente compensabele BTW 2023
Bunnik	4,49%	4,64%	7,16%	594.237	46.433	27.823	393.000	71.876
De Bilt	20,87%	11,07%	21,58%	2.760.994	139.880	66.407	938.000	333.958
Utrechtse Heuvelrug	21,69%	15,26%	24,19%	2.868.996	156.793	91.540	1.293.000	347.021
Wijk bij Duurstede	9,00%	13,88%	11,24%	1.190.148	72.869	83.257	1.176.000	143.955
Zeist	43,95%	55,16%	35,82%	5.813.624	232.125	330.973	4.675.000	703.190
Totaal	100,00%	100,00%	100,00%	13.228.000	648.100	600.000	8.475.000	1.600.000

De verdeelsleutel voor de uitvoering van de Wet inburgering is gekoppeld aan de oorspronkelijk verdeling van deze middelen naar het gemeentefonds. Deze wijkt af van de algemene verdeelsleutel apparaatskosten. De ontwikkeling van dit budget in het gemeentefonds zal de komende jaren regelmatig worden beoordeeld, zodat indien nodig de verdeelsleutel aangepast/ geactualiseerd kan worden.

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

Specificatie gemeenten 2023	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen / BBZ	2.165.600	9.347.600	10.880.300	4.236.300	20.133.000	46.762.800
Baten BUIG / BBZ	-20.800	-162.500	-188.500	-175.400	-402.800	-950.000
Ontschotting	-110.500	134.200	-359.100	56.400	279.000	0
BBZ kredietverstrekking	7.000	46.000	58.000	50.000	78.000	239.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	6.000	31.000	17.000	7.000	39.000	100.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	-4.200	-27.600	-34.800	-30.000	-46.800	-143.400
Bijzondere bijstand	107.000	481.000	683.000	282.000	1.521.000	3.074.000
Bijzondere bijstand	-3.000	-14.000	-29.000	-13.000	-66.000	-125.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	99.750	214.200	228.900	132.300	642.000	1.317.150
Individuele inkomstenstoelagen	40.000	213.000	255.000	102.000	532.000	1.142.000
Minimabeleid gemeenten	0	0	250.000	0	450.000	700.000
Reintegratie & Participatie & actieplan jeugdwerkloosheid	86.170	635.380	596.100	218.980	2.340.360	3.876.990
Nieuwkomers (klantkosten)	2.808	13.045	13.556	5.623	27.468	62.500
Voorzieningen Wet Inburgering	110.439	332.703	372.930	173.319	552.108	1.541.500
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	393.037	938.089	1.293.122	1.176.111	4.675.441	8.475.800
Kinderopvang	18.000	85.000	95.000	3.000	103.000	304.000
Apparaatskosten	594.237	2.760.994	2.868.996	1.190.148	5.813.624	13.228.000
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	46.433	139.880	156.793	72.869	232.125	648.100
BIGA bijdragen	27.823	66.407	91.540	83.257	330.973	600.000
Totaal	3.565.797	15.234.398	17.248.836	7.570.908	37.233.501	80.853.440

Toelichting

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

5 Financiële paragrafen

5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De RSD heeft structurele monitoring en het managen van de risico's geborgd via de Planning & Control cyclus. Globaal ziet dit proces er als volgt uit:

- Begroting: inventarisatie van de risico's voor de komende drie jaar;
- Voor- en Najaarsnota: het actualiseren van bestaande risico's (begroting) en verkenning mogelijke nieuwe risico's;
- Jaarrekening en Jaarverslag: verantwoording risico's;
- Begroting: borging risico's komende drie jaar.

Omdat de jaarrekening en de begroting gelijktijdig opgesteld worden, vertoont deze paragraaf in beide documenten grote gelijkens.

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

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

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'. Risico's doen zich normaliter niet allemaal tegelijk voor of in de volledige omvang, daarom is een optelsom van alle mogelijke risico's niet noodzakelijk. Er kan worden volstaan met de berekening van 'impact' x 'kans'. Deze werkwijze zorgt ervoor dat risico's op een eenvoudige wijze worden gekwantificeerd.

Op basis van de risico-inventarisatie eind 2021 is de schatting dat de benodigde weerstandscapaciteit ultimo 2021 € 515.400 moet zijn.

Ontwikkelingen voorjaar 2022

Bij het voorbereiden van de Begroting 2023 stond de samenleving deels nog in het teken van corona. De economie is gelukkig veerkrachtiger gebleken dan verwacht. Dit was terug te zien in de beperkte instroom in de bijstand en de afname van het aantal aanvragen voor Tozo en het beperkte aantal aanvragen TONK. Door de lockdown was eind december 2021 de instroom van zzp-ers in de BBZ-light regeling wel sterk toegenomen. Het was onzeker of deze groep bij economisch herstel als zelfstandige verder kon of langer een BBZ uitkering levensonderhoud nodig had. Dit risico is meegenomen in de risicobepaling van de BUIG.

Al met al was de verwachting dat de economie weer in rustiger vaarwater zou komen.

Samenvatting risico's en benodigde weerstandscapaciteit

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

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

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

- De oorlog in de Oekraïne. De inval in Oekraïne heeft impact op verschillende facetten van de samenleving. De oorlog heeft impact op de (wereld)economie. Onder andere door de vluchtelingenstroom die op gang gekomen is. Een deel van deze vluchtelingen wordt in onze regio opgevangen;
- Inflatie. Eind 2021 liep deze op, maar de verwachting was dat deze in 2022 zou afvlakken. Zoals gebruikelijk is in de raming voor de Begroting 2023 alleen gerekend met de loon- en prijsindexaties opgenomen in de septembercirculaire. In maart 2022 is de inflatie echter opgelopen tot boven de 10%. Het is nog te vroeg om te bepalen wat het (financieel) effect hiervan precies zal zijn op de verschillende kerntaken van RDWI. Het kabinet heeft toegezegd om de gestegen kosten voor de lagere inkomens te dempen.

De gevolgen van deze gebeurtenissen op de langere termijn zijn echter nog niet in te schatten. Deze ontwikkelingen kunnen mogelijk later dit jaar of volgend jaar leiden tot een bijstelling van de begroting 2023.

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

- Een tekort op de BUIG-budgetten tot het maximum van 10%. Naar aanleiding van de overschotten van de afgelopen jaren is de kans dat dit zich voordoet op 50% gezet;
- De mogelijkheid dat de vangnetregeling niet wordt toegekend. Dit risico wordt ingeschat als klein, 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. Dat betekent dat de impact van het risico ook daalt;
- De lasten bijzondere bijstand en IIT kunnen stijgen, onder andere een stijging van schuldhulpaanvragen en bewindvoering. Door een actievere schulddienstverlening en vroeg signalering is de kans dat dit zich voordoet gezet op gemiddeld (50%);
- Het risico debiteurensaldo is ongewijzigd gelaten. De Tozo kredietverstrekkingen hebben het saldo 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 financieringssystematiek 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 met 100% tot 200%. De kans dat dit gebeurt is op 50% gezet;
- Kinderopvang. In 2020 en 2021 zijn werkafspraken gemaakt met de gemeenten waarvoor RDWI de regeling uitvoert. In 2021 zijn de kosten binnen begroting gebleven en voor de komende jaren is de begroting verruimd. Daardoor is de

inschatting dat het risico zich voor zal doen zodanig gedaald is dat er geen bedrag meer aan gekoppeld is.

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	7.023.000
Vangnetregeling	176.000
Lasten bijzondere bijstand en IIT	845.000
Debiteurenvorderingen	105.000
Bedrijfskredieten (BBZ)	375.000 – 750.000
Impact Inflatie 2022	PM
Impact Oorlog Oekraïne	PM
Totaal	8.524.000 -8.899.000

Risico's open einde regeling BUIG budgetten per gemeente	Maximaal risico op BUIG per gemeente 2023, obv voorlopig budget	Benodigde weerstandscapaciteit (impact X kans X 3 jaar) kans 50%
Bunnik	201.000	302.000
De Bilt	989.000	1.483.000
Utrechtse Heuvelrug	1.020.000	1.530.000
Wijk bij Duurstede	417.000	625.000
Zeist	2.056.000	3.083.000
Totaal	4.683.000	7.023.000

De totaal benodigde weerstandscapaciteit voor het risico op de BUIG is ten opzichte van de Jaarrekening 2021 gedaald met 5 miljoen euro.

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	€ 725.000	€ 217.500
ICT samenwerking RID	€ 136.000	€ 122.400
Inhuur door hoger ziekteverzuim	€ 117.000	€ 175.500
Totaal	€ 978.000	€ 515.400

Informatiebeveiliging

Dit risico heeft betrekking op mogelijk onrechtmatig delen of gebruik van (privacygevoelige) informatie met ketenpartners en het hacken van systemen.

De volgende beheersmaatregelen zijn getroffen om het risico te beperken:

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

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

ICT samenwerking

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

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

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

Ziekteverzuim

De belangrijkste beheersmaatregelen voor het ziekteverzuimbeleid zijn:

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

De inschatting van de kans is ongewijzigd op gemiddeld (50%). Door actief verzuimbeleid is een sprake van een daling in het ziekteverzuim. Hierdoor daalt de benodigde weerstandscapaciteit tot € 175.500. Het risico is aangemerkt als structureel.

Tot slot zien we voor de bedrijfsvoering nog een niet kwantificeerbaar risico. Daarmee is het risico 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.

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 31-12-2021</i>	<i>Weerstands- capaciteit</i>
Algemene reserve	419.500	419.500
Gerealiseerd resultaat 2021	1.192.640	
Bestemmingsreserve groot onderhoud	77.875	
Bestemmingreserve frictie	48.661	
Bestemmingsreserve Kwaliteitsimpuls585	43.500	
Bestemmingsreserve Tozo	762.000	
Bestemmingsreserve Implementatie Inburgering	125.000	
Totaal eigen vermogen	2.669.176	419.500

Ratio weerstandsvermogen

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

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

Om de ratio 1 te bereiken zou het weerstandsvermogen moeten stijgen tot € 515.400.

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2021 is bij het voorstel tot resultaatbestemming voorgesteld om de Algemene Reserve tot dit bedrag te verhogen.

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

Financiële kengetallen

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

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

Kengetallen	Begroting 2021	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Netto schuldquote	4,0%	0,9%	3,5%	3,6%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	4,0%	0,9%	3,5%	3,6%
Solvabiliteitsratio	5,6%	22,2%	7,3%	9,5%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,9%	0,0%	0,0%

De solvabiliteitsratio is gedaald ten opzicht van de rekening 2021. In de rekening 2021 is een positief resultaat geboekt door incidentele baten. Het gerealiseerd resultaat wordt in

2021 verrekend met gemeenten, waardoor het eigen vermogen afneemt. De netto schuldquote daalt doordat het saldo van de openstaande leningen is afgenomen.

5.2. Staat van reserves en voorzieningen

Hieronder zijn de staat van reserves en voorzieningen in beeld gebracht op basis van de realisatiecijfers 2021 en de verwachte toevoegingen en onttrekkingen in 2022 en verder.

Staat van reserves	Stand per 1 januari 2023	Toevoeging	Onttrekking	Stand per 31 december 2023
Algemene Reserve	515.400	-	-	515.400
Egalisatiereserve groot onderhoud	77.875	110.000	110.000	77.875
Bestemmingsreserve frictie	24.661	-	-	24.661
Bestemmingsreserve Tozo	612.000	-	150.000	462.000
Totaal reserves	1.229.936	110.000	260.000	1.079.936

Algemene Reserve

De Algemene Reserve bedraagt per 1 januari 2022 € 419.500. De verwachte dotatie aan de Algemene Reserve bij de resultaatsbestemming in de Jaarrekening 2021 bedraagt € 95.900 waarmee het saldo van de Algemene Reserve eind 2022 € 515.400 zal bedragen.

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 dat in 2021 is geactualiseerd.

Bestemmingsreserve frictie

Voor het jaar 2022 (en eventueel verder) is € 48.661 reserve beschikbaar. In 2022 wordt naar verwachting een bedrag van € 24.000 onttrokken ten behoeve dekking van de WW-last van enkele oud medewerkers.

Bestemmingsreserve Tozo

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

Voorziening

Deze voorziening heeft betrekking op de personele lasten van enkele oud-medewerkers waarvoor langer lopende verplichtingen zijn ontstaan. De hoogte van de voorziening is voldoende om aan WW verplichtingen tot medio 2026 te voldoen.

5.3. Incidentele baten en lasten

Incidentele baten	2022	2023	2024	2025	2026
Onttrekking bestemmingsreserve Tozo	0	150.000	150.000	150.000	150.000
Totaal incidentele baten	0	150.000	150.000	150.000	150.000
Incidentele lasten					
Inzet afwikkeling Tozo		150.000	150.000	150.000	150.000
Totaal incidentele lasten	0	150.000	150.000	150.000	150.000

Voor 2023 en verder verwachten we incidenteel extra werkzaamheden te verrichten voor de afwikkeling van de Tozo regelingen. Het gaat om circa € 150.000 aan kosten. Daar staat een zelfde bedrag tegenover dat onttrokken wordt aan de bestemmingsreserve Tozo. Deze reserve is gevormd ter dekking van deze kosten.

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 1-1-2023	Investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2023
Het Rond 6				
Bedrijfsgebouwen en Inventaris	487.351	476.000	153.392	809.959
Overige materiele vaste activa	280.087	200.000	113.321	366.766
subtotaal Materiele vaste activa	767.438	676.000	266.713	1.176.725
Thorbeckelaan 3				
Grond en terreinen	2.185.000	0	0	2.185.000
Bedrijfsgebouwen en inventaris	828.895	0	102.133	726.762
Machines, apparaten en Installaties	612.944	0	41.862	571.082
subtotaal Materiele vaste activa	3.626.839	0	143.995	3.482.844
TOTAAL	4.394.277	676.000	410.708	4.659.569

Aan de kapitaallasten worden de werkelijke rentelasten (langlopende leningen) toegevoegd. De begrote rentelasten voor langlopende leningen in 2023 zijn € 51.000.

Het Rond 6E Zeist

in 2016 en 2017 zijn huisvestingsinvesteringen aan het pand Het Rond 6E uitgevoerd. Deze investeringen waren noodzakelijk ter ondersteuning van onze nieuwe dienstverlening. De rente en afschrijvingslasten die hiermee gepaard gaan passen binnen de huidige financiële kaders. In 2022 vinden inhaal- en uitbreidingsinvesteringen plaats om de ICT en automatisering aan te passen aan de nieuwe dienstverlening (meer thuiswerken en digitale dienstverlening). Voor 2023 is een investeringsbudget van € 476.000 beschikbaar voor huisvesting en inventaris. Op het gebied van ICT en automatisering is voor 2023 een maximaal budget van € 200.000 beschikbaar.

Thorbeckelaan Zeist

In 2011 is door Bouwraadgever een meerjarig onderhoudsplan ontwikkeld voor het pand aan de Thorbeckelaan Zeist. In 2021 is het meerjarig onderhoudsplan van het pand aan de Thorbeckelaan voor het laatst geactualiseerd. Op basis van dat onderhoudsplan is € 110.000 investeringsbudget beschikbaar. In 2022 vindt de vervangingsinvestering plaats voor een nieuwe luchtbehandelingsinstallatie.

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 lage, 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 2023 € 7.651.850 is (8,2% van € 93.315.350). De gemeenschappelijke regeling mag dus korte termijn financiering aantrekken tot aan deze bedragen.

Financieringstekort

In 2023 zal sprake zijn van een financieringstekort als gevolg van een hogere boekwaarde van materiele vaste activa ultimo 2023 dan afgedekt via langlopende leningen. Afdekken van dit financieringstekort zal gebeuren via aantrekken van langlopende lening(en), zie hiervoor de rente risiconorm.

Staat van Leningen 2022	Hoofdsom	Afloop datum	Rente %	Leningen 1-1-2023	Aflossingen 2023	Leningen 31-12-2023
BNG: Lening d.d. 01-04-2002 400088666	2.893.000	1-4-2032	3,7	964.465	96.428	867.785
Af te sluiten lening 2022	600.000		2	600.000	60.000	540.000
Af te sluiten lening 2023	676.000		2	0		676.000
Totaal	4.169.000		0	1.564.213	156.428	2.083.785

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 2023 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 2%. Er bestaat een risico dat het werkelijke percentage waarvoor leningen worden afgesloten hoger is. Gelet op de rentestand en verwachte ontwikkeling op de geldmarkt is rekening gehouden met een beperkte rentestijging. De begrote rentelasten in 2023 zijn € 51.500.

EMU Saldo

EMU Saldo (X € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatiesaldo voor mutatie reserve	-301	-150	-150	-150	-150	-150
Bij: Afschrijvingen ten laste van exploitatie	348	266	411	411	411	411
Bij: Dotatie aan de post voorzieningen	126	0	0	0	0	0
Af: Investerings in (im)materiele vaste activa die worden geactiveerd	108	783	676	411	411	411
Bij: baten uit bijdragen van andere overheden	0	0	0	0	0	0
Overige baten / lasten	0	0	0	0	0	0
Totaal	65	-667	-415	-150	-150	-150

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 (X € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Activa						
Materiele vaste activa	3.877	4.394	4.660	4.660	4.660	4.660
Vorderingen op openbare lichamen	97	97	97	97	97	97
Overige vorderingen	7.327	5.828	5.821	5.767	5.713	5.636
Liquide middelen	370	215	189	189	189	189
Overlopende activa	330	330	330	330	330	330
Totaal activa	12.002	10.865	11.097	11.043	10.989	10.912

Passiva						
Algemene Reserve	1.612	515	515	515	515	515
Bestemmingsreserve	1.057	715	540	540	540	540
Vorzieningen	365	211	185	131	77	0
Vaste schulden	1.127	1.564	2.017	2.017	2.017	2.017
Netto vlottende schulden	3.487	3.487	3.487	3.487	3.487	3.487
Overlopende passiva	4.353	4.353	4.353	4.353	4.353	4.353
Totaal passiva	12.002	10.845	11.097	11.043	10.989	10.912

5.6. Bedrijfsvoering

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 de basis op orde 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 een zo goed mogelijk effect bereiken;
- 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;
- een intern controleplan.

Deze verordeningen en regelingen worden jaarlijks beoordeeld en waar nodig geactualiseerd. 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.

Het is de verwachting dat het Dagelijks bestuur van RDWI, net als de colleges van gemeenten, vanaf 2022 hierover zelf verantwoording af zal leggen door middel van een rechtmatigheidsverklaring. De accountant verstrekt dan alleen nog een verklaring van

getrouwheid, die tezamen met de rechtmatigheidsverantwoording van het dagelijks bestuur in de jaarrekening, wordt opgenomen in de jaarrekening.
In voorbereiding op deze wijziging wordt in 2022 hiervoor nader beleid uitgewerkt en geïmplementeerd.

Organisatie

In de zomer van 2020 zijn de volgende spelregels voor de bedrijfsvoering vastgesteld (besluit Algemeen bestuur):

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. De toegestane formatie voor 2021 is vastgesteld op 149,4 fte. Dekking van 132,4 fte uit apparaatskosten en 17 fte uit re-integratiebudget.
4. In deze begroting wordt de formatie en de definitieve bijdrage bepaald op basis van de bandbreedtes klantenbestand uitkering (volume BUIG) en aanvragen schulddienstverlening.

Hieronder in tabelvorm de uitgangspunten en afspraken zoals hierboven uitgewerkt. Er is een kolom toegevoegd voor de formatie voor de uitvoering van de Wet Inburgering. Deze wet voert RDWI uit sinds 2022. De formatie (inclusief overhead) is berekend op basis van de taakstelling in 2020 en een schatting van de caseload per fte. Er is nog geen bandbreedte voorgesteld in het kader van deze taak.

Jaar	Stand volume BUIG prognose	aanvragen SDV (prognose)	Bandbreedte formatie volume BUIG uitgangspunt 3000	Max. fte volume BUIG incl. overhead en intensieve aanpak	bandbreedte formatie SDV uitgangspunt 550	max. fte SDV	formatie Wi incl overhead	Dekking fte uit app. Kosten, incl intensieve aanpak	dekking fte uit participatie-begroting, fte + 30% tbv overhead	Formatie totaal
2018	3.022	568	> 2700 < 3300	132,8	> 495 < 605	19,2		133,8	18,2	152
2019	2.795	500	> 2700 < 3300	132,8	> 495 < 605	19,2		133,8	18,2	152
2020	2.767	475	> 2700 < 3300	132,8	> 495 < 605	19,2		133,8	18,2	152
2021	2.783	540	> 2700 < 3300	130,7	> 495 < 605	18,7		132,4	17	149,4
2022	2.860	575	> 2700 < 3300	128,9	> 495 < 605	18,7	6,8	130,6	17	154,4
2023	2.860	600	> 2700 < 3300	127,0	> 495 < 605	19,5	7,4	129,5	17	153,9

Op basis van de verwachte ontwikkeling van het klantenbestand in 2023 en wijziging van werkzaamheden bij schulddienstverlening in het kader van vroegsignalering is de formatie verhoogd met 0,8 fte. Daarnaast is in de tabel het effect van het besluit inzake de afbouw van de intensieve dienstverlening nieuwkomers verwerkt en is de formatie voor de uitvoering van de Wet inburgering ingevoegd.

Voor de begroting 2023 wordt uitgegaan van onderstaande formatie.

Vastgestelde formatie RDWI (in fte)	2022	2023
Directie en Advies & Support	17,7	17,7
Intake, Werk en Participatie (IWP)	56,9	55,61
Inkomen en schulddienstverlening	53,7	54,5
Financien, Informatiemanagement, Facilitair	22,8	22,8
Overige formatie	3,2	3,2
Totaal toegestane formatie vertrekpunt 2022	154,4	153,9

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. Verbonden partijen

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

Verbonden partijen GR RDWI	De regionale ICT-Dienst Utrecht (RID)
Doel	De GR RID wil een betrouwbare, innovatieve en doelmatige ICT-dienstverlener zijn die een solide ICT infrastructuur beheert die blijvend is afgestemd op de veranderende behoefte van de klant. In het dagelijks gebruik van deze infrastructuur worden de gebruikers klantvriendelijk en adequaat ondersteund. De RID ondersteunt ruim 1.800 accounts, 1600 werkplekken en ruim 600 applicaties. In zijn rol als ICT dienstverlener levert de RID de producten en diensten die met de klantorganisaties zijn afgesproken in de Dienstverleningsovereenkomst.
Deelnemende partijen	Gemeenten Baarn, Bunnik, De Bilt, Soest, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en de GR RDWI

Bestuurder(s)	Algemeen Bestuur. Namens de GR RDWI, D. Smolenaers
Financiële bijdrage	€ 844.000 reguliere bijdragen RID 2023 (kadernota 2023)
Financieel Resultaat	Het (verwachte) gerealiseerde resultaat in 2021 is € 114.000 (bestuursrapportage 2021)
Eigen en vreemd vermogen	Eigen vermogen 31-12-2021 € 87.000 (bestuursrapportage 2021) Vreemd vermogen 31-12-2020 € 7.755.000 (Lvv 5.350.000 + Kvv 2.402.000) (jaarstukken 2020)
Belang	De GR RDWI heeft een belang van ongeveer 11% in de RID.
Financiële ontwikkeling	De financiële bijdragen voor 2023 stijgen als gevolg van onvermijdbare kosten (loon en prijscompensatie en investeringen) 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 is 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.
Inhoudelijke ontwikkeling	

Verbonden partijen GR RDWI – vanaf 2022	Stichting Inkoopbureau Midden Nederland
Doel	Stichting Inkoopbureau Midden Nederland heeft als motto “Alleen samen kunnen we het Beste uit inkoop halen”. IBMN wil voor de deelnemers op het gebied van inkoop (in brede zin) meerwaarde realiseren door het leveren van maatwerk dienstverlening, in nauwe samenwerking met de deelnemers. Dit wil het bereiken door het aanbieden van professionele en deskundige inkoopondersteuning. Doel is om naast besparingen ook maximale sociale en maatschappelijke meerwaarde te realiseren middels inkoopprojecten.
Deelnemende partijen	Gemeenten: IJsselstein, Leusden, Molenlanden, Montfoort, Scherpenzeel, Vijfheerenlanden, Woudenberg, Gemeenschappelijke Regelingen: AVRES en RMN
Bestuurder(s)	Algemeen Bestuur: namens RDWI directeur B. Ruiter
Financiële bijdrage	Ca € 32.000 voor 2022 (vaste bijdrage + garantie afname)
Financieel Resultaat	2021 -/ €3.673 (nadeel, opgave conceptjaarverslag 2021)
Eigen en vreemd vermogen	31-12-2021 EV € 202.354 31-12-2021 VV € 136.041 (opgave conceptjaarverslag 2021)
Belang	RDWI heeft een belang van circa 10% (basis vaste bijdrage + garantieafname)
Financiële ontwikkeling	De verwachting is dat de kosten in 2023 zullen stijgen als gevolg van inflatie en indexatie
Inhoudelijke ontwikkeling	In het bedrijfsplan van IBMN voor de periode 2022 tot en met 2025 zijn de volgende doelstellingen uitgewerkt: <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 Beleidsindicatoren

We verantwoorden periodiek aan de gemeenten over de resultaten. We doen dat via een vaste set aan indicatoren die de meest relevante informatie geeft over de prestaties.

Algemeen: indicatoren beleidsrealisatie

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

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

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

10. Aantal Wsw-ers totaal, waarvan:
 - Aantal in individuele detachering
 - Aantal in groepsdetachering
 - Aantal in begeleid werken
11. Aantal Wsw-ers met een Individueel ontwikkelingsplan
12. Mobiliteit Wsw-ers

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

Specifiek: jaarlijkse doelen

Jaarlijks stellen we doelen vast. Zie hoofdstuk 2 voor de doelen per onderdeel. In onze Voorjaarsnota en Najaarsnota geven we aan of we op koers zijn. In onze Jaarstukken geven we een uitgebreidere rapportage, conform de opzet van deze Begroting. De doelen voor 2023 zijn:

- De ontwikkeling van het bestand BUIG houdt minimaal gelijke tred met de landelijke ontwikkeling (paragraaf 2.1)
- Het poortproces is erop gericht om de instroom te beperken en inwoners vroegtijdig naar werk te begeleiden (paragraaf 2.1)
- Zicht op de participatie- en uitstroommogelijkheden van alle inwoners met een uitkering (paragraaf 2.2)
- Een plaatsingspercentage van minimaal 50% van de kandidaten met een indicatie banenafpraak (paragraaf 2.2)
- Het plaatsen van alle kandidaten beschut werk die beschikbaar zijn voor werk, met als maximum het aantal waarvoor gemeenten de middelen ontvangen vanuit het ministerie (paragraaf 2.2)

- Voor de doorlooptijden van aanvragen levensonderhoud, bijzondere bijstand, minimaregelingen en individuele inkomenstoeslag hanteren we de maximale wettelijke termijnen (deze zijn acht weken). Waar mogelijk, worden aanvragen sneller afgehandeld (paragraaf 2.3)
- Het vergroten van het bereik en de bekendheid van regelingen, in samenspraak met de gemeenten en onze lokale netwerkpartners (paragraaf 2.3)
- Het bieden van een traject op weg naar duurzame inburgering en participatie in de samenleving aan alle inburgeraars (paragraaf 2.4)
- Vroegtijdig schulden opsporen door de verdere uitbreiding van vroegsignalering in samenwerking met de netwerkpartners (paragraaf 2.5)
- Het ontwikkelen van concrete activiteiten samen met onze netwerkpartners, gericht op preventie van schulden (paragraaf 2.5)

BIJLAGE Bijdragen gemeenten '24-'26

Specificatie gemeenten 2024	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen / BBZ	2.238.900	9.585.300	11.234.900	4.370.600	20.621.600	48.051.300
Baten BUIG / BBZ	-20.800	-162.500	-188.500	-175.400	-402.800	-950.000
Ontschotting	-110.500	137.700	-371.900	58.100	286.500	-100
BBZ kredietverstrekking	7.000	46.000	58.000	50.000	78.000	239.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	6.000	31.000	17.000	7.000	39.000	100.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	-4.200	-27.600	-34.800	-30.000	-46.800	-143.400
Bijzondere bijstand	107.000	481.000	683.000	282.000	1.521.000	3.074.000
Bijzondere bijstand	-3.000	-14.000	-29.000	-13.000	-66.000	-125.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	99.750	214.200	228.900	132.300	642.000	1.317.150
Individuele inkomensvoorzieningen	40.000	213.000	255.000	102.000	532.000	1.142.000
Minimabeleid gemeenten	0	0	250.000	0	450.000	700.000
Re-integratie & Participatie & jeugdwerkloosheid	88.640	646.140	610.190	227.630	2.384.830	3.957.430
Nieuwkomers (klantkosten)	1.404	6.523	6.778	2.812	13.734	31.250
Voorzieningen Wet Inburgering	121.473	365.941	410.187	190.634	607.265	1.695.500
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	381.356	910.209	1.254.691	1.141.157	4.536.488	8.223.900
Kinderopvang	18.000	85.000	95.000	3.000	103.000	304.000
Apparaatskosten	587.227	2.728.423	2.835.151	1.176.108	5.745.041	13.071.950
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	50.853	153.197	171.720	79.807	254.224	709.800
BIGA bijdragen	27.823	66.407	91.540	83.257	330.973	600.000
Totaal	3.636.926	15.465.939	17.577.855	7.688.004	37.630.056	81.998.780

Specificatie gemeenten 2025	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen / BBZ	2.324.200	9.853.700	11.645.700	4.525.700	21.170.400	49.519.700
Baten BUIG / BBZ	-20.800	-162.500	-188.500	-175.400	-402.800	-950.000
Ontschotting	-140.600	179.800	-488.800	75.900	373.900	200
BBZ kredietverstrekking	7.000	46.000	58.000	50.000	78.000	239.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	6.000	31.000	17.000	7.000	39.000	100.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	-4.200	-27.600	-34.800	-30.000	-46.800	-143.400
Bijzondere bijstand	107.000	481.000	683.000	282.000	1.521.000	3.074.000
Bijzondere bijstand	-3.000	-14.000	-29.000	-13.000	-66.000	-125.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	99.750	214.200	228.900	132.300	642.000	1.317.150
Individuele inkomensvoorzieningen	40.000	213.000	255.000	102.000	532.000	1.142.000
Minimabeleid gemeenten	0	0	250.000	0	450.000	700.000
Re-integratie & Participatie & jeugdwerkloosheid	91.460	658.480	626.420	237.630	2.436.220	4.050.210
Nieuwkomers (klantkosten)	0	0	0	0	0	0
Voorzieningen Wet Inburgering	121.473	365.941	410.187	190.634	607.265	1.695.500
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	362.320	864.775	1.192.062	1.084.196	4.310.047	7.813.400

Kinderopvang	18.000	85.000	95.000	3.000	103.000	304.000
Apparaatskosten	580.208	2.695.810	2.801.262	1.162.050	5.676.370	12.915.700
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	50.853	153.197	171.720	79.807	254.224	709.800
BIGA bijdragen	27.823	66.407	91.540	83.257	330.973	600.000
Totaal	3.667.487	15.704.210	17.784.690	7.797.073	38.008.800	82.962.260

Specificatie gemeenten 2026	Bunnik	De Bilt	Utrechtse Heuvelrug	Wijk bij Duurstede	Zeist	Totaal
Gebundelde uitkeringen / BBZ	2.398.800	10.046.100	11.997.600	4.656.000	21.545.900	50.644.400
Baten BUIG / BBZ	-20.800	-162.500	-188.500	-175.400	-402.800	-950.000
Ontschotting	-173.300	230.500	-633.700	97.200	479.400	100
BBZ kredietverstrekking	7.000	46.000	58.000	50.000	78.000	239.000
BBZ onderzoekskosten levensvatbaarheid	6.000	31.000	17.000	7.000	39.000	100.000
BBZ baten/terugontvangen op kredietverstrekking	-4.200	-27.600	-34.800	-30.000	-46.800	-143.400
Ontschotting	0	0	0	0	0	0
Bijzondere bijstand	107.000	481.000	683.000	282.000	1.521.000	3.074.000
Bijzondere bijstand	-3.000	-14.000	-29.000	-13.000	-66.000	-125.000
Collectieve Ziektekostenverzekering	99.750	214.200	228.900	132.300	642.000	1.317.150
Individuele inkomstenstoeslagen	40.000	213.000	255.000	102.000	532.000	1.142.000
Minimabeleid gemeenten	0	0	250.000	0	450.000	700.000
Re-integratie & Participatie & jeugwerkloosheid	91.460	658.480	626.420	237.630	2.436.220	4.050.210
Nieuwkomers (klantkosten)	0	0	0	0	0	0
Voorzieningen Wet Inburgering	121.473	365.941	410.187	190.634	607.265	1.695.500
Uitkering Wet Sociale Werkvoorziening (sociaal domein)	346.995	828.196	1.141.639	1.038.335	4.127.735	7.482.900
Kinderopvang	18.000	85.000	95.000	3.000	103.000	304.000
Apparaatskosten	580.208	2.695.810	2.801.262	1.162.050	5.676.370	12.915.700
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	50.853	153.197	171.720	79.807	254.224	709.800
BIGA bijdragen	27.823	66.407	91.540	83.257	330.973	600.000
Totaal	3.694.061	15.910.731	17.941.267	7.902.813	38.307.488	83.756.360