

WERKZAAK RIVIERENLAND

Talent werkt voor Rivierenland

bestuursrapportage 2023

1 Inhoud

1	Inhoud	3
2	Voorwoord	4
3	Managementsamenvatting	6
4	Doelstellingen	10
5	Programma's	12
	5.1 Programma bestuur en beleid	12
	5.2 Programma participatie	13
	5.3 Programma Wet sociale werkvoorziening	16
	5.4 Programma beschut werk	18
	5.5 Programma inkomensvoorziening	19
	5.6 Overhead	20
	5.7 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	21
6	Raming baten en lasten	24
7	Reserves en voorzieningen	25
8	Meerjareninvesteringsoverzicht	27
9	Bijlagen	28
	9.1 Bijlage 1: Gemeentelijke bijdrage	28
	9.2 Bijlage 2: Begrotingswijziging	30
	9.3 Bijlage 3: Lijst met afkortingen	31

Succes verhalen

36 uur werken en geen bestaanszekerheid	5
Technologie maakt moeilijk werk makkelijk	22
Meer ingewikkelde multiproblematiek	26

2 Voorwoord

Met enthousiasme presenteren wij onze bestuursrapportage. Wij ontwikkelen mensen naar werk. Dat doen we voor iedereen die ons nodig heeft. Gemeenten gaven ons die belangrijke opdracht. Dat lukt ons ook goed zoals je zult lezen.

Ondanks de start van de recessie en de instroom van nieuwe statushouders boeken we mooie resultaten. We verwachten dat we minder mensen gaan plaatsen en minder mensen plaatsen met loonkostensubsidie. De reden hiervoor is de ingezette recessie, werkgevers nemen niet direct mensen aan en er is een toename van de problematiek onder de te plaatsen werkzoekenden.

In deze bestuursrapportage geven wij de stand van zaken van onze doelen (kpi's) en van de financiële resultaten tot en met eind april 2023. We verwachten ondanks de ontwikkelingen in het werkzoekendenbestand 2023 positief af te sluiten. Het Rijksbudget dat de gemeenten ontvangen voor werk en inkomen is ruim toereikend voor de kosten die Werkzaak maakt op dit uitvoeringsveld, dit komt mede door onze efficiëntie werkwijze.

Desondanks wil ik een paar zorgen met je delen en je uitnodigen om mee te doen bij het bedenken van oplossingen. Zorgen die ook de Nationale Ombudsman aan ons als overheden voorlegt. Ik voel me als directeur aangesproken. Steeds meer mensen leven met bestaansonzekerheid. De veronderstelling dat een baan zorgt voor financiële stabiliteit geldt niet meer. Het is zorgwekkend dat steeds meer hardwerkende mensen worden beroofd van een fatsoenlijk bestaan door financiële problemen met bijbehorende stress.

Meer dan de helft van onze werkzoekenden heeft schulden omdat het gewoonweg onmogelijk is om rond te komen met een uitkering of minimum inkomen. Het Nibud onderbouwt dat heel goed met cijfers. Zij gaan er dan vanuit dat iemand 100% perfect budgetteert en de weg naar alle aanvraagprocessen voor toeslagen en regelingen goed weet te doorlopen. Iets wat in de realiteit niet zo is. Hoe kunnen we in ons Rivierenland samen naar de burger toegaan, deze zijn rechten brengen en het heel eenvoudig houden? Bijvoorbeeld een uitkeringsgerechtigde die via Werkzaak zonder extra formulieren zijn rechten op de minimaregelingen van de gemeente 'opgeplust' krijgt bij zijn uitkering. Want gebrek aan bestaanszekerheid is inmiddels een veroorzaker van het hebben van een afstand tot de arbeidsmarkt. Er is een vicieuze cirkel.

Ik heb ook zorgen over de 'verzwaring' van de doelgroepen waarvoor wij werken. We zien meer statushouders, meer jongeren vanuit vso-pro en meer mensen met psychische kwetsbaarheden met een hele grote afstand tot de arbeidsmarkt naar ons toe komen. Veel van hen kunnen wij prima helpen en ondersteunen. Wel is er uitgebreidere, langduriger en soms structurele ondersteuning nodig om hun ontwikkeling te stimuleren en uiteindelijk bij een leuke inclusieve werkgever aan de slag te gaan. Door de omvangrijkere begeleiding en het in stand houden van instrumenten en de leeromgeving op de Poppenbouwing stijgen bedrijfsvoeringskosten.

Daar staat tegenover dat we zo mensen wel kansen bieden op meedoen en ontwikkelen en preventief werken. Met alle voordelen van dien voor maatschappij en het welzijn. Werkgevers blijven de ingang naar werk. In de krappe arbeidsmarkt kijken we hoe we de werkgever dichter naar de werkzoekende kunnen bewegen met ondersteuning en advies en inzet op vernieuwing.

Tot slot blijft Werkzaak focussen op de VN doelen: Waardig werk en economische groei, Partnerschap om doelstellingen te bereiken en Kwaliteitsonderwijs. En we zien dat er voor Werkzaak een verbinding is naar een vierde VN doel, Einde aan armoede.

Elfriede Boer,
directeur Werkzaak Rivierenland



36 uur werken en geen bestaanszekerheid

"Ze moeten niet de stress hebben of hun kinderen wel met een volle maag naar school kunnen"

Willem-Jan is productiemedewerker bij Werkzaak. Hij werkt 36 uur en kan amper rondkomen. De verwarming stond deze winter op 16,5 graden en samen met zijn vrouw spit hij alle reclamefolders door voor de goedkoopste boodschappen. "Mensen moeten makkelijker rond kunnen komen", vindt hij. "Ze moeten niet de stress hebben of hun kinderen wel met een volle maag naar school kunnen."

Werken moet lonend zijn en bestaanszekerheid opleveren. Dat is geen vanzelfsprekendheid meer. Veel werkzoekenden kampen ook met schulden. Het ontbreken van bestaanszekerheid vreet aan mensen en beperkt hun ontwikkelmogelijkheden.

3 Managementsamenvatting

Realisatie ambities

Onze ambitie is: Iedereen doet mee in de samenleving. Daar geloven wij in. Onze resultaten laten zien dat we onze ambities ook realiseren. We versterken de ontwikkeling van werkzoekenden en medewerkers. Dat zorgt voor een win-win situatie. We hebben oog voor risico's en kansen en ontwikkelen onze dienstverlening door te innoveren.

Financiering begroting

De deelnemende gemeenten dragen bij met specifieke uitkeringen (subsidieresultaat) en een bijdrage voor de uitvoering (bedrijfsvoeringsresultaat).

Subsidieresultaat

Gemeenten ontvangen een rijksvergoeding voor BUIG, Bbz, bijzondere bijstand en Wsw. Zoals in onderstaande tabel zichtbaar verwachten we ook in 2023 weer een positief subsidieresultaat van 4,186 miljoen euro. Ten opzichte van de prognose voor 2023 zien we een nadelig effect op het subsidieresultaat van 1,229 miljoen euro. In de begroting 2023 hebben we een stelpost op de Buig opgenomen van 2,850 miljoen euro voor onvoorziene lasten. Omdat we deze in de bestuursrapportage 2023 laten vrijvallen, zien we uiteindelijk een voordelig effect op het subsidieresultaat van 1,621 miljoen euro.

Subsidieresultaat				
	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel /Nadeel
BUIG	4.413.000	2.620.100	-1.792.900	N
BBZ	26.400	26.400	-	-
Bijzondere Bijstand	-225.000	-225.000	-	-
SW	1.201.000	1.764.600	563.600	V
Totaal	**5.415.400**	**4.186.100**	**-1.229.300**	**N**
Stelpost BUIG	2.850.000	-	-2.850.000	V
Subsidieresultaat	**2.565.400**	**4.186.100**	**1.620.700**	**V**

Toelichting

Hieronder verklaren we de verschillen per onderdeel. Cijfermatig onderbouwen we dit in de verschillende programma's.

Resultaat BUIG

Het nadelige resultaat op de BUIG komt door een verschil in de verwachte aantallen én de gebruikte bedragen na indexering.

In de begroting 2023 is uitgegaan van een daling van het aantal uitkeringsgerechtigden van 7% ten opzichte van de realisatie 2021. In 2022 is een daling zichtbaar van 4% maar de over 2023 verwachte daling zien we niet terug op basis van de huidige aantallen. In de doelstellingen (kpi's) zien we ook dat we licht achterlopen met zowel de doelstellingen op de instroom en de uitstroom. De belangrijkste factor van de stijging bij instroom is de toename van statushouders.
Daarnaast wijzigde de inkomstenvrijlating, waardoor we soms langer een uitkering blijven betalen.

In de begroting 2023 gaan we uit van een indexatie op de uitkeringen van 5% op de begroting 2022. De indexering van het minimumloon kwam uit op 10,15% Hierop hebben we nog een aanvullende indexering toegepast van 3,14% vanaf 1 juli. In de bestuursrapportage 2023 gaan we uit van de nadere voorlopige BUIG-publicatie en de toelichting effect WML-verhoging op bijstandsbudgetten 2023. Vanuit het Rijk wordt nu al gesproken over bezuinigingen. Omdat nog niet duidelijk is of de BUIG-gelden hier ook onder vallen, hebben we vanuit voorzichtigheid de indexering van de uitkeringen vanaf 1 juli 2023 niet op de rijksbijdragen verwerkt.
In het kader van de bestuurlijke agenda zijn afspraken gemaakt dat in 2023 50% van het (voordelige en nadelige) resultaat op de BUIG herverdeeld wordt op basis van de verdeelsleutel bedrijfsvoering.[1)]

Resultaat bijzondere bijstand
In 2023 hebben we tot nu te maken met een hoge inflatie. De verwachting is dat het aantal aanvragen voor bijzondere bijstand stijgt. We zien in 2022 dat de werkelijke aanvragen bijzondere bijstand fors lager ligt dan wat we verwachten daarom houden we het begrote bedrag aan.

Resultaat Wsw
Het voordelige resultaat Wsw wordt veroorzaakt door verschil in de verwachte aantallen, de gebruikte bedragen na indexering en een hogere rijksbijdrage.

De landelijke aanname is dat de Wsw-doelgroep 5% per jaar daalt. In de prognose houden we rekening met een daling van 6%. Ten opzichte van de begroting 2023 zien we een grotere daling van het aantal doelgroepmedewerkers in Wsw.

In deze bestuursrapportage 2023 is de cao-wijziging van 1 juli 2023 verwerkt en de extra indexering van de kosten meegenomen zoals opgenomen is in de kadernota.
In de meicirculaire 2023 van het gemeentefonds is de rijksbijdrage aangepast. De gerealiseerde omvang is gecorrigeerd, daarnaast is er een loon- en prijsbijstelling verwerkt. Naast de algemene indexatie voor loon- en prijsstijgingen heeft het kabinet met de Voorjaarsnota 2023 besloten om van 2023 tot 2028 geld beschikbaar te stellen om gemeenten te compenseren voor de bijzondere verhoging van het minimumloon in de Wsw. Voor 2023 bedraagt deze compensatie 26,600 miljoen euro. Deze extra compensatie wordt verwerkt in de septembercirculaire en is in deze bestuursrapportage al meegenomen.

[1)] In hoofdstuk 5.4 van de technische bijlagerapport bestuurlijke agenda 2020 is afgesproken gebruik te maken van een ingroeimodel voor de nieuwe verdeelsystematiek voor het onderdeel Participatiewet, voor 2023 is dit 50% op basis van de oude verdeling en 50% op basis van de nieuwe verdeling van de bijdragen.

Bedrijfsvoeringsresultaat

Het bedrijfsvoeringsresultaat valt op basis van de bestuursrapportage, afgerond, 0,567 miljoen euro ongunstiger uit dan in de begroting 2023 was voorzien.

Bedrijfsvoeringsresultaat				
	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel / Nadeel
Organisatiekosten	20.274.800	21.107.000	832.200	N
Kosten doelgroepprofessionals	612.100	350.000	-262.100	V
Omzet vs inleenvergoeding	-4.961.300	-4.435.800	525.500	N
Herverdeling resultaat BUIG	-781.500	-1.310.100	-528.600	V
Totaal	**15.144.100**	**15.711.100**	**567.000**	**N**

Toelichting

Hieronder verklaren we de verschillen per onderdeel. Cijfermatig onderbouwen we dit in de verschillende programma's.

Organisatiekosten

Onder de organisatiekosten vallen de salariskosten voor de ambtenaren. De volgende aanpassingen zijn van toepassing ten opzichte van de begroting 2023;

- de aanvullende indexering van de lonen
- de formatie-uitbreiding door de uitstroom van doelgroepmedewerkers.

Door de cao-loonstijging in 2023 komen we voor de bestuursrapportage 2023 uit op een hogere indexering, dan waar we in de begroting 2023 van uit zijn gegaan.
In de bestuursrapportage 2023 hebben we vooruitlopend op de begroting 2024 al de uitbreiding van de formatie meegenomen voor de vervanging van doelgroepprofessionals. Dit is het succesvolle resultaat van onze begeleiding richting duurzame uitstroom. We kunnen deze plekken niet invullen met andere doelgroepmedewerkers, waardoor we hiervoor ambtelijk personeel moeten aantrekken. Hierdoor kunnen we de productie op pijl houden.
Gelet op de beraadslagingen tijdens de bespreking van de begroting in de gemeenteraden blijven we kritisch op het feit of uitbreiding nodig is

De totale stijging van de salariskosten wordt voor een gedeelte door externe geldstromen zoals subsidiegelden (bijvoorbeeld ESF gelden en ZonMW), omzet of opbrengsten vanuit projecten gedekt.

Vanwege de stijgende inflatie passen we in de bestuursrapportage de aanvullende indexering toe op de materiele kosten ten opzichte van de in de begroting 2023 aangehouden indexering. Daarnaast hebben we nogmaals gekeken naar de eerder begrote lasten ten opzichte van de realisatie in 2022.

In de meicirculaire 2023 is in het participatiebudget extra geld ontvangen voor de begeleiding en re-integratie van de doelgroepmedewerkers.

Kosten doelgroepprofessionals
Door de succesvolle begeleiding naar duurzame uitstroom nemen in we in 2023 afscheid van een aantal doelgroepmedewerkers.

Omzet versus inleenvergoeding
Bij de omzet versus inleenvergoeding kijken we naar de omzet van het werk van de doelgroepmedewerkers en de bijbehorende inkoopkosten.

Als we kijken naar de omzet zien we dat het ons meer inspanning kost om onze doelgroepmedewerkers te plaatsen via detacheringen. Het is tijdsintensiever om de juiste opdrachten te vinden voor de medewerkers in de hallen waarmee we ze de ontwikkeling kunnen bieden waar we als Werkzaak voor staan. Met onder andere Sunbeam hebben we een mooie opdracht binnengehaald voor een langere periode. Hiermee vangen we de weggevallen opdrachten voor de hallen op. Ook verwachten we de omzet vanuit detacheringen gelijk te houden. Per saldo blijft de verwachte omzet in de bestuursrapportage op een gelijkmatig niveau ten opzichte van de verwachte omzet in de begroting 2023.

Als we kijken naar de kosten, dan zien we dat de inkoopkosten voor de omzet stijgen door de hogere inkoopkosten (indexering) en door de aanschaf van benodigde materialen.
Verder stijgt de inleenvergoeding van de doelgroepmedewerkers door een deel indexering en de uitbreiding van het aantal medewerkers met een dienstverband in de doelgroep beschut.

Herverdeling resultaat BUIG
In het kader van de bestuurlijke agenda zijn afspraken gemaakt dat in 2023 50% van het (voordelige en nadelige) resultaat op de BUIG herverdeeld wordt op basis van de verdeelsleutel bedrijfsvoering.[2)]
Dit beïnvloed het bedrijfsvoeringsresultaat.

Financieel resultaat

Per saldo ontstaat ten opzichte van de begroting 2023 een voordeel van 1,054 miljoen euro. We merken op

Financieel Resultaat				
	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel / Nadeel
Subsidieresultaat	-2.565.400	-4.186.100	-1.620.700	V
Bedrijfsvoeringsresultaat	15.144.100	15.711.100	567.000	N
Financieel Resultaat	**12.578.700**	**11.525.000**	**-1.053.700**	**V**

dat deze bestuursrapportage niet structureel is doorgerekend. In belangrijke mate doordat de gevolgen voor de rijksvergoeding op de lange termijn niet goed te bepalen zijn.
De economische situatie heeft veel onzekerheden in zich die in de loop van dit jaar kunnen door werken in de financiële resultaten van Werkzaak.

[2)] In hoofdstuk 5.4 van de technische bijlagerapport bestuurlijke agenda 2020 is afgesproken gebruik te maken van een ingroeimodel voor de nieuwe verdeelsystematiek voor het onderdeel Participatiewet, voor 2023 is dit 50% op basis van de oude verdeling en 50% op basis van de nieuwe verdeling van de bijdragen.

4 Doelstellingen



Hieronder presenteren we huidige doelen en de realisatie tot en met april 2023.

Doelen 2023				
	Instroom-percentage	Detacheringen	Loonkosten-plaatsingen	Duurzame uitstroom
Doelstelling	42%	535	429	260
Realisatie	47%	496	379	54
Prognose	**43% - 45%**	**510 - 520**	**390 - 400**	**250 - 260**

Instroompercentage
Het percentage van de aanvragen voor inkomensondersteuning dat instroomt in de Participatiewet. We verwijzen de inwoners zoveel als mogelijk door naar voorliggende voorzieningen of direct naar werk. Het percentage van de aanvragers dat wij niet kunnen doorverwijzen op deze manier en dus ondersteuning krijgt van Werkzaak is het instroompercentage.

Het instroompercentage ligt iets boven de doelstelling. Dit komt vooral doordat een aanzienlijk percentage (28%) statushouder is. Statushouders kunnen wij niet doorverwijzen naar voorliggende voorzieningen of direct naar werk.

Detacheringen en Loonkostenplaatsingen
Detacheringen: Het aantal plaatsingen, op detacheringsbasis.
Loonkostensubsidie (LKS): Het aantal plaatsingen met een loonkostensubsidie. De werkzoekende heeft een arbeidscontract bij een werkgever. Door een arbeidsbeperking kan deze mogelijk niet zelfstandig het minimumloon verdienen. De loonkostensubsidie compenseert dit verschil voor de werkgever.

We lopen (fors) achter op doelstellingen detachering en LKS-plaatsingen. De verwachting is dat het niet lukt om de doelstelling voor 2023 te halen. Dat vraagt nog een netto groei van 88 extern geplaatste medewerkers in een detachering of LKS-plaatsing.
We zien het beschikbare aanbod van 'werkfitte' kandidaten opdrogen. Er is meer inspanning (en ondersteuning) nodig om de stap naar werk te kunnen maken.

Wel hadden we in het eerste kwartaal van dit jaar meer mutaties (wijzigingen) bij de plaatsingen. Onder andere door de mutaties van Cirtex, van project nu echt naar een coöperatie. 29 mensen stroomden uit naar volledig regulier werk (dus zonder detachering of LKS)! 24 mensen stroomden door van een detachering naar een LKS-plaatsing. Dat zijn mooie ontwikkelingen.

Duurzame uitstroom
Een werkzoekende is uitgestroomd als deze een arbeidsovereenkomst heeft of een zelfstandig beroep/bedrijf uitvoert. Wij registreren de uitstroom uit de uitkering met drie maanden vertraging. We sluiten dossiers pas nadat we een blokkade van drie maanden hebben gehanteerd. Zo voorkomen we dat werkzoekenden weer het gehele uitkeringsaanvraagproces moeten doorlopen als ze weer aanspraak maken op een (aanvullende) uitkering.

Trends die op dit moment van invloed zijn op het uitstroompercentage: minder instroom (niet-statushouders), meer instroom statushouders en een toenemend aandeel oudere werkzoekenden. Ook is er een vertraging in de registratie van uitstroom uit de uitkering, omdat werkzoekenden langer van de (nieuwe wet) inkomensvrijlating gebruik kunnen maken.

In de eerste vier maanden van 2023 zijn 48 uitkeringsgerechtigden volledig uitgestroomd naar werk (dit was 34 in de eerste maanden van 2022). Dit jaar hebben wij ook 33 niet-uitkeringsgerechtigden aan werk geholpen.

5 Programma's

In deze bestuursrapportage lichten we de financiële ontwikkeling over de eerste vier maanden van 2023 toe ten opzichte van de primaire begroting 2023. Bij de programma's beschrijven we ook de beleidsmatige wijzigen die impact hebben op 2023.

5.1 Programma bestuur en beleid

Het programma bestuur en beleid richt zich op de beleidsontwikkelingen en de bestuurlijke verantwoording van de planning- en controlcyclus.

Binnen dit programma zijn geen beleidsmatige wijzigingen.

bedragen in €				
	Begroting 2023	**Berap 2023**	**Verschil**	**Voordeel / Nadeel**
Lasten	100.100	100.100	-	-
Baten	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	**100.100**	**100.100**	**-**	**-**
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal	**100.100**	**100.100**	**-**	**-**

5.2 Programma participatie

Wij maken geen onderscheid in de dienstverlening op basis van achtergrond van de doelgroep. De doelstellingen voor dit programma en de programma's Wet sociale werkvoorziening en beschut komen daarom overeen. De programmatekst nemen we op in dit programma; bij de overige programma's verwijzen we hiernaar.

Binnen dit programma zijn geen beleidsmatige wijzigingen.

Ontwikkeling aantal dienstverbanden
Het aantal dienstverbanden voor doelgroepen (intern én extern met een loonkostensubsidie) is in de begroting geraamd op 1.297 als totaaltelling over de programma's Participatie, Wet sociale werkvoorziening en Beschut. De realisatie is iets lager.
Er is landelijk rekening gehouden met een daling van ongeveer 5% van de Wsw. In de prognose is rekening gehouden met een daling van 6%.

De huidige samenstelling van de doelgroep uit Participatiewet zorgt ervoor dat de ontwikkeling van het aantal dienstverbanden achterblijft. De doelgroep kenmerkt zich door een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. Deze doelgroep vraagt een intensievere begeleiding.

De ontwikkeling van het totaal aantal dienstverbanden is als volgt:

Aantallen				
	Begroting 2023	31-12-2022	Stand Berap	Prognose
Participatiewet				
Dienstverbanden P-wet	133	126	120	120
Dienstverbanden Beschut	92	101	106	125
Dienstverbanden WIW	4	4	4	4
Loonkostensubsidie (incl. beschut)	344	292	285	282
Subtotaal	**573**	**523**	**515**	**531**
Sociale Werkvoorziening				
Dienstverbanden SW	639	646	638	608
Loonkostensubsidie	85	93	89	87
Subtotaal	**724**	**739**	**727**	**695**
Totaal	**1.297**	**1.262**	**1.242**	**1.226**

Wat mag het kosten?

bedragen in €	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel / Nadeel
Lasten	12.662.900	13.334.700	671.800	N
Baten	5.915.000	7.129.700	1.214.700	V
Saldo van baten en lasten	**6.747.900**	**6.205.000**	**-542.900**	**V**
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	407.100	380.300	-26.800	N
Mutatie reserves	**407.100**	**380.300**	**-26.800**	**N**
Totaal	**6.340.800**	**5.824.700**	**-516.100**	**V**

Toelichting

Het voordelige programmaresultaat wordt beïnvloed door de volgende punten:

1. Voor de salariskosten geldt een aanvullende indexering op de gehanteerde indexering in de begroting 2023. Dit geldt voor de salariskosten van doelgroepmedewerkers en het ambtelijk personeel. Deze salariskosten belasten we door vanuit overhead naar de verschillende programma's.
   De uitstroom van doelgroepmedewerkers heeft invloed op de formatie-uitbreiding van het ambtelijk personeel. Door de indexering en de formatie-uitbreiding zijn de salariskosten op het programma Participatie toegenomen met 0,490 miljoen euro.
2. In de meicirculaire 2023 zijn hogere rijksbijdragen toegekend aan het participatiebudget, hierdoor is een voordelig verschil ontstaan van 1,115 miljoen euro. Dit bedrag wordt gebruikt voor de dekking van de personeelslasten voor begeleiding.
   In onze berekening zijn we uitgegaan van de hogere rijksbijdragen zonder de toevoegingen voor flankerend beleid energiearmoede en aanpak armoede en schulden.
   Het resterende verschil van 0,288 miljoen euro is een verschuiving tussen de programma's participatie en beschut.
3. De netto-netto-omzet daalt. Omdat er minder Wsw-ers zijn én omdat de afstand tot de arbeidsmarkt van werkzoekenden uit de Participatiewet én de beschutregeling steeds groter wordt. Minder werkzoekenden hebben meer begeleiding nodig. Deze ontwikkeling én de krapte op de arbeidsmarkt leidt in sommige gevallen tot minder opdrachten en ook tot stijging van kosten. We zetten in op duurzame alternatieven om de doelgroepmedewerkers in onze productiehallen passend werk te bieden. We maakten een omslag naar businesscase denken, zodat we inventariseren of de opdracht daadwerkelijk kostendekkend is. Ook richten we ons nog meer op een duurzame samenwerking met strategische partners. De 5-jarige overeenkomst met Sunbeam is de eerste opdracht die we op deze manier aanpakten. De daling wordt ook veroorzaakt omdat we de indexering van de salariskosten toepassen op de inleenvergoedingen.
   Voor een zuiver beeld van de omzet en gerelateerde inkoopkosten per programma, verdelen we deze over de verschillende programma's. Per saldo levert dit voor het programma participatie een negatief verschil op van 0,396 miljoen euro.
4. Het overige verschil van 0,025 miljoen euro wordt veroorzaakt door een positief verschil op de projecten.

Prognose omzet en inleenvergoeding

De onderstaande tabel met de prognose van de ontwikkeling van de netto-netto omzet over alle programma's toont de externe/autonome ontwikkelingen.

bedragen in €				
	Begroting 2023	**Berap 2023**	**Verschil**	**Voordeel /Nadeel**
Participatie	1.920.800	1.098.100	-822.700	N
Beschut	703.700	1.002.900	299.200	V
WSW	6.197.600	6.747.000	549.400	V
Bruto-omzet	**8.822.100**	**8.848.000**	**25.900**	**V**
Kosten omzet	1.000.700	1.074.000	73.300	N
Netto-omzet	**7.821.400**	**7.774.000**	**-47.400**	**N**
Inleenvergoeding				
Participatie	1.814.000	1.879.300	65.300	N
Beschut	1.046.100	1.458.900	412.800	N
Totaal inleenvergoeding	**2.860.100**	**3.338.200**	**478.100**	**N**
Netto-netto-omzet	**4.961.300**	**4.435.800**	**-525.500**	**N**

Elfriede Boer

"Ik heb ook zorgen over de 'verzwaring' van de doelgroepen waarvoor wij werken.
We zien meer statushouders, meer jongeren vanuit vso-pro en meer mensen met psychische kwetsbaarheden met een hele grote afstand tot de arbeidsmarkt naar ons toe komen."

5.3 Programma Wet sociale werkvoorziening

Wij maken geen onderscheid in de dienstverlening op basis van achtergrond van de doelgroep. De doelstel-
Binnen dit programma zijn geen beleidsmatige wijzigingen.

Aantal dienstverbanden blijft dalen
De landelijke aanname is dat de Wsw doelgroep 5% per jaar daalt. In de prognose rekenen we met een grotere daling van 6%.

In 2022 is er een grotere daling gerealiseerd dan verwacht in de begroting 2023.
Hieronder staat de ontwikkeling van het bestand.

Aantallen				
	Begroting 2023	31-12-2022	Stand Berap	Prognose
Sociale Werkvoorziening				
Dienstverbanden SW	639	646	638	608
Loonkostensubsidie	85	93	89	87
Totaal	**724**	**739**	**727**	**695**

Wat mag het kosten?

bedragen in €				
	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel /Nadeel
Lasten	19.332.600	20.851.400	1.518.800	N
Baten	25.360.500	26.794.400	1.433.900	V
Saldo van baten en lasten	**-6.027.900**	**-5.943.000**	**84.900**	**N**
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal	**-6.027.900**	**-5.943.000**	**84.900**	**N**

Toelichting

Het nadelige resultaat wordt beïnvloed door de volgende punten:

1. Door een stijging van met name de indexering van de loonkosten Wsw en een daling van het aantal Wsw-ers stijgen de kosten met 0,826 miljoen euro.
2. In de meicirculaire 2023 van het Gemeentefonds is de rijksbijdrage aangepast. De gerealiseerde omvang is gecorrigeerd daarnaast is er een loon- en prijsbijstelling verwerkt. Naast de algemene indexatie voor loon- en prijsstijgingen heeft het kabinet met de Voorjaarsnota 2023 besloten om van 2023 tot 2028 geld beschikbaar te stellen om gemeenten te compenseren voor de bijzondere verhoging van het minimumloon in de Wsw. Voor 2023 bedraagt deze compensatie 26,600 miljoen euro. Deze extra compensatie wordt verwerkt in de septembercirculaire maar is in deze bestuursrapportage meegenomen. Hierdoor stijgt de rijksbijdrage met 1,390 miljoen euro. En wordt het subsidieresultaat ten opzichte van de begroting 2023 0,564 miljoen euro hoger. Het subsidieresultaat is in bovenstaande tabel opgenomen als een verlaging van de bijdrage. Per saldo neutraal.
3. Door het niet doorbelasten van kosten op dit programma stijgen de organisatiekosten met 0,125 miljoen euro.
4. Om een zuiver beeld te krijgen van de omzet en gerelateerde inkoopkosten per programma verdeelden we deze over de verschillende programma's. Per saldo levert dit voor het programma Wet sociale werkvoorziening een positief verschil op van 0,040 miljoen euro.

Afspraken bestuurlijke agenda

Conform de afspraken in de bestuurlijke agenda worden de werkelijke kosten doorbelast naar de deelnemers op basis van het profijtbeginsel. Deze vertaling leidt tot de volgende effecten.

bedragen in €				
	Begroting 2023	**Berap 2023**	**Verschil**	**Voordeel / Nadeel**
Kosten WSW	19.162.900	19.989.200	826.300	N
Rijksvergoeding WSW	20.363.900	21.753.900	1.390.000	V
Saldo	**-1.201.000**	**-1.764.700**	**-563.700**	**V**
Bedrijfskosten	6.763.900	6.667.500	-96.400	V
Bedrijfsopbrengsten	5.973.100	5.928.000	-45.100	N
Bedrijfsresultaat	**790.800**	**739.500**	**-51.300**	**V**
Resultaat WSW	**-410.200**	**-1.025.200**	**-615.000**	**V**

5.4 Programma beschut werk

Binnen dit programma zijn geen beleidsmatige wijzigingen.

Aantal dienstverbanden blijft groeien

De instroom van het aantal medewerkers met een beschut indicatie in lijn is met de taakstelling die we voor 2023 hebben. De verwachting is dan dat eind van het jaar zo'n 139 werkzoekenden betaald werk hebben met een indicatie beschut werken.

Aantallen				
	Begroting 2023	31-12-2022	Stand Berap	Prognose
Dienstverbanden Beschut	92	101	106	125
Loonkostensubsidie Beschut	0	15	14	14
Totaal	**92**	**116**	**120**	**139**

Wat mag het kosten?

bedragen in €				
	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel /Nadeel
Lasten	1.481.400	1.658.300	176.900	N
Baten	2.280.000	1.878.400	-401.600	N
Saldo van baten en lasten	**-798.600**	**-220.100**	**578.500**	**N**
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal	**-798.600**	**-220.100**	**578.500**	**N**

Toelichting

Het nadelige programma resultaat wordt beïnvloed door de volgende punten.

1. Op het programma beschut is alleen de re-integratieuitkering nieuw begeleiding voor de doelgroep Beschut begroot. Bij de begroting is een verdeelsleutel op het totale bedrag toegepast. Daarnaast is de begeleidingsvergoeding van 8.100 euro naar 8.600 euro gegaan. Hierdoor ontstaat een nadelig resultaat van 0,463 miljoen euro.
2. Voor een zuiver beeld van de omzet, de gerelateerde inkoopkosten en inleenvergoedingen per programma, verdeelden we deze over de verschillende programma's. Per saldo levert dit voor het programma beschut een negatief verschil op van 0,235 miljoen euro.
3. Het verschil van de 0,120 miljoen euro komt door de daling van de organisatiekosten.

5.5 Programma inkomensvoorziening

Binnen dit programma zijn geen beleidsmatige wijzigingen.

Aantallen				
	Begroting 2023	31-12-2022	Stand Berap	Prognose
Gemiddeld aantal uitkeringen	2.357	2.442	2.369	2.426
Totaal	**2.357**	**2.442**	**2.369**	**2.426**

De ontwikkeling van de loonkostensubsidies is toegelicht in het programma participatie.

Wat mag het kosten?
Het is onzeker hoe de arbeidsmarkt en andere externe factoren zich ontwikkelen. Dat maakt het afgeven van een realistische prognose lastig. Door de koppeling aan de rijksvergoeding en maandelijks monitoren verwachten we in control te zijn. Onze opgave is om het minstens zo goed te doen als het landelijk gemiddelde.

bedragen in €				
	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel / Nadeel
Lasten	50.152.500	52.074.900	1.922.400	N
Baten	45.833.200	47.624.200	1.791.000	V
Saldo van baten en lasten	**4.319.300**	**4.450.700**	**131.400**	**N**
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal	**4.319.300**	**4.450.700**	**131.400**	**N**

Toelichting

1 Voor de uitkeringslasten geldt aanvullende indexering op de gehanteerde indexering en het gelijkblijvende aantal uitkeringsgerechtigden in de begroting 2023. Hierdoor stijgen de lasten met 3,809 miljoen euro. Omdat we vanuit voorzichtigheid de indexering van de uitkeringen vanaf 1 juli 2023 met 3,14% niet op de rijksbijdragen verwerkten, stijgen de rijksbijdragen met 2,016 miljoen euro. In de begroting 2023 rekenden we nog met een stelpost BUIG van 2,850 miljoen euro. Deze laten we in de bestuursrapportage 2023 vervallen. Hierdoor stijgt het subsidieresultaat op de BUIG met 1,057 miljoen euro. Het subsidieresultaat is in bovenstaande tabel opgenomen als een verlaging van de bijdrage. Per saldo neutraal.

2 Binnen de dienstverleningsovereenkomst Bijzondere Bijstand die we uitvoeren voor de gemeente West Maas en Waal verwerkten we de kosten voor de energietoeslag die in 2023 uitgekeerd worden. Deze kosten waren niet opgenomen in de begroting 2023. In totaal levert dit circa 0,940 miljoen euro aan extra lasten op.
De dienstverleningsovereenkomst voor schuldhulpverlening die we uitvoeren voor West Maas en Waal stopt per 1 april 2023.
Omdat beide dienstverleningsovereenkomsten direct afgerekend worden met West Maas en Waal (baten), is dit per saldo 0 euro.

3 In 2023 nemen we afscheid van een aantal doelgroepmedewerkers. Dit is het succesvolle resultaat van onze begeleiding richting duurzame uitstroom. We kunnen deze plekken niet invullen met andere doelgroepmedewerkers. We moeten hiervoor ambtelijk personeel aantrekken. Hierdoor nemen de salariskosten op het programma Inkomensvoorziening toe met 0,131 miljoen euro.

5.6 Overhead

Tot overhead behoren de kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de inhoudelijke programma's.

Binnen dit programma zijn geen beleidsmatige wijzigingen.

Wat mag het kosten?

bedragen in €	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel /Nadeel
Lasten	12.072.000	13.085.700	1.013.700	N
Baten	15.925.600	17.111.200	1.185.600	V
Saldo van baten en lasten	**-3.853.600**	**-4.025.500**	**-171.900**	**V**
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	100.100	151.900	51.800	V
Mutatie reserves	**100.100**	**151.900**	**51.800**	**V**
Totaal	**-3.953.700**	**-4.177.400**	**-223.700**	**V**

Toelichting

1. In de bestuursrapportage 2023 pasten we de aanvullende indexering per 1 januari 2023 op de salariskosten toe ten opzichte van de in de begroting 2023 gehanteerde index.
   In 2023 nemen we afscheid van een aantal doelgroepmedewerkers, door het succes wat Werkzaak met de begeleiding van deze medewerkers haalt. We kunnen deze plekken niet invullen met andere doelgroepmedewerkers, waardoor we ambtelijk personeel moeten aantrekken. Hierdoor zijn de salariskosten op het programma Overhead toegenomen met 0,891 miljoen euro.
2. Vanwege de stijgende inflatie passen we in de bestuursrapportage de aanvullende indexering toe ten opzichte van de in de begroting 2023 gehanteerde index. Daarnaast hebben we kritisch gekeken naar de eerder begrote bedragen. Uiteindelijk resulteert dit in een verschil van 0,032 miljoen euro, wat verdeeld is op een gedeelte op de lasten en baten kant.
3. Alle mutaties op het bedrijfsvoeringsresultaat hebben een nadelig effect op de bijdrage van de gemeenten met 1,095 miljoen euro, wat we als baten weergeven in deze tabel.

5.7 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Onder de algemene dekkingsmiddelen valt treasury.

Binnen dit programma zijn geen beleidsmatige wijzigingen.

Algemene dekkingsmiddelen

bedragen in €				
	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel /Nadeel
Lasten	49.400	49.400	-	-
Baten	79.400	134.400	55.000	V
Saldo van baten en lasten	**-30.000**	**-85.000**	**-55.000**	**V**
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal	**-30.000**	**-85.000**	**-55.000**	**V**

Toelichting

Vanaf september 2022 ontvangen we een rentebedrag op het aanwezige geld in de staatskas. Gezien de afwikkeling van de ontvangen voorschotten vanuit de gemeenten, zal dit voor het 2e half jaar 2023 beperkt zijn. Vandaar dat we de rentebaten wijzigen met het te verwachten bedrag over het 1e halfjaar 2023.

Onvoorzien

bedragen in €				
	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel /Nadeel
Lasten	50.000	50.000	-	-
Baten	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	**50.000**	**50.000**	**-**	**-**
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal	**50.000**	**50.000**	**-**	**-**

Toelichting

Voor 2023 verwachten we geen wijziging op het onderdeel onvoorzien in het programma.


WIREDWORKERS



Technologie maakt moeilijk werk makkelijk

Door een mens te koppelen aan een technologie kunnen we meer werk toegankelijk maken voor een grotere groep werkzoekenden en werkgevers meer arbeid aanbieden. We ontdekken en leren over de mogelijkheden. Werkzaak implementeerde al vertaalapparaten, Virtual reality-bril bij beroepenoriëntatie, exoskelet voor lichamelijk ontlasting. We ontwikkelden een montagetool voor een werkgever en onderzoeken nu de mogelijkheden van digitale en geprojecteerde beamer werkinstructies, een vaktaalapp voor jargon. Op TINT-rivierenland.nl verzamelen we alle kennis. TINT staat voor Technohub Inclusieve Technologie.

Werkzaak brengt met TINT Rivierenland brengt kennis en kunde over inclusieve technologie samen om arbeidskrapte in Rivierenland op te lossen. Wij helpen werkgevers dit toe te passen.

6 Raming baten en lasten

bedragen in €	Begroting 2023	Berap 2023	Verschil	Voordeel / Nadeel
Lasten				
Bestuur en beleid	100.100	100.100	-	-
Participatie	12.662.900	13.334.700	671.800	N
Sociale werkvoorziening	19.332.600	20.851.400	1.518.800	N
Beschut werk	1.481.400	1.658.300	176.900	N
Inkomensvoorziening	50.152.500	52.074.900	1.922.400	N
Algemene dekkingsmiddelen	49.400	49.400	-	-
Overhead	12.072.000	13.085.700	1.013.700	N
Onvoorzien	50.000	50.000	-	-
Totaal lasten	**95.900.900**	**101.204.500**	**5.303.600**	**N**
Baten				
Bestuur en beleid	-	-	-	-
Participatie	5.915.000	7.129.700	1.214.700	V
Sociale werkvoorziening	25.360.500	26.794.400	1.433.900	V
Beschut werk	2.280.000	1.878.400	-401.600	N
Inkomensvoorziening	45.833.200	47.624.200	1.791.000	V
Algemene dekkingsmiddelen	79.400	134.400	55.000	V
Overhead	15.925.600	17.111.200	1.185.600	V
Onvoorzien	-	-	-	-
Totaal baten	**95.393.700**	**100.672.300**	**5.278.600**	**V**
Saldo van baten een lasten	**-507.200**	**-532.200**	**-25.000**	**N**
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	507.200	532.200	25.000	V
Mutatie reserves	**507.200**	**532.200**	**25.000**	**V**
Resultaat	**-**	**-**	**-**	**-**

7 Reserves en voorzieningen

Reserves

De stand en het gespecificeerde verloop van de reserves en voorzieningen is als volgt.

bedragen in €	Algemene reserve	Reserve Onderhoud	Reserve innovatiefonds	Reserve Personeel	Reserve Regiodeal	Reserve Afwikkeling Tozo 2020	Reserve Noodzakelijke investeringen	Reserve Projecten	Reserve Dekking Kapitaallasten	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2023	**2.100.000**	**106.433**	**213.756**	**289.710**	**314.227**	**14.900**	**62.400**	**222.185**	**858.000**	**4.181.611**
Mutatie begroting 2023	0	51.800	-76.500	-100.000	-330.600	0	-27.400		-24.500	-507.200
Boekwaarde na begroting 2023	**2.100.000**	**158.233**	**137.256**	**189.710**	**-16.373**	**14.900**	**35.000**	**222.185**	**833.500**	**3.674.411**
Toevoegingen 2023	0	-51.800	0	0	0	0	0	0	0	-51.800
Onttrekkingen 2023	0	0	0	0	26.800	0	0	0	0	26.800
Mutaties Berap 2023	**0**	**-51.800**	**0**	**0**	**26.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-25.000**
Boekwaarde per 31 december 2023	**2.100.000**	**106.433**	**137.256**	**189.710**	**10.427**	**14.900**	**35.000**	**222.185**	**833.500**	**3.649.411**

Voorzieningen

bedragen in €	Voorziening personeel	Verlies Cirtex	Voorziening onderhoud pand	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2023	**124.700**	**240.000**	**0**	**364.700**
Mutatie begroting 2023	0	0	0	0
Boekwaarde na begroting 2023	**124.700**	**240.000**	**0**	**364.700**
Toevoegingen 2023	0	0	215.000	215.000
Onttrekkingen 2023	0	0	-90.000	-90.000
Mutaties Berap 2023	**0**	**0**	**125.000**	**125.000**
Boekwaarde per 31 december 2023	**124.700**	**240.000**	**125.000**	**489.700**



Meer ingewikkelde multiproblematiek

Steeds meer van onze werkzoekenden ervaren multiproblematiek waardoor het niet lukt om werk te vinden en te behouden. Zij hebben problemen op meerdere leefdomeinen bijvoorbeeld met een lichamelijke beperking, een psychische kwetsbaarheid, schulden, huisvesting, veel stress, verslaving of spreken onze taal nog niet voldoende. Regelmatig wordt de problematiek van generatie op generatie doorgegeven. Veel van hen kunnen wij prima helpen en ondersteunen. Wel is er uitgebreidere, langduriger en soms structurele ondersteuning nodig om hun ontwikkeling te stimuleren en uiteindelijk bij een leuke inclusieve werkgever aan de slag te gaan.

Sterk door werk in Rivierenland is een mooi voorbeeld van een succesvolle samenwerking in de regio om mensen met een psychische kwetsbaarheid naar betaald werk te begeleiden en aan het werk te houden. Werk draagt enorm bij aan het herstelproces van deze groep mensen.

8 Meerjareninvesteringsoverzicht

De volgende nieuwe investeringen en afschrijvingskosten zijn in de meerjarenbegroting verwerkt.

bedragen in €						
	Krediet	Boekwaarde 1/1	Uitgaven	Restantkrediet	Besluit	Afschr. Termijn
Leerlab Poppenbouwing	972.000	152.542	0	819.458	Berap '21 en '22, AB 220523	40 jaar
Implementatie ERP	222.600	0	0	222.600	Berap'22	5 jaar
Totaal	**1.194.600**	**152.542**	**0**	**1.042.058**		

Christien Buitenhuis

"Sterk door werk in Rivierenland is een mooi voorbeeld van een succesvolle samenwerking in de regio om mensen met een psychische kwetsbaarheid naar betaald werk te begeleiden en als er werk is, aan het werk te houden. Het belang van deze methode is groot. Werk draagt enorm bij aan het herstelproces van deze groep mensen"

9 Bijlagen

9.1 Bijlage 1: Gemeentelijke bijdrage

Gemeentelijke bijdrage	Buren	Culemborg	Maasdriel	Tiel	Neder-Betuwe	West Maas en Waal	West Betuwe	Zaltbommel	Totaal
Levensonderhoud BUIG	-	7.028.900	3.232.300	15.289.100	-	2.582.400	6.396.100	4.395.200	38.924.000
Levensonderhoud BBZ	-	50.800	25.400	77.100	-	38.600	25.400	78.100	295.400
Levensonderhoud IOAW	-	408.000	136.000	510.000	-	204.000	391.000	238.000	1.887.000
Levensonderhoud IOAZ	-	46.600	108.600	31.000	-	-	31.000	31.000	248.200
Verhaal van bijstand	-	-73.600	-21.000	-379.000	-	-36.500	-44.000	-128.000	-682.100
Lasten BUIG	**-**	**7.460.700**	**3.481.300**	**15.528.200**	**-**	**2.788.500**	**6.799.500**	**4.614.300**	**40.672.500**
Rijksvergoeding BUIG	-	6.976.100	3.449.900	17.129.200	-	2.839.800	7.723.800	4.764.700	42.883.500
Resultaat BUIG (6.3)	**-**	**484.600**	**31.400**	**-1.601.000**	**-**	**-51.300**	**-924.300**	**-150.400**	**-2.211.000**
Extern	-	285.900	290.100	650.100	-	277.400	525.100	355.700	2.384.300
Beschut	-	233.000	95.900	630.500	-	95.900	260.400	95.900	1.411.600
Flex/WWA	-	96.800	48.400	619.500	-	96.800	222.600	77.400	1.161.500
Lasten LKS	**-**	**615.700**	**434.400**	**1.900.100**	**-**	**470.100**	**1.008.100**	**529.000**	**4.957.400**
Rijksvergoeding LKS	-	760.900	514.100	1.902.800	-	519.200	1.055.200	614.300	5.366.500
Resultaat LKS (6.3)	**-**	**-145.200**	**-79.700**	**-2.700**	**-**	**-49.100**	**-47.100**	**-85.300**	**-409.100**
Herverdeling (6.3)	**-**	**-169.700**	**24.100**	**801.900**	**-**	**50.200**	**485.700**	**117.900**	**1.310.100**
Kredietverstrekking	-	38.500	38.500	57.700	-	19.100	57.700	38.500	250.000
Aflossing	-	-34.000	-66.500	-98.400	-	-22.700	-35.800	-80.500	-337.900
Netto lasten BBZ	**-**	**4.500**	**-28.000**	**-40.700**	**-**	**-3.600**	**21.900**	**-42.000**	**-87.900**
Rijksvergoeding		3.200	-19.600	-28.500	-	-2.500	15.300	-29.400	-61.500
Resultaat BBZ (6.3)	**-**	**1.300**	**-8.400**	**-12.200**	**-**	**-1.100**	**6.600**	**-12.600**	**-26.400**
Bijzondere bijstand	-	50.000	10.000	100.000	-	5.000	45.000	15.000	225.000
Resultaat bijzondere bijstand (6.3)	**-**	**50.000**	**10.000**	**100.000**	**-**	**5.000**	**45.000**	**15.000**	**225.000**
Bijzondere bijstand	-	-	-	-	-	1.326.400	-	-	1.326.400
Uitvoeringskosten	-	-	-	-	-	156.500	-	-	156.500
DVO bijzondere bijstand (6.3)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.482.900**	**-**	**-**	**1.482.900**
Schuldhulpverlening	-	-	-	-	-	30.000			30.000
Uitvoeringskosten	-	-	-	-	-	6.400			6.400
DVO schuldhulpverlening (6.4)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**36.400**	**-**	**-**	**36.400**
Salarisen WSW	1.273.600	2.151.900	944.200	5.138.100	658.700	-	2.086.000	1.932.300	14.184.800
Inleenvergoeding Werzaak-plus BWL	380.800	643.400	282.300	1.536.400	197.000		623.800	577.800	4.241.500
Loonkostensubsidie BW SW	64.400	171.700	85.800	311.200	75.100		85.800	203.900	997.900
Overige kosten	50.700	85.700	37.600	204.700	26.200		83.100	77.000	565.000
Netto lasten SW	1.769.500	3.052.700	1.349.900	7.190.400	957.000	-	2.878.700	2.791.000	19.989.200
Rijksvergoeding	1.912.700	3.367.100	1.461.600	7.856.100	1.180.900		2.898.400	3.077.000	21.753.800
Resultaat Wsw (6.4)	**-143.200**	**-314.400**	**-111.700**	**-665.700**	**-223.900**	**-**	**-19.700**	**-286.000**	**-1.764.600**
Salarissen	40.200				40.200				80.400
DVO WIW (6.5)	**40.200**	**-**	**-**	**-**	**40.200**	**-**	**-**	**-**	**80.400**

vervolg gemeentelijke bijdrage

Gemeentelijke bijdrage	Buren	Culemborg	Maasdriel	Tiel	Neder-Betuwe	West Maas en Waal	West Betuwe	Zaltbommel	Totaal
KP-4 uitvoeringskosten	-	-	-	-	-	125.200	-	-	125.200
DVO KP-4 (6.5)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**125.200**	**-**	**-**	**125.200**
Begeleiding	-	187.700	144.100	482.600	-	120.600	281.500	187.700	1.404.200
Re-integratie	-	564.100	306.500	1.310.900	-	247.300	589.700	434.700	3.453.200
Begeleiding beschut	-	147.400	123.700	393.200	-	46.000	172.800	114.100	997.200
Totaal Participatiebudget (6.5)	**-**	**899.200**	**574.300**	**2.186.700**	**-**	**413.900**	**1.044.000**	**736.500**	**5.854.600**
W-dienstverband	24.000	40.500	17.800	96.800	12.400	-	39.300	36.400	267.200
SW-LKS	30.500	81.300	40.600	147.300	35.500	-	40.600	96.500	472.300
Bedrijfsvoeringskosten SW (0.4)	**54.500**	**121.800**	**58.400**	**244.100**	**47.900**	**-**	**79.900**	**132.900**	**739.500**
Toeslag (0.4)	**64.000**				**37.000**				**101.000**
Verdeling op basis van aantal uitkeringen	5.000	2.540.100	1.225.100	5.770.300	5.000	1.095.100	2.550.100	1.680.100	14.870.800
Verdeling oud model	**5.000**	**2.540.100**	**1.225.100**	**5.770.300**	**5.000**	**1.095.100**	**2.550.100**	**1.680.100**	**14.870.800**
Verdeling gemeentefonds	-	1.545.100	726.600	3.483.500	-	654.800	1.528.600	1.014.800	8.953.400
Verdeling aantal personen	5.000	1.009.700	487.000	2.293.600	5.000	435.300	1.013.700	667.900	5.917.200
Bedrijfsvoering verdeling nieuw model	**5.000**	**2.554.800**	**1.213.600**	**5.777.100**	**5.000**	**1.090.100**	**2.542.300**	**1.682.700**	**14.870.600**
Op basis van 50% versus 50%	**5.000**	**2.547.500**	**1.219.400**	**5.773.700**	**5.000**	**1.092.600**	**2.546.200**	**1.681.400**	**14.870.800**
Bijdrage Inkomen	-	7.961.200	3.921.800	18.289.500	-	3.310.200	8.360.200	5.234.200	47.077.100
Bijdrage Werk	1.769.500	3.951.900	1.924.200	9.377.100	957.000	413.900	3.922.700	3.527.500	25.843.800
DVO	40.200	-	-	-	40.200	1.644.500	-	-	1.724.900
Bijdrage bedrijfsvoering	123.500	2.669.300	1.277.800	6.017.800	89.900	1.092.600	2.626.100	1.814.300	15.711.300
Totaal	**1.933.200**	**14.582.400**	**7.123.800**	**33.684.400**	**1.087.100**	**6.461.200**	**14.909.000**	**10.576.000**	**90.357.100**

9.2 Bijlage 2: Begrotingswijziging

bedragen in €	Mutatie lasten	Mutatie baten	Mutatie saldo
Participatie	671.800	1.214.700	-542.900
Sociale werkvoorziening	1.518.800	1.433.900	84.900
Beschut Werk	176.900	-401.600	578.500
Inkomensvoorziening	1.922.400	1.791.000	131.400
Algemene dekkingsmiddelen	0	55.000	-55.000
Overhead	1.013.700	1.185.600	-171.900
Reserves		25.000	-25.000
Totaal	**5.303.600**	**5.303.600**	**0**

9.3 Bijlage 3: Lijst met afkortingen

BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
Bbz	Besluit bijstandverlening zelfstandigen
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
Fido	(Wet) Financiering decentrale overheden
GR	Gemeenschappelijke Regeling
IB	Inlichtingenbureau
IPS	Individuele Plaatsing en Steun
IOAW	(Wet) Inkomensvoorziening oudere of gedeeltelijke arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	(Wet) Inkomensvoorziening oudere of gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
Kp4	Klantprofiel 4
LKS	Loonkostensubsidie(s)
Pro	Praktijkonderwijs
Pwet	Participatiewet
RIBW	Regionale Instelling voor Beschermd en Begeleid Wonen
RMC	Regionale Meld- en Coördinatiefunctie
RW-POA	Regionaal Werkbedrijf en Platform Onderwijs en Arbeidsmarkt
SiSa	Single informatie, Single audit
SUWI	(Wet) Structuur Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen
SW	Sociale werkvoorziening
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
Tozo	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers
Vso	Voortgezet speciaal onderwijs
WSW	Wet sociale werkvoorziening

Idem Design

Vragen of meer informatie?

Werkzaak Rivierenland
Postbus 321, 4190 CH Geldermalsen
T 088 9375000
E info@werkzaakrivierenland.nl

werkzaakrivierenland.nl

WERKZAAK RIVIERENLAND
Talent werkt voor Rivierenland