

WERKZAAK RIVIERENLAND
Talent werkt voor Rivierenland

begroting 2022

meerjarenraming 2023-2025

1 Inhoud

1 Inhoud 3

2 Voorwoord 5

3 Managementsamenvatting 6

4 Doelstellingen 9

5 Programma's 11
- 5.1 Programma bestuur en beleid 11
- 5.2 Programma participatie 15
- 5.3 Programma Wet sociale werkvoorziening 18
- 5.4 Programma beschut werk 20
- 5.5 Programma inkomensvoorziening 22
- 5.6 Overhead 25
- 5.7 Algemene dekkingsmiddelen 27

6 Financiële begroting 29
- 6.1 Uitgangspunten begroting 30
- 6.2 Vennootschapsbelasting 34
- 6.3 Onvoorzien 34
- 6.4 Geprognosticeerde balans 34
- 6.5 Reserves en voorzieningen 35
- 6.6 Meerjareninvesteringsoverzicht 35
- 6.7 Incidentele baten en lasten 36

7 Paragrafen 37
- 7.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 37
- 7.2 Financiering 44
- 7.3 Onderhoud kapitaalgoederen 48
- 7.4 Bedrijfsvoering 49
- 7.5 Verbonden partijen 52

8 Bijlagen 55
- 8.1 Bijlage 1: Begroting per taakveld 55
- 8.2 Bijlage 2: Gemeentelijke bijdrage 56
- 8.3 Bijlage 3: Scenario's aantal bijstandsuitkeringen 2020-2025 60
- 8.4 Bijlage 4: Lijst met afkortingen 61

Ik denk dat de manier waarop wij invulling geven, ons succes bepaalt en niet een systeem „

2 Voorwoord

Het aantrekkelijke van een begroting is het vooruitkijken. Nu in 2021 midden in de coronacrisis, is dat extra prettig omdat we verwachten in 2022 weer perspectief te zien. Ik hoop dat er een goed werkend vaccin is en we zonder grote zorgen de toekomst tegemoet gaan.

Samen met het huidige bestuur zetten we goede stappen en versterkten de regionale samenwerking aan een inclusieve arbeidsmarkt door onder andere de constructieve discussie over de bestuurlijke agenda 2020. In 2022 zijn er gemeenteraadsverkiezingen. Nieuwe bestuurders die na de verkiezingen aantreden ontvangen wij met open armen en maken we graag wegwijs in onze ambitie en onze werkwijze. Ik hoop dat zij onze aanpak uit met meerjarenbeleidsplan 2020-2023 kunnen omarmen en met ons aan de verdere concretisering ervan willen werken.

Landelijk zijn er vanuit politieke partijen en maatschappelijk organisaties begin 2021 geluiden te horen over falen van de Participatiewet en dat het afschaffen van de Sociale werkvoorziening onterecht zou zijn. Een meerderheid van de Tweede Kamer ziet heil in een nieuwe vorm voor sociale werkvoorziening met zogenaamde sociale ontwikkelingsbedrijven. De Kamer boog zich over het plan 'Aan de slag in het Sociaal Ontwikkelingsbedrijf' van CDA en SP. De voorgestelde aanpassingsrichting past Werkzaak Rivierenland al vanaf de start toe. Vanuit de ambitie dat iedereen talent heeft realiseren we een steeds inclusievere regionale arbeidsmarkt in Rivierenland. Ik denk dat de manier waarop wij invulling geven, ons succes bepaalt en niet een systeem.

Werkzaak handelt naar de geest van de Participatiewet. Opnieuw aanpassen van het systeem, waar een voorstel voor is gedaan, is niet de oplossing. In Rivierenland hebben we juist laten zien welke resultaten er wél mogelijk zijn binnen de huidige wetgeving.

Onze aanpak kenmerkt zich door inzet op samenwerking met vele partners, door onderlinge solidariteit van gemeenten en het maatschappelijk verantwoord ondernemerschap van werkgevers. Zo verbinden we in Rivierenland steeds meer werkgevers met werkzoekenden. In veel arbeidsmarkt regio's wordt nog gefragmenteerd gewerkt terwijl we hier al veel meer werken vanuit de gedachte van een loket/ verbinding/ontschotting

Wij maken geen onderscheid tussen mensen in de Participatiewet en mensen in de Sociale werkvoorziening. Wij zetten al onze kennis, middelen, instrumenten en werkgeversdienstverlening in voor al onze werkzoekenden met een afstand tot de arbeidsmarkt. Dit leidt tot onze goede resultaten, al vijf jaar, en dat willen we ook in de toekomst blijven doen.
Graag benadrukken we de positie van de doelgroep beschut in Rivierenland. Juist voor deze mensen hebben wij in de praktijk laten zien dat er met de juiste aanpak veel mogelijk is. Binnen de bestaande kaders en wetten. We brachten er eind 2020 een online magazine over uit. Onze aanpak krijgt op dit moment op meerdere plekken in Nederland aandacht en we ontvangen verzoeken om dit toe te lichten.

Ik kijk uit naar 2022 om de Rivierenlandse maatschappij en arbeidsmarkt nog inclusiever te maken vanuit onze waarden Meedoen, Verbinden en Ontwikkelen. Daar hebben wij geen andere wetgeving of systeem voor nodig.

Elfriede Boer,
directeur Werkzaak Rivierenland

3 Managementsamenvatting

Iedereen doet mee is onze ambitie
Onze ambitie is: Iedereen doet mee in de samenleving. Daar gelooft Werkzaak Rivierenland in. We begeleiden mensen bij het vinden en behouden van werk. Want iedereen verdient een kans. Wij versterken werkzoekenden, medewerkers en werkgevers bij het ontdekken, benutten en vergroten van talenten. We luisteren aandachtig en bepalen samen de beste route naar werk. Dat zorgt voor een win-win-win, voor werkzoekenden, medewerkers, werkgevers en de regio Rivierenland.

Talent werkt voor Rivierenland
Werkzaak ontwikkelt haar dienstverlening continu met oog op kansen en risico's die de toekomst biedt. We geloven dat investeren in ontwikkelingen onze dienstverlening aan werkzoekenden en werkgevers ten goede komt. We innoveren binnen de zeven strategische thema's uit het Meerjarenbeleidsplan. De inhoudelijke koers startte in 2020 en loopt door tot en met 2023. Die inhoudelijke koers werkt en volgen we ook in 2022 en daarna.

Ondanks grote onzekerheid wel goed onderbouwde ramingen
We leven in een onzekere tijd. Voor corona kenden we een economische groei en een zeer krappe arbeidsmarkt. Inmiddels kennen we een historische krimp van de economie en een toenemende werkloosheid. Er zijn veel externe factoren die van invloed zijn op de ontwikkeling van het bijstandsbestand. Zodra de economie weer opengaat, worden de herstelmaatregelen afgebouwd en pas dan is duidelijk wat de gevolgen voor werkgevers en ondernemers zijn en wat het betekent voor de dienstverlening van Werkzaak. Technologische ontwikkelingen zullen er toe leiden dat bestaand werk verdwijnt maar in toenemende mate wordt duidelijk dat het ook weer nieuwe, nog onbekende, banen oplevert.

De toekomst laat zich niet voorspellen, zeker niet nu we in een crisis zitten die zich met geen enkele eerdere crisis laat vergelijken. We kunnen niet putten uit trends en ontwikkelingen in voorgaande crises en de wereld om ons heen verandert sneller dan ooit tevoren. Toch komen we met goed onderbouwde ramingen voor 2022. Met de kennis van nu en vanuit scenario denken volgen we de actuele en toekomstige ontwikkelingen. Hierbij anticiperen we op de mogelijke keuzes die het nieuwe kabinet gaat maken en op de mogelijke economische ontwikkelingen. Op dit alles is het uitgangspunt: vasthouden aan het doel en flexibel acteren op de koers daarnaartoe. Voor de financiële verwerking in deze begroting zijn we uitgegaan van het op dit moment meest waarschijnlijke scenario van een toename van het aantal te bedienen werkzoekenden in 2022 met 11% ten opzichte van 2020 en daarna een daling van 1% per jaar, waarbij de Rijksvergoeding meebeweegt met de stijgende uitkeringslasten. Dit is gebaseerd op het scenario basis herstel. De andere scenario's zijn volledig herstel, zwak herstel of geen herstel.

Bestuurlijke agenda met hernieuwde afspraken
Het jaar 2020 stond in het teken van de bestuurlijke agenda waarin hernieuwde inhoudelijke en financiële afspraken zijn verkend. De gewijzigde kostenverdeling voor de inleenvergoedingen en de eerste stappen voor businesscase denken zijn in deze begroting opgenomen. Op het moment van opstellen van deze begroting liep in de meeste gemeenten nog het bestuurlijke traject voor aanpassing van de verdeelsystematiek op de bedrijfsvoeringskosten en de toerekening van kosten en opbrengsten naar enerzijds SW en anderzijds Participatiewet. De effecten van besluitvorming op deze onderdelen worden verwerkt in de bestuursrapportage. Door aansluiting te zoeken bij de praktijk, verdergaande transparantie en het rapport van Berenschot hebben we het programma werk gesplitst in Participatie, Wet Sociale Werkvoorziening en Beschut.

Hiermee komen we tot de volgende programma's: Bestuur en Beleid, Participatie, Wet Sociale Werkvoorziening, Beschut, Inkomensvoorziening en Overhead. Dit betekent een uitbreiding van drie naar zes programma's.

Financiering begroting

We voeren taken uit binnen de (inhoudelijke en financiële) kaders van de begroting. Dit gebeurt in de vorm van specifieke uitkeringen (subsidieresultaat) en een bijdrage voor de uitvoering (bedrijfsvoeringsresultaat).

Subsidieresultaat

Gemeenten ontvangen een rijksvergoeding voor BUIG, Bbz, bijzondere bijstand en Wsw. De directe kosten die Werkzaak maakt staan hiertegenover. Het saldo is het subsidieresultaat. Om stabiliteit in de bijdrage van gemeente te krijgen is in de kadernota 2022 besloten om voor het verschil tussen de kosten van BUIG en de rijksvergoeding een stelpost op te nemen. Immers de rijksvergoeding beweegt mee met de economie. De prognose is dat het subsidieresultaat elk jaar positiever wordt. De reden hiervan is dat door minder Wsw'ers de loonkosten en rijksvergoeding dalen. Daarentegen stijgt de rijksvergoeding per Wsw'er. In de komende jaren verandert het subsidieresultaat van een bijdrage van 130.000 euro in een voordeel van 982.000 euro.

Subsidieresultaat (bedragen in € 1.000)					
	2021	2022	2023	2024	2025
BUIG	2.873	2.925	2.597	2.266	1.969
BBZ	18	-30	-30	-30	-30
Bijzondere bijstand	-276	-281	-281	-281	-281
Wsw	-301	250	613	1060	1362
WIW		-69	-69	-69	-69
Stelpost BUIG Voor de vergelijking presenteren we voor 2021 ook deze stelpost	-2.873	-2.925	-2.597	-2.266	-1.969
Totaal	**-559**	**-130**	**233**	**680**	**982**
Begroting 2021		-151	208	717	717
Verschil		**21**	**25**	**-37**	**265**

Bedrijfsvoeringsresultaat

De begroting 2021 liet het beeld zien dat door teruglopende omzet het bedrijfsvoeringsresultaat (inclusief inleenvergoeding) gemiddeld steeg met circa 248.000 euro per jaar; in deze begroting zien we dat de gemiddelde stijging daalt naar circa 160.000 euro per jaar. Dit wordt veroorzaakt door het voordelige subsidieresultaat Wsw dat blijkt uit bovenstaande tabel.

De gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering stijgt 557.000 euro ten opzichte van de inschatting die we vorig jaar maakten voor 2022. Deze stijging wordt veroorzaakt door indexatie van lonen en materiële kosten (420.000 euro), noodzakelijke uitgaven aan digitale dienstverlening (57.000 euro) en daling van de omzet (80.000 euro). De daling van de omzet wordt veroorzaakt doordat de doelgroep Wsw ten opzichte van vorig jaar sterker daalt dan eerder voorzien.

Bedrijfsvoeringsresultaat (bedragen in € 1.000)					
	2021	2022	2023	2024	2025
Totaal bedrijfsvoering	**13.767**	**14.510**	**14.661**	**14.899**	**14.990**
Begroting 2021		13.953	14.200	14.510	14.510
Verschil		**557**	**461**	**389**	**480**

[1] Voor de vergelijking presenteren we voor 2021 ook deze stelpost.

Financieel resultaat: daling totale gemeentelijke bijdrage

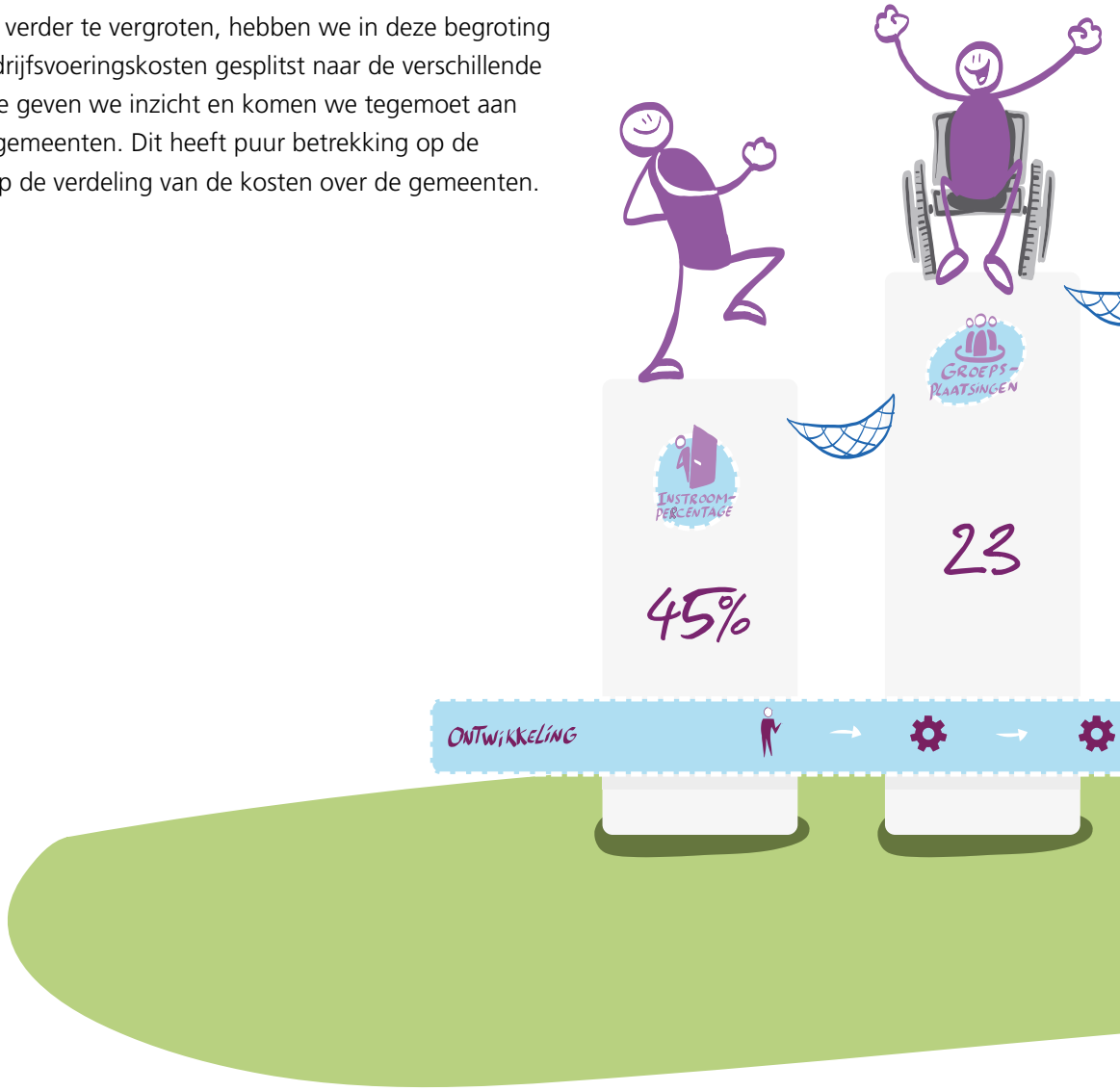
De begroting 2021 was beleidsarm opgesteld. De stijging van de gemeentelijke bijdrage (exclusief rijksvergoeding) wordt grotendeels veroorzaakt door indexatie. Hierna zien we de bijdrage dalen. Dit wordt veroorzaakt door het voordeel op Wsw.

Resultaat (bedragen in € 1.000)					
	2021	2022	2023	2024	2025
Subsidieresultaat	559	130	-233	-680	-982
Bedrijfsvoeringsresultaat	13.767	14.510	14.661	14.899	14.990
Gemeentelijke bijdrage (excl. Rijksvergoeding	**14.325**	**14.640**	**14.428**	**14.219**	**14.008**
Begroting 2021		14.104	13.992	13.793	13.793
Verschil		**536**	**436**	**426**	**215**

Begroting in relatie tot bestuurlijke agenda

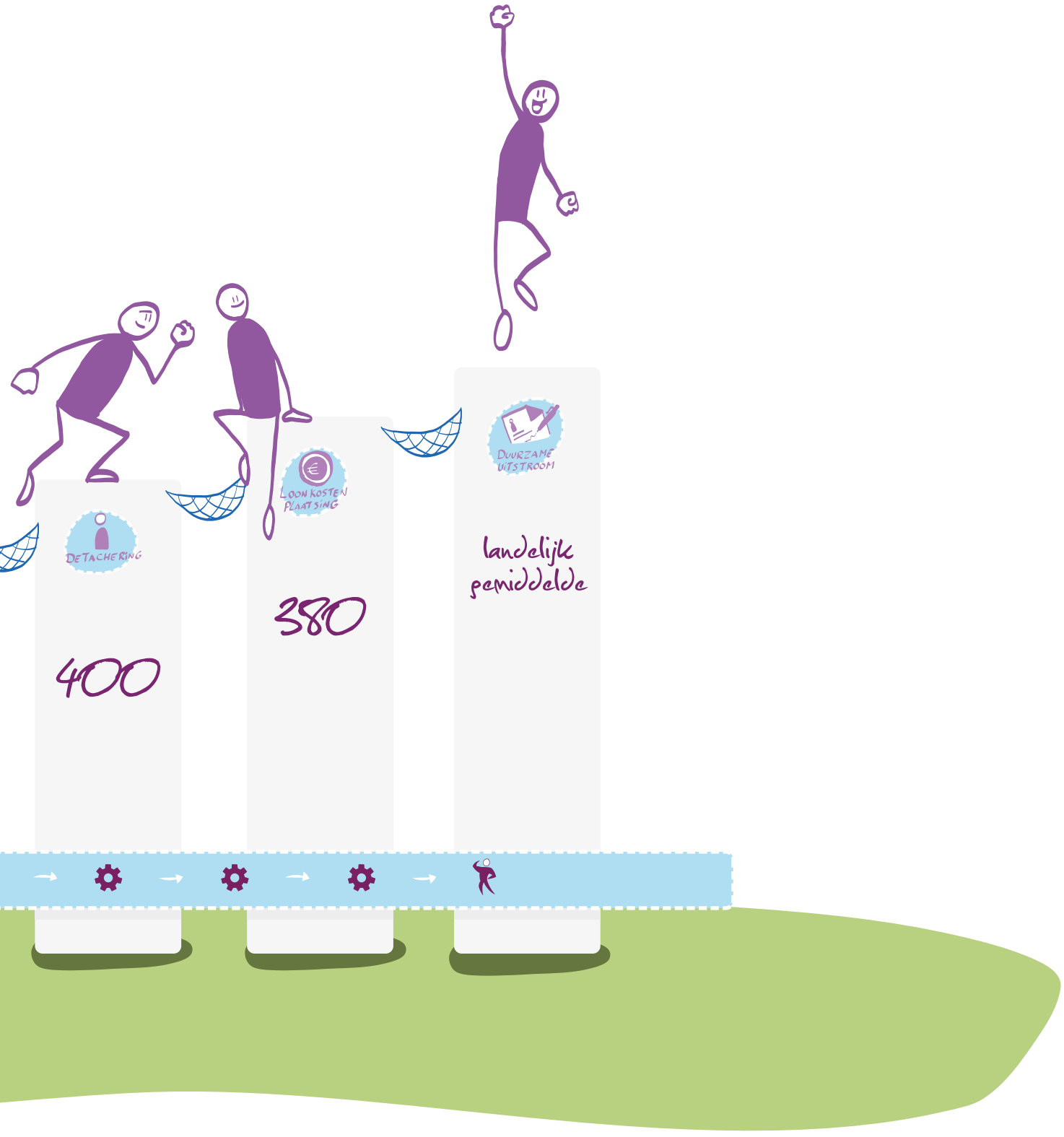
In deze concept begroting zijn de bestuurlijke besluiten verwerkt tot 20 maart 2021. Dit betekent dat vanuit de bestuurlijke agenda uitsluitend de inleenvergoeding is verwerkt. Met de gewijzigde kostenverdeling van de inleenvergoedingen is al in 2020 door het AB ingestemd. Maar de gewijzigde verdeelsystematiek en toerekening van kosten en opbrengsten aan enerzijds SW en anderzijds P-wet zijn nog niet verwerkt. Besluitvorming over de gemeenschappelijke regeling, waarin deze onderwerpen zijn opgenomen, vindt immers plaats na 20 maart door de gemeenteraden.

Om de transparantie verder te vergroten, hebben we in deze begroting overigens wel de bedrijfsvoeringskosten gesplitst naar de verschillende onderdelen. Daarmee geven we inzicht en komen we tegemoet aan de behoefte van de gemeenten. Dit heeft puur betrekking op de presentatie en niet op de verdeling van de kosten over de gemeenten.



4 Doelstellingen

In het traject rondom het ‘business case’ denken hebben we al belangrijke stappen gezet, maar er zijn nog verdere verbeteringen mogelijk. Samen met de deelnemende gemeenten zetten wij hierin vervolgstappen. Het resultaat zal zijn dat inzichtelijk wordt dat we steeds meer doelgroepen bedienen zoals VSO-PRO jongeren, nieuw beschut en mogelijk klantprofiel 4. Dit willen we op een later moment laten terugkomen in aanvullende doelen 2022. Hieronder presenteren we de huidige doelen:



Instroompercentage
Deze doelstelling vermeldt het percentage werkzoekenden dat zich meldt voor een bijstandsuitkering en hierop daadwerkelijk een beroep zal doen. Door mensen die zich melden aan werk te helpen en te wijzen op het ten gelde maken van andere inkomensvoorzieningen waarop ze recht hebben, zoals Wajong of WW, verwachten we in 2022 dat slechts 45% van hen afhankelijk wordt van bijstand.

Groepsplaatsingen
Hier wordt aangegeven dat we op 31 december 2022 bij minimaal 23 werkgevers een groep van tenminste 5 werkzoekenden met een beperkte loonwaarde willen hebben gedetacheerd, tegen betaling van een vergoeding die uitgaat van minstens het minimum loon.

Detacheringen
Met deze doelstelling geven we aan dat we op 31 december 2022 minimaal 400 werkzoekenden uit de SW en Participatiewet willen hebben gedetacheerd, tegen betaling van een vergoeding die uitgaat van minstens het minimum loon.

Loonkostensubsidies
Deze doelstelling geeft aan dat we willen dat op 31 december 2022 minimaal 380 werkzoekenden met een beperkte loonwaarde in dienst zijn van een externe werkgever, waarbij deze minimaal het minimum loon betaalt en door Werkzaak wordt gecompenseerd voor de verminderde loonwaarde.

Uitstroom naar werk
Hier geven we aan dat we het aantal mensen dat vanuit de bijstand regulier aan het werk gaat als percentage van de totale uitstroom uit de bijstand minimaal op hetzelfde niveau willen hebben dan gemiddeld in Nederland.

5 Programma's

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.

Wat willen we bereiken?
Werkzaak ontwikkelt haar dienstverlening continu met oog voor de kansen die de toekomst biedt.
We geloven dat investeren in ontwikkelingen onze dienstverlening aan werkzoekenden en werkgevers ten goede komt. We innoveren binnen de zeven strategische thema's uit het Meerjarenbeleidsplan. De inhoudelijke koers startte in 2020 en loopt door tot en met 2023. Die inhoudelijke koers werkt en kunnen we ook in 2022 en daarna volgen:

- Onze ambitie 'Iedereen doet mee' vormt de basis.
- We blijven investeren in de actielijnen en zeven strategische thema's.
- Onze drie VN-doelen blijven ons inspireren bij het verder verhogen van de kwaliteit van onze dienstverlening: het bieden van waardig werk, het aangaan van partnerschappen om doelstellingen te bereiken en het bieden van kwaliteitsonderwijs. Dit gedachtegoed dragen we ook proactief uit.

Wat gaan we daarvoor doen?

Technologie
Voor mensen met een arbeidsbeperking is het vinden en het behouden van werk vaak lastig. Met inzet van adequate hulpmiddelen en voorzieningen kunnen sommige belemmeringen worden opgeheven of talenten beter benut, waardoor de kans op (behoud van) werk wordt vergroot. Technologie kan daarin een belangrijke rol spelen. Soms komen technologische ontwikkelingen, zoals robotisering en digitalisering in het nieuws vanwege de angst dat het werk van mensen overbodig maakt (exclusie), maar technologie en digitalisering kunnen juist ook bijdragen aan een inclusieve arbeidsmarkt. We blijven de komende jaren experimenteren met diverse technologieën die inclusie bevorderen. Voor het stimuleren hiervan ontvangen we een subsidie uit de Regio Deal. We onderzoeken de opzet van een Technologie HUB in samenwerking met Cedris, TNO, opleiders A&O fonds, technologieaanbieders en werkgevers. We zetten in op technologieën die leren en werken ondersteunen, zoals robots, een VR-bril, een app voor woon-werkverkeer bij autisme en op technologieën die iemand ondersteunen bij de taak; zoals (verder) experimenteren met het exoskelet en het introduceren en experimenteren met een Operator Support System een robotstofzuigers bij schoonmaakklussen.

Sociaal ondernemerschap
We plaatsen werkzoekenden bij werkgevers die sociaal ondernemen. De komende jaren breiden we onze samenwerkingsrelaties met sociale ondernemers uit en intensiveren hierop. Denk aan de Fruitmotor, Puur Betuws, Coöperatie van Makers, Stichting 2Switch kringloopwinkels en Elliz in company. Ook gaan we in het kader van simpel switchen de stap van arbeidsmatige dagbesteding naar werk en andersom mogelijk maken.

Circulaire economie

- We plaatsen meer werkzoekenden bij werkgevers die circulair ondernemen. We breiden de samenwerking met circulair ondernemers de komende jaren verder uit en intensiveren deze. Denk hierbij aan de samenwerking met Gispen voor het refurbishen van kantoormeubilair.
- Werkzaak maakt deel uit van de coöperatie Puur Betuws. Puur Betuws is opgericht om via de ontwikkeling, verkoop en distributie van lokale producten de beweging te versterken die voedsel gezonder, biodiversiteit groter, werkgelegenheid socialer en verdienmodellen voor regionale producenten beter maakt, waardoor de regio als geheel gezonder, sterker en aantrekkelijker wordt.
- Met steun uit de Regio Deal is Cirtex vanaf 1 januari 2022 operationeel. Samen staan deze partijen voor een volledig circulaire textielketen in Rivierenland. Avri verzamelt, Werkzaak sorteert en 2Switch verkoopt. Andere partijen sluiten aan om de grondstoffen te verwerken.

Welvaartverdeling

Armoede en schulden zijn grote obstakels in de re-integratietrajecten. Steeds meer komt de nadruk te liggen op preventie en bestrijding van armoede en schuldenproblematiek. In 2022 willen we de aanpak van armoede en schulden een integraal onderdeel laten zijn bij de intake en in de begeleiding naar werk. De uitvoering realiseren we in nauwe samenwerking met gemeenten die de schuldhulpverlening uitvoeren. We doen dit ook zelf, als een gemeente ons de opdracht voor schuldhulpverlening geeft. We werken nauw samen met UWV en geven voorlichting aan mensen over hun mogelijke inkomensdaling als hun WW afloopt. Verder willen we de deskundigheid van werkgevers op het thema armoede en schulden vergroten.

Geluk

Naar schatting heeft zo'n 40% van de groep bijstandsgerechtigden psychische klachten en is 31% van de groep bijstandsgerechtigden in behandeling bij de GGZ. Onderzoek toont aan dat starten met betaalde arbeid grote positieve effecten heeft op de (mentale) gezondheid. Bij mensen met een ernstig psychische aandoening die minimaal 32 uur gingen werken, nam de mentale gezondheid met 36% toe en de mate van geluk met 47%. De zorgkosten daalden met zo'n 1.000 euro per jaar en het is aannemelijk dat mensen ook op andere leefgebieden minder ondersteuning nodig hebben (wonen, financiën, relaties, opvoeden).

IPS (individuele plaatsing en steun) is op dit moment de enige methodiek voor mensen met een psychische kwetsbaarheid. Deze methodiek verbindt behandeling, werken en begeleiding met elkaar. We willen het aanbod IPS in de regio versterken in samenwerking met GGZ-instellingen en werkgevers.

- Daarvoor zetten we ambulantiseringsgelden in die voor IPS beschikbaar zijn gesteld in de regio Rivierenland.
- In projecten en pilots onderzoeken we hoe we de zelfregie en autonomie van werkzoekenden kunnen versterken en meer vanuit gedeelde besluitvorming kunnen werken.
- Zo willen we de werkzoekende een veel grotere rol geven in de keuze voor de instrumenten die worden ingezet om de stap naar werk te kunnen maken.

Leven lang leren

- De wereld om ons heen verandert steeds sneller. Om duurzaam werk te vinden en duurzaam aan het werk te blijven is het ontwikkelen van de 21e eeuwse vaardigheden van groot belang. Naast ontwikkelen van concrete vakvaardigheden bieden we werkzoekenden de mogelijkheid om ook deze vaardigheden te ontwikkelen. Dat kan op de werkvloer maar ook in ons leerlab, een plek waar werkzoekenden zowel individueel als in groepsverband kunnen leren. Daarbij werken we intensief samen met onze onderwijspartners in de regio.
- Wij doen mee in het regionaal samenwerkingsverband CicurLEREN om leven lang ontwikkelen te bevorderen. Hiervoor is RIF subsidie (Regionaal investeringsfonds mbo) ter beschikking gesteld.
- Ook op het gebied van herkennen en aanpakken van laaggeletterdheid werken we vanuit het taalakkoord intensief samen met partners in de regio (ROC, gemeenten, stichting Lezen en Schrijven, taalhuizen etc.).

Migratie

- De uitvoering van de nieuwe Wet inburgering ligt in de regio bij gemeenten. Wij willen samenwerken met gemeenten en zorgen dat de dienstverlening die we vanuit de Participatiewet aan statushouders bieden zo goed mogelijk aansluit op de nieuwe Wet inburgering. Inburgeren gaat sneller als statushouders taalles krijgen, taal in de praktijk kunnen oefenen, in contact komen met Nederlands sprekende collega's en als werk, studie, opvoeding en huiswerk goed te combineren is.
- Wij onderzoeken hoe we de positie van vrouwelijke nareizigers kunnen versterken door ook hen te begeleiden naar werk.
- Het ROC verzorgt taallessen voor statushouders. Binnen ons taallab bieden we statushouders en migranten de mogelijkheid om te oefenen met taal. Dit kan individueel of in groepen en in samenwerking met partijen die aanbod hebben op het gebied van NT2.

Rechtmatigheidsverklaring

Sinds 2021 is het Dagelijks Bestuur verantwoordelijk voor de rechtmatigheidsverklaring. Dit is een verplichting die tot dan nog bij de accountant belegd was. Omdat we de controles willen ombouwen van gegevensgericht naar procesgericht willen we dat eind 2022 veel processen geoptimaliseerd zijn vanuit de invalshoeken rechtmatigheid, klantwaarde en efficiency.

Beleidsindicatoren

De laats bekende beleidsindicatoren (jaarrekening 2020) zijn in de tabel per gemeente gerubriceerd.

Gemeenten	Netto arbeidsparticipatie	Aantal bijstands-uitkeringen per 1000 inw.	Werkloze jongeren	Kinderen in uitkeringsgezin	Lopende re-integratie-voorzieningen per 1000 inw.	Banen (afgezet tegen beroepsbevolking)
Culemborg	70,2	43,1	1%	5%	5,9	702,6
Maasdriel	70,8	22,2	1%	3%	4,1	686,5
Tiel	68,3	50,9	2%	7%	8,3	843,4
West Betuwe	71,1	22,8	1%	3%	3,4	860,7
West Maas en Waal	70,1	24,5	1%	4%	3,4	565,5
Zaltbommel	71,8	25,9	1%	3%	3,7	799,5
Werkzaak Rivierenland	**70,3**	**32,5**	**1%**	**4%**	**5,0**	**659,5**
Nederland	**68,8**	**46,0**	**2%**	**6%**	**13,1**	**792,1**

Wat mag het kosten?

Bedragen (in €)	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Meerjarenraming 2023	2024	2025
Lasten	268.000	138.700	142.500	142.500	142.500	142.500
Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	**268.000**	**138.700**	**142.500**	**142.500**	**142.500**	**142.500**
Toevoeging aan reserves						
Onttrekking aan reserves						
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal	**268.000**	**138.700**	**142.500**	**142.500**	**142.500**	**142.500**



Dit project legde de basis voor een partnerschip dat tot op de dag van vandaag voortduurt

De samenwerking tussen TNO en Werkzaak Rivierenland gaat al meer dan tien jaar terug met de ontwikkeling van Dariuz. Dariuz groeide uit tot een grotendeels wetenschappelijk onderbouwd webbased-instrument voor de diagnose, assessment en meting van de loonwaarde van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Dit project legde de basis voor een partnership dat tot op de dag van vandaag voortduurt. Denk aan het onderzoek naar lange termijn effecten van Mentorwijs en op dit moment de ontwikkeling van de keuzehulp instrumenten. Als TNO zijn we daar ongelofelijk trots op! TNO is op dit moment ook betrokken bij de ontwikkeling van de keuzehulp instrumenten.

De samenwerking tussen Werkzaak en TNO is er een van gelijkwaardigheid, openheid en wederzijdse nieuwsgierigheid. Samen vinden we de balans tussen wetenschappelijke inzichten en de praktische toepassing daarvan. Werkzaak is voor TNO een inspirerende partner. Vanuit een gedeelde visie werken we aan de verbetering en vernieuwing van methodes die werkgevers en mensen die langs de kant staan van de arbeidsmarkt dichter bij elkaar brengen. We betreden daarvoor regelmatig samen de bühne om ervaringen, nieuwe inzichten en projectresultaten met de buitenwereld te delen.

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.

Wat willen we bereiken?

We begeleiden werkzoekenden uit onze regio naar duurzame uitstroom zodat ze zo regulier mogelijk aan het werk gaan en er een inclusieve arbeidsmarkt komt. Startkwalificatie is hierbij belangrijk. Werkzaak is een vangnet voor doelgroepers die ondersteuning nodig hebben om deze stap te maken. De ambities voor 2022 voor onze stakeholders zijn onder andere: strategisch partnerschap, aanpassen van het machinepark, duurzaam aan het werk en jobcoaching voor andere doelgroepen. Door onze instrumenten in te zetten en te participeren in onder andere projecten en andere kansen maken we dit waar. Mogelijkheden die we zien om de instrumenten te ontwikkelen pakken we op.

Wat gaan we daarvoor doen?

Strategisch partnership

Strategisch partnership is een belangrijke actielijn uit het Meerjarenbeleidsplan, die inzet op het bedienen van de markt en het verbinden van de werkgever en werkzoekende. Hieraan koppelen we het continu meten van onze klantwaarde (klantwaarde onderzoek).

Wij sturen op verandering van het orderportfolio en richten ons met name op de strategische thema's Circulaire economie en een Leven lang leren. We voerden jarenlang dezelfde werkpakketten uit waarmee we concurreren op prijs in een scherpe markt. We gaan een aantal bestaande kort-cyclische opdrachtgevers te vervangen door langdurige strategische partners. Denk aan opdrachtgevers die inzetten op het refurbishen van bureaustoelen of elektrische stepjes.
Bij verandering van werkpakketten speelt het economische klimaat en de aanwezigheid van geschikte opdrachtgevers in de regio een rol.

Aanpassen machinepark na onderzoek en businesscase

Als duidelijk is op welke orders we ons richten, passen we onze machines hierop aan. We willen meer concurreren op handig handwerk en minder op prijs. Hiervoor hebben we andere productiemiddelen nodig. We onderzoeken de impact en stellen een business case op.

Duurzaam aan het werk

Blijvend investeren in de (door)ontwikkeling van de doelgroep naar een zo zelfstandig mogelijke positie voor baan- en inkomensmogelijkheden. We willen de door- en uitstroom vanuit groepsplaatsingen naar andere detacheringen, loonkostenplaatsingen en uitstroom naar regulier werk in beeld hebben om de stijging op de participatieladder te monitoren.

Jobcoaching voor andere doelgroepen verkennen

We begeleiden werkzoekenden, via begeleid werk naar zelfstandig werk. Dit doen met de inzet van het instrumenten (keuzehulp) vanuit participatie. Ook gaan we samen met het UWV verkennen of we ook andere doelgroepen (bijvoorbeeld vanuit UWV) kunnen bedienen met een intensieve vorm van jobcoaching. Hiervoor stellen we een business case op.

Leerwerkroutes

Om de effectiviteit van het instrument leerwerkroutes te blijven ondersteunen wordt deze herijkt. Het doel is dat de leerwerkroutes op elk moment waarde toevoegen aan die werkzoekenden die een springplank van werken en leren nodig voor uitstroom naar werk.

Marktontwikkelingen

Werkzaak zet activiteiten in die direct of indirect bijdragen aan onze doelen. We richten ons op de begeleide participatie (sociale werkvoorziening en beschut) en op de arbeidsparticipatie (participatiewet en werkgeversdienstverlening). Bij de inzet van activiteiten en de organisatie van evenementen en ontmoetingen combineren we deze doelgroepen regelmatig.

Het effect van de coronacrisis op de regionale arbeidsmarkt en het aantal mensen dat een beroep gaat doen op Werkzaak is nog niet geheel duidelijk. We komen uit een hele krappe arbeidsmarkt, de verwachting is dat dit verandert.

We zien al een toename van jongeren. Uit onderzoek blijkt dat zij op den duur grotere kans hebben om in de bijstand te komen vanwege het ontbreken van diploma's. Met het doorontwikkelen van een aanpak gericht op jongeren willen we structureel in hen investeren, met name in de groep zonder startkwalificatie.

Projecten

Om dienstverlening aan onze doelgroepen en stakeholders te verbeteren werken we mee met projecten zoals Perspectief op Werk en de Regio Deal.

Aantal dienstverbanden blijft ongeveer gelijk

Het gemiddelde aantal dienstverbanden voor doelgroepen (intern en extern met een loonkostensubsidie) is momenteel circa 1300. Er is landelijk een daling van ongeveer 5 procent van de Wsw. Tegenover deze daling staat een stijging (een derde) van het aantal dienstverbanden in de doelgroep beschut en groei (twee derde) van Participatie-wetters met een loonkostensubsidie bij werkgevers. De totale omvang blijft door deze ontwikkelingen ongeveer gelijk.

Aantallen per 1-1					
	2021	2022	2023	2024	2025
P-wet	124	125	125	125	125
Beschut	54	65	78	91	103
Wsw	760	741	704	669	636
LKS P-wet	261	274	298	321	343
LKS Wsw	97	92	88	83	79
Totaal	**1.296**	**1.297**	**1.293**	**1.289**	**1.286**

Wat mag het kosten?

Bedragen (in €)	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Meerjarenraming 2023	2024	2025
Lasten	5.200.600	8.462.000	7.463.000	7.385.000	7.198.400	7.222.400
Baten	4.293.000	5.681.800	4.510.300	4.429.700	4.254.000	4.274.100
Saldo van baten en lasten	**907.600**	**2.780.200**	**2.952.700**	**2.955.300**	**2.944.400**	**2.948.300**
Toevoeging aan reserves						
Onttrekking aan reserves	1.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Mutatie reserves	**-1.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
Totaal	**906.600**	**2.730.200**	**2.902.700**	**2.905.300**	**2.894.400**	**2.898.300**

Toelichting

Bij de begroting 2021 was het uitgangspunt groei van het aantal dienstverbanden. De ontwikkeling laat zien dat de groei niet zit in het aantal dienstverbanden, wel in het aantal loonkostensubsidieplaatsingen. In deze begroting stabiliseren wij het aantal dienstverbanden op 125. Het stabiliseren van het aantal dienstverbanden betekent ook dat de omzet, de inleenvergoeding en de inkoopkosten van de omzet niet groeien.

Om continu de dienstverlening te verbeteren en ondersteunen, voeren wij innovatieprojecten uit. Voor de innovatieprojecten is jaarlijks 50.000 euro opgenomen in de begroting. Deze wordt gedekt door een onttrekking aan de reserve. Tot slot is de financiering van de Regio Deal opgenomen.

Omzet, inleenvergoeding en loonkostensubsidies

We zien de netto-omzet in 2022 dalen. Dit komt door de daling van het aantal Wsw-ers met 5% per jaar. Voor een derde wordt dit opgevangen met de groei van beschut. Voor de inleenvergoeding gaan we uit van een loonwaarde voor de doelgroep beschut van 35% en 50% participatie. Het restant van de loonkosten komt terug als loonkostensubsidie bij het programma Inkomen.

Bedragen (in €)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Participatie	480.400	2.014.500	988.500	988.500	988.500	988.500
Beschut	-	-	613.200	713.100	808.000	898.200
Wsw	7.261.700	7.216.200	6.265.700	5.952.500	5.654.800	5.372.100
Bruto-omzet	**7.742.100**	**9.230.700**	**7.867.400**	**7.654.100**	**7.451.300**	**7.258.800**
Kosten omzet	489.400	695.900	583.500	583.500	583.500	583.500
Netto-omzet	**7.252.700**	**8.534.800**	**7.283.900**	**7.070.600**	**6.867.800**	**6.675.300**
Participatie	1.895.300	2.499.500	1.382.800	1.382.800	1.382.800	1.382.800
Beschut	627.000	692.900	544.500	642.700	728.300	809.500
Inleenvergoeding	**2.522.300**	**3.192.400**	**1.927.300**	**2.025.500**	**2.111.100**	**2.192.300**
Netto	**4.730.400**	**5.342.400**	**5.356.600**	**5.045.100**	**4.756.700**	**4.483.000**

5.3 Programma Wet sociale werkvoorziening

Wat willen we bereiken?

We begeleiden werkzoekenden uit onze regio naar duurzame uitstroom zodat ze zo regulier mogelijk aan het werk gaan en er een inclusieve arbeidsmarkt komt. Startkwalificatie is hierbij belangrijk. Werkzaak is een vangnet voor doelgroepers die ondersteuning nodig hebben om deze stap te maken. De ambities voor 2022 voor onze stakeholders zijn onder andere: strategisch partnerschap, aanpassen van het machinepark, duurzaam aan het werk en jobcoaching voor andere doelgroepen. Door onze instrumenten in te zetten en te participeren in onder andere projecten en andere kansen maken we dit waar. Mogelijkheden die we zien om de instrumenten te ontwikkelen pakken we op.

Wat gaan we daarvoor doen?

De maatregelen staan in het programma Participatie.

Aantal dienstverbanden blijft dalen

De landelijke aanname is dat de Wsw doelgroep 5% per jaar daalt. Deze aanname is voor de begroting 2022 ook zo verwerkt voor zowel de Wsw doelgroep die Werkzaak in dienst heeft als de Wsw doelgroep waarvoor wij een loonkostensubsidie verstrekken. Hieronder staat de ontwikkeling van het bestand.

Aantallen per 1-1					
	2021	2022	2023	2024	2025
Wsw	760	741	704	669	636
Loonkostensubsidie Wsw	97	92	88	83	79
Totaal	**857**	**833**	**792**	**752**	**715**

Transparantie Wsw

In de onderstaande tabel presenteren we het saldo Wsw en maken we inzichtelijk wat de bedrijfskosten en bedrijfsopbrengsten voor Wsw zijn.

Inzicht kosten Wsw (bedragen in €)				
	2022	2023	2024	2025
Kosten Wsw/WIW	20.365.200	19.347.300	18.380.300	17.461.500
Rijksvergoeding Wsw	20.615.700	19.961.000	19.440.100	18.823.800
Saldo Wsw	**-250.500**	**-613.700**	**-1.059.800**	**-1.362.300**
Bedrijfskosten	6.566.200	6.369.900	6.205.600	6.005.600
Bedrijfsopbrengsten	5.979.300	5.665.600	5.364.400	5.082.000
Bedrijfsresultaat	**586.900**	**704.300**	**841.200**	**923.600**
Resultaat Wsw	**336.400**	**90.600**	**-218.600**	**-438.700**

Wat mag het kosten?

Bedragen (in €)	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Meerjarenraming 2023	2024	2025
Lasten	29.145.000	26.466.200	25.263.400	24.105.500	22.998.500	21.939.700
Baten	31.163.500	28.775.200	26.699.900	25.368.800	24.104.100	22.902.600
Saldo van baten en lasten	**-2.018.500**	**-2.309.000**	**-1.436.500**	**-1.263.300**	**-1.105.600**	**-962.900**
Toevoeging aan reserves						
Onttrekking aan reserves						
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal	**-2.018.500**	**-2.309.000**	**-1.436.500**	**-1.263.300**	**-1.105.600**	**-962.900**

Toelichting

In de lasten zien we een daling vanwege de jaarlijkse afname van het aantal Wsw-ers; omdat de baten van omzet en rijksvergoeding ook jaarlijks afnemen ontstaat het geschetste beeld.

Onderzoek toont aan dat starten met betaalde arbeid grote positieve effecten heeft op de (mentale) gezondheid „

5.4 Programma beschut werk

Wat willen we bereiken?

We begeleiden werkzoekenden uit onze regio naar duurzame uitstroom zodat ze zo regulier mogelijk aan het werk gaan en er een inclusieve arbeidsmarkt komt. Startkwalificatie is hierbij belangrijk. Werkzaak is een vangnet voor doelgroepers die ondersteuning nodig hebben om deze stap te maken. De ambities voor 2022 voor onze stakeholders zijn onder andere: strategisch partnerschap, aanpassen van het machinepark, duurzaam aan het werk en jobcoaching voor andere doelgroepen. Door onze instrumenten in te zetten en te participeren in onder andere projecten en andere kansen maken we dit waar. Mogelijkheden die we zien om de instrumenten te ontwikkelen pakken we op.

Wat gaan we daarvoor doen?

De maatregelen staan in het programma Participatie.

Aantal dienstverbanden blijft groeien

De doelgroep beschut groeit de komende jaren en hebben we goed in beeld. Een derde van de afname van de Wsw wordt opgevangen door de groei in de doelgroep beschut. Op basis van deze groei ontwikkelen de kosten en baten zich. De inzet van interne capaciteit verschuift van de Wsw doelgroep naar beschut. Voor de doelgroep beschut ontvangen we een rijksvergoeding die gebaseerd is op de taakstelling voor deze doelgroep. Het werkelijke aantal beschutters is op dit moment lager. Als het aantal mensen stijgt naar het niveau van onze taakstelling komen we financieel gezien te kort op de specifieke rijksvergoeding. Dit nadeel wordt gecompenseerd door een voordeel op BUIG.

Aantallen per 1-1	2021	2022	2023	2024	2025
Beschut	54	65	78	91	103
Totaal	**54**	**65**	**78**	**91**	**103**

Wat mag het kosten?

Bedragen (in €)	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Meerjarenraming 2023	2024	2025
Lasten	654.100	935.100	1.572.600	1.820.700	2.053.600	2.287.100
Baten	1.566.100	1.211.100	2.062.600	2.312.100	2.543.300	2.795.500
Saldo van baten en lasten	**-912.000**	**-276.000**	**-490.000**	**-491.400**	**-489.700**	**-508.400**
Toevoeging aan reserves						
Onttrekking aan reserves						
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal	**-912.000**	**-276.000**	**-490.000**	**-491.400**	**-489.700**	**-508.400**

Toelichting

Vanaf de begroting 2022 maken we de kosten en baten inzichtelijk. Dit geeft een ander beeld dan de voorgaande jaren. Per saldo zien we een voordeel op dit programma doordat de overheadkosten in een ander programma staan.



Iris wilde al van kleins af aan vrachtwagenchauffeur worden

De 41-jarige Iris Zwart uit Tiel wilde al van kleins af aan vrachtwagenchauffeur worden. Ze bouwde voor haar hobby radiografische vrachtwagens zodat het leek alsof ze er zelf in reed.
Haar droombaan werd werkelijkheid dankzij Werkzaak Rivierenland. "Omdat ik altijd moeilijk lerend was dacht ik dat het me nooit zou lukken. Ik ben trots op mezelf dat het me toch is gelukt."

5.5 Programma inkomensvoorziening

Wat willen we bereiken?

Wij bieden bestaanszekerheid aan mensen die niet in staat zijn werk te verrichten waarmee ze volledig in hun bestaan kunnen voorzien. Dit gebeurt in de vorm van een uitkering of als loonkostensubsidie. Het verstrekken van een uitkering gebeurt langdurig bij een vrijstelling van de arbeidsplicht of tijdelijk als overbrugging. Voor sommige mensen blijkt vrijwilligerswerk het maximaal haalbare. Degenen die parttime werken ontvangen een aanvullende uitkering. Mensen die nog ver van de arbeidsmarkt staan begeleiden we richting de arbeidsmarkt.

In 2022 verwachten we een groei van het bestand. Om de dienstverlening op peil te houden zetten we in op digitalisering en waar nodig op extra capaciteit. Andere pijlers zijn de samenwerking met gemeenten op het gebied van schuldenproblematiek en het handhavingsbeleidsplan.

Wat gaan we daarvoor doen?

Dienstverlening

- Wij starten een pilot om het proces voor uitkeringsgerechtigden, die parttime werken, makkelijker te maken. Zo verbetert onze dienstverlening en daalt de administratieve last voor deze groep. Deze pilot loopt door in 2022.
- Het proces voor alle uitkeringsgerechtigden verloopt vanaf 2022 digitaal. We gaan het proces aanvraag uitkering inrichten om de interne efficiëntie te borgen en rechtmatig te werken.
- In 2022 gaan we een continumeting doen onder uitkeringsgerechtigden over onderdelen van de verbeterde dienstverlening.

Handhavingsbeleidsplan

- Het nieuwe handhavingsbeleidsplan wordt in 2022 geïmplementeerd.

Indicatoren		
Concrete doelstelling	Activiteiten	Doel
Rechtmatige en doelmatige verstrekking van bijstand en salaris aan mensen die hier recht op hebben	Werkzoekenden met recht op Participatiewetuitkering die per 1ste van de maand voldoen aan de verplichtingen, ontvangen uitkering uiterlijk 10de van de maand	**100%**
Instroompercentage	Actief inzetten op het toeleiden van mensen naar werk en hen de inkomensvoorziening of uitkering laten ontvangen waarop ze recht hebben (zoals WW)	**45%**
Besparing realiseren op inkomensdeel uit opgegeven inkomsten	Zoveel mogelijk werkzoekenden met een PW/IOAW- uitkering (gedeeltelijk) aan het werk helpen. Het resultaat is besparing op BUIG-gelden.	**1,7 miljoen**
Onterecht verstrekte bijstand, al dan niet door gepleegde fraude terugvorderen	Terugvordering van te veel en ten onrechte verstrekte uitkeringen	**1,1 miljoen**

Conjunctuur

Jongeren, flexwerkers en ZZP'ers worden zwaar getroffen door de gevolgen van corona. Dit zal ook in 2022 gevoeld worden. De Rijksoverheid stopt op dit moment veel geld in de economie om de economische schade op lange termijn te beperken. Op het moment dat de steunmaatregelen stoppen verwachten we een stijging van de bijstands- en Bbz-uitkeringen. Op dit moment kunnen wij geen voorspelling afgeven, dus baseren we ons op de procentuele ontwikkeling van de rijksvergoeding BUIG.

Aantallen per 1 januari						
	Gemiddeld	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Aantal werkzoekenden	2.663	2.583	2.964	2.935	2.905	2.876
Indexcijfer tov 2020			**111%**	**110%**	**109%**	**108%**

In financiële zin maakt de crisis het begroten onzeker. Echter door de koppeling aan de rijksvergoeding en maandelijks monitoren verwachten we in control te zijn. Voor het resultaat tussen de rijksvergoeding en de kosten nemen we een stelpost op in de begroting zodat de impact op de begroting gedempt wordt. Natuurlijk zal een bestandstoename ook (tijdelijk) extra personele capaciteit vragen, mocht dit nodig zijn dan financieren wij deze uit de stelpost. Onze opgave is om het minstens zo goed te doen als het landelijk gemiddelde.

Resultaat BUIG (in €)				
	2022	2023	2024	2025
Uitkeringen	43.746.600	43.302.000	42.861.900	42.426.000
Loonkostensubsidie	4.278.200	4.638.600	4.946.900	5.239.800
Totaal BUIG	**48.024.800**	**47.940.600**	**47.808.800**	**47.665.800**
Rijksvergoeding BUIG	51.240.500	50.755.200	50.220.500	49.707.100
Resultaat BUIG	**3.215.700**	**2.814.600**	**2.411.700**	**2.041.300**
Reservering formatie	290.800	218.000	145.400	72.800
Totaal = stelpost	**2.924.900**	**2.596.600**	**2.266.300**	**1.968.500**

Loonkostensubsidies

Aantallen per 1-1					
	2021	2022	2023	2024	2025
P-wet	124	125	125	125	125
Beschut	54	65	78	91	103
LKS P-wet	261	274	298	321	343
Totaal	**439**	**464**	**501**	**537**	**571**

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

Wat mag het kosten?

Bedragen (in €)	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Meerjarenraming 2023	2024	2025
Lasten	62.912.400	48.320.100	56.900.200	56.743.200	56.573.800	56.323.200
Baten	61.215.200	44.813.900	49.815.700	49.658.700	49.454.300	49.238.700
Saldo van baten en lasten	**1.697.200**	**3.506.200**	**7.084.500**	**7.084.500**	**7.119.500**	**7.084.500**
Toevoeging aan reserves						
Onttrekking aan reserves						
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal	**1.697.200**	**3.506.200**	**7.084.500**	**7.084.500**	**7.119.500**	**7.084.500**

Toelichting

Voor het saldo tussen de rijksvergoeding en de kosten BUIG en inleenvergoeding wordt een stelpost in de begroting opgenomen. Voor het jaar 2022 bedraagt deze 2,925 miljoen euro (zie tabel pagina 21). Mocht door kostenstijging of een lagere rijksvergoeding dit voordeel dalen dan heeft het geen effect op de gemeentelijke bijdrage. In deze stelpost is ook een raming opgenomen, welke rekening houdt met de gevolgen van een eventueel groeiend bestand.

We willen optimaal inspelen op veranderingen die zich in- en extern voordoen. Een bedrijfsvoering die daarin optimaal ondersteunt is essentieel „

5.6 Overhead

Tot overhead behoren de kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de inhoudelijke programma's. Voor verdere toelichting verwijzen we naar de paragraaf bedrijfsvoering.

Wat willen we bereiken?

- Ondersteunen van de uitvoering van de voorgaande programma's door bij te dragen aan de beleidsvorming en informatievoorziening. Dit stelt ons in staat om te ontwikkelen vanuit de klant- en organisatievraag en zo vorm te geven aan onze besturingsfilosofie van zelfredzaamheid.

Wat gaan we daarvoor doen?

- We willen optimaal inspelen op veranderingen die zich in- en extern voordoen. Een bedrijfsvoering die daarin optimaal ondersteunt is essentieel. Eén van de actielijnen uit het meerjarenbeleidsplan is continu ontwikkelen op bedrijfsvoering. We werken daarom aan de onderdelen organisatieontwikkeling, human resourcemanagement, digitalisering, automatisering, facilitair en huisvesting.
- We weten continu verbeteren (operationele processen) en vernieuwen (innoveren) goed te scheiden binnen de organisatie, waardoor verbeteren en innoveren beiden voldoende ruimte krijgen. Bovendien richten we ons op het verbeteren van de klantwaarde, rechtmatigheidsborging en efficiency.

Wat mag het kosten?

Bedragen (in €)						
	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	9.433.800	9.863.600	6.752.400	6.711.000	6.705.800	6.654.200
Baten	12.765.600	13.603.700	14.905.600	15.038.600	15.266.900	15.358.400
Saldo van baten en lasten	**-3.331.800**	**-3.740.100**	**-8.153.200**	**-8.327.600**	**-8.561.100**	**-8.704.200**
Toevoeging aan reserves	54.000					
Onttrekking aan reserves	114.900	100.000	100.000	100.000	50.000	-
Mutatie reserves	**-60.900**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**50.000**	**-**
Totaal	**-3.392.700**	**-3.840.100**	**-8.253.200**	**-8.427.600**	**-8.611.100**	**-8.704.200**

Toelichting

Bij huisvesting zijn de kosten van interne catering en schoonmaak extra opgenomen; de tegenhanger hiervan is interne omzet. Door verbeteringen in het ICT-platform zijn de jaarlijkse kosten voor de e-dienstverlening en koppeling zaakdocument hoger.

Beleidsindicatoren

Met de wetswijziging van maart 2016 in het kader van de Vernieuwing van het Besluit begroting en verantwoording (Bbv) zijn een aantal beleidsindicatoren vastgesteld, die verplicht in programma's en programmaverantwoording opgenomen moeten worden. De wettelijke verplichte beleidsindicatoren op bedrijfsvoering zijn als volgt.

Beleidsindicatoren						
Indicator	Toelichting	2021	2022	2023	2024	2025
Formatie	FTE per 1.000 inwoners	0,89	0,87	0,86	0,85	0,85
Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	0,88	0,87	0,86	0,85	0,85
Apparaatskosten	Kosten per inwoner €	73,95	74,15	73,40	73,20	72,20
Externe inhuur	Kosten als % van de totale loonsom + totale kosten inhuur	0%	0%	0%	0%	0%
Overhead		9,76%	6,37%	6,43%	6,57%	6,64%

Graag benadrukken we de positie van de doelgroep beschut in Rivierenland.
Juist voor deze mensen hebben wij in de praktijk laten zien dat er met de juiste aanpak veel mogelijk is „

5.7 Algemene dekkingsmiddelen

Onder de algemene dekkingsmiddelen valt treasury.

Wat willen we bereiken?
Een structureel dekkende begroting.

Wat gaan we ervoor doen?
Wij werken aan een gezonde financiële positie met verantwoorde gemeentelijke lasten.

Wat mag het kosten?
De structurele lasten worden in principe gedekt door structurele baten.

Bedragen (in €)						
	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	54.400	52.900	50.800	49.400	47.900	46.400
Baten	79.300	52.900	50.800	49.400	47.900	46.400
Saldo van baten en lasten	**-24.900**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Toevoeging aan reserves	-					
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-	-
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal	**-24.900**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**



Maatschappelijk en verantwoord ondernemen

Mirror Controls international (MCI) is een innovatieve leverancier die slimme oplossingen biedt voor de auto-industrie. Zij zijn gespecialiseerd in alles rondom autospiegels. Om maatschappelijk en verantwoord te ondernemen kiest MCI voor een samenwerking met Werkzaak Rivierenland.

6 Financiële begroting

Dit onderdeel geeft de financiële positie voor het begrotingsjaar 2022 en de komende jaren weer. De volgende tabel geeft een overzicht van de baten en lasten, waarvoor het bestuur autoriseert. Hiermee wordt het vastgelegde beleid, dat is opgenomen in de programma's, uitgevoerd.
De belangrijkste verschillen met 2021 zijn indexatie, verschuiving van de overhead, lagere omzet (1,4 mln. euro), lagere inleenvergoeding (1,3 mln. euro) en hogere inkomensvoorziening (5,437 miljoen euro).

Bedragen (in €)						
	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten						
Bestuur en Beleid	268.000	138.700	142.500	142.500	142.500	142.500
Participatie	5.200.600	8.462.000	7.463.000	7.385.000	7.198.400	7.222.400
Sociale Werkvoorziening	29.145.000	26.466.200	25.263.400	24.105.500	22.998.500	21.939.700
Beschut werk	654.100	935.100	1.572.600	1.820.700	2.053.600	2.287.100
Inkomensvoorziening	62.912.400	48.320.100	56.900.200	56.743.200	56.573.800	56.323.200
Algemene dekkingsmiddelen	54.400	52.900	50.800	49.400	47.900	46.400
Overhead	9.433.800	9.863.600	6.752.400	6.711.000	6.705.800	6.654.400
Heffing vennootschapbelasting						
Onvoorzien	-	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Totaal lasten	**107.668.300**	**94.288.600**	**98.194.900**	**97.007.300**	**95.770.500**	**94.665.700**
Baten						
Bestuur en Beleid						
Participatie	4.293.000	5.681.800	4.510.300	4.429.700	4.254.000	4.274.100
Sociale Werkvoorziening	31.163.500	28.775.200	26.699.900	25.368.800	24.104.100	22.902.600
Beschut werk	1.566.100	1.211.100	2.062.600	2.312.100	2.543.300	2.795.500
Inkomensvoorziening	61.215.200	44.813.900	49.815.700	49.658.700	49.454.300	49.238.700
Algemene dekkingsmiddelen	79.300	52.900	50.800	49.400	47.900	46.400
Overhead	12.765.600	13.603.700	14.905.600	15.038.600	15.266.900	15.358.400
Heffing vennootschapbelasting						
Onvoorzien						
Totaal baten	**111.082.700**	**94.138.600**	**98.044.900**	**96.857.300**	**95.670.500**	**94.615.700**
Saldo van baten en lasten	**3.414.400**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-100.000**	**-50.000**
Reservemutaties						
Toevoeging aan reserves	54.000					
Onttrekking aan reserves	115.900	150.000	150.000	150.000	100.000	50.000
Saldo reservemutaties	**61.900**	**150.000**	**150.000**	**150.000**	**100.000**	**50.000**
Resultaat	**3.476.300**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

6.1 Uitgangspunten begroting

Formatie
De formatieomvang is voor een groot deel opgebouwd op basis van de dienstverlening en de caseload (hoeveel werkzoekende bedient een medewerker). Omdat de formatie bij de begroting (jaar voorafgaand) wordt bepaald zijn er altijd omstandigheden die leiden tot een afwijking. De verwachte groei van uitkeringsgerechtigden en een toename van het aantal vso-pro en nuggers zorgt voor een extra capaciteitsvraag. De afname van de Wsw zorgt juist voor ruimte. Om gedurende het jaar minder schommelingen te hebben, willen we in het lopend begrotingsjaar afwijkingen van minder dan vijf procent regulier opvangen. Zijn deze groter dan zullen we tussentijds met voorstellen komen om de formatie aan te passen.

Formatie-omvang
De netto-formatie voor 2022 bestaat uit 219,35 fte ambtelijk personeel. Hiernaast is 26,95 fte (10,9%) gereserveerd voor werkzoekenden uit de doelgroep. De salariskosten van de doelgroepers worden gefinancierd uit het programma Participatie. Vanwege de verwachte groei van het uitkeringsbestand is 4,0 fte extra formatie opgenomen, deze loopt jaarlijks terug met 1,0 fte en wordt bekostigd uit stelpost BUIG.

Salariskosten
De personele kosten ramen we op basis van het maximum van de schaal, er is geen apart budget voor inhuur.

Indexering
De prijsontwikkeling is een van de uitgangspunten van de begroting. We sluiten zoveel als mogelijk aan op de werkelijke ontwikkelingen en hebben dit afgestemd met de gemeenschappelijke regelingen in de regio Rivierenland. We onderscheiden de indexcijfers:

- Loonkostenontwikkeling;
- Prijsontwikkeling goederen en diensten;
- Omzet.

Loonkostenontwikkeling
We voldoen aan de eisen van cao's en volgen de prijsontwikkeling binnen het wettelijk minimumloon. De lonen worden tweemaal per jaar geïndexeerd. De huidige CAO is 31 december 2020 afgelopen. Naast de indexatie voor 2021, verwachten we voor 2022 een loonkostenstijging van 1,5 procent en een stijging van de premies van ook 1,5 procent. Deze percentages zijn afgestemd met de andere gemeenschappelijke regelingen vanwege ingediende moties. Dit percentage is hoger dan de verwachte stijging van 1,8 procent in de septembercirculaire 2020. Dit percentage wordt nog geactualiseerd in de meicirculaire 2021, echter deze datum ligt na het opstellen van de begroting 2022.

Prijsontwikkeling goederen en diensten
Voor de begrotingen vanaf 2022 baseren we de prijsindexering voor deze onderdelen op het kengetal uit de septembercirculaire 2020. Dit kengetal is gebaseerd op de gegevens van het Centraal planbureau. De prijsontwikkeling voor goederen en diensten is 1,4 procent.

Omzet
Voor omzet hanteren we een prijsstijging (indexatie) van 1,8 procent. De onzekere marktomstandigheden beïnvloeden de uiteindelijke begrotingsraming voor 2022.

Bijdrage bedrijfsvoeringsresultaat
Het resultaat bedrijfsvoering (inclusief uitvoeringskosten Inkomen) wordt afgerekend met de gemeenten.

BUIG-uitkeringen
De BUIG-uitkering versus de rijksvergoeding laat grote fluctuaties zien. Om rust en stabiliteit in de ramingen te krijgen ramen we uitgaven en de rijksvergoeding op basis van het gekozen scenario. Voor het verschil nemen we een stelpost op. Gedurende het jaar rapporteren wij over de afwijkingen.

Pluspakket
Het pluspakket is nog niet opgenomen in de begroting, maar wordt met afzonderlijke gemeente(n) afgerekend. Bij de bestuursrapportage 2021 wordt de begroting hierop aangepast.

Post onvoorzien
In de begroting houden we rekening met een post onvoorzien van 50.000 euro.

Om rust en stabiliteit in de ramingen te krijgen ramen we uitgaven en de rijksvergoeding op basis van het gekozen scenario „



Ik ben blij dat dit soort plekken bestaan, omdat het voor mensen met een handicap moeilijk is om werk te vinden„



Ik wilde zo graag werken

Dimitri is geboren met spina bifida, ook wel een open rug genoemd. “Nadat ik het speciaal onderwijs in Utrecht had afgerond ging ik vol goede moed op zoek naar een baan. Ik heb het diploma vmbo economie en ondernemen op zak. In dat jaar had ik net een operatie gehad waardoor geen enkel bedrijf mij wilde aannemen. Dit was heel teleurstellend. Ik wilde zo graag werken.” Uiteindelijk kwam hij terecht bij het UWV. “Zij gaven mij de indicatie beschut. Ik voelde me zo blij en opgelucht. Eindelijk kon ik aan het werk.”

In juni 2020 kwam hij bij Werkzaak en ging aan de slag op de afdeling van MCI. Hier worden autospiegels in elkaar gezet. Werkcoach Zippora Talany helpt hem in dit traject. “Wat mij het meest verwondert is zijn leergierigheid, doorzettingsvermogen en trouw naar het werk toe.

Bij Werkaak ontwikkelde Dimitri persoonlijke kwaliteiten. Hij heeft steeds beter contact met collega’s, waar hij ook goed mee kan praten. Het werk kan hij goed uitvoeren. Dimitri ziet zichzelf nog lang bij Werkzaak werken.

“Voor nu zit ik hier op mijn plek. Ik ben trots en dankbaar dat ik hier mag werken.” Zippora: “Hij kwam gemotiveerd en betrouwbaar over, dit heeft hij waargemaakt. Hij is een vast contract waard. Ik hoop dat hij op een gegeven moment bij een werkgever in Rivierenland kan werken.

6.2 Vennootschapsbelasting

Met ingang van de begroting 2017 werd de Vennootschapsbelasting (VPB) afzonderlijk in het overzicht van baten en lasten opgenomen. Op basis van de huidige inschattingen zal er de komende jaren geen sprake zijn van VPB-heffing.

6.3 Onvoorzien

In de begroting is, op advies van de toezichthouder, een post onvoorzien opgenomen van 50.000 euro binnen de bedrijfsvoeringskosten.

Onvoorzien						
	Gemiddeld	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten						
Onvoorzien	-	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Totaal lasten	**-**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**

6.4 Geprognosticeerde balans

De geprognosticeerde balans geeft het verloop weer van de balansposten over de periode van de meerjarenbegroting.

Activa (* € 1.000)						
	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Materiële vaste activa	6.426	6.687	6.154	5.729	5.304	5.188
Financiële vaste activa	812	800	800	800	800	800
Totaal vaste activa	7.238	7.487	6.954	6.529	6.104	5.988
Uitzettingen	27.298	-	-	-	-	-
Liquide middelen	565	93	425	649	923	938
Overlopende activa	4.718	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Totaal vlottende activa	**32.582**	**6.093**	**6.425**	**6.649**	**6.923**	**6.938**
Totaal activa	**39.820**	**13.580**	**13.379**	**13.178**	**13.027**	**12.926**

Passiva (* € 1.000)						
	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Reserves	5.505	2.851	2.701	2.551	2.451	2.401
Voorzieningen		54	108	162	216	270
Vaste schulden	3.780	3.675	3.570	3.465	3.360	3.255
Totaal vaste passiva	9.285	6.580	6.379	6.178	6.027	5.926
Vlottende schuld	545	0	0	0	0	0
Overlopende passiva	29.990	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Totaal vlottende passiva	**30.535**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
Totaal passiva	**39.820**	**13.580**	**13.379**	**13.178**	**13.027**	**12.926**

6.5 Reserves en voorzieningen

De stand en het gespecificeerde verloop van de reserves en voorzieningen is als volgt. Wij maken een gebouwenbeheerplan voor de Poppenbouwing. Het effect hiervan is niet in het overzicht opgenomen.

Reserves & Voorziening per 1 januari (* € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Reserves						
Algemene reseve	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Onderhoud Poppenbouwing	181	181	181	181	181	181
Innovatie	330	280	230	180	130	80
Personeel	390	290	190	90	40	40
Projecten 2020	1.263					
Totaal Resserves	**4.264**	**2.851**	**2.701**	**2.551**	**2.451**	**2.401**
Voorzieningen						
Gebouwenbeheer		54	108	162	216	270
Totaal voorzieningen	**-**	**54**	**108**	**162**	**216**	**270**
Totaal	**4.264**	**2.905**	**2.809**	**2.713**	**2.667**	**2.671**

6.6 Meerjareninvesteringsoverzicht

De volgende investeringen en afschrijvingskosten zijn in de meerjarenbegroting verwerkt.

Nieuwe en vervangingsinvesteringen	Afschrijvings-termijn	2021	2022	2023	2024	2025
Investeringen						
Gronden en terreinen	15	35.000		66.000		
Gebouwen	12/15	56.000				
Machines apparaten en installaties	10			7.000		67.000
Inventaris	5			29.500		
Automatisering						
Doorontwikkeling BI	5	105.000				
Telefonie	3	100.000			100.000	
Vervanging hardware	5	400.000				
Migratie						350.000
Totaal investeringen		**696.000**	**-**	**102.500**	**100.000**	**417.000**
Afschrijvingen						
Gronden en terreinen			2.300	2.300	2.300	2.300
Gebouwen			4.100	4.100	4.100	4.100
Machines apparaten en installaties					700	1.500
Inventaris					5.900	5.900
Automatisering			134.300	134.300	134.300	134.300
Afschrijvingen nieuwe investeringen			**140.700**	**140.700**	**147.300**	**148.100**

6.7 Incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten.

Incidentele baten en lasten	2022	2023	2024	2025
Salarissen				
Salarissen regiodeal	312.400	210.600		
Salarissen procesverbeteringen	27.200	9.100		
Salarissen inkomen	145.600	109.200	72.800	36.400
Salarissen verkoopproces	16.300			
Overig				
Knelpunten personeel	100.000	100.000	100.000	50.000
Stelpost BUIG	2.924.900	2.596.600	2.266.300	1.968.500
Innovatiebudget	50.000	50.000	50.000	50.000
Totaal lasten	**3.576.400**	**3.075.500**	**2.489.100**	**2.104.900**
Salarissen				
Bijdrage regiodeal	295.400	195.400		
Bijdrage procesoptimalisatie	27.200	9.100		
Overig				
Reserve personeel	100.000	100.000	50.000	-
Reserve innovatie	50.000	50.000	50.000	50.000
Totaal baten	**472.600**	**354.500**	**100.000**	**50.000**
Saldo incidentele baten en lasten	**3.103.800**	**2.721.000**	**2.389.100**	**2.054.900**

Een overzicht van structurele mutaties aan reserves.

Structurele mutaties reseves	2022	2023	2024	2025
Toevoegingen				
Totaal toevoegingen	**-**	**-**	**-**	**-**
Onttrekkingen				
Totaal ontrrekkingen	**-**	**-**	**-**	**-**
Structurele mutaties aan reserves	**-**	**-**	**-**	**-**

7 Paragrafen

Het Besluit begroting en verantwoording (Bbv) noemt een aantal verplichte paragrafen. Voor Werkzaak zijn niet alle paragrafen van toepassing. We benoemen de paragrafen die van toepassing zijn voor onze organisatie. Dit leidt tot de onderstaande tabel.

Paragraaf		Actie
1.	Lokale heffingen	n.v.t.
2.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	Opgenomen
3.	Financiering	Opgenomen
4.	Onderhoud kapitaalgoederen	Opgenomen
5.	Bedrijfsvoering	Opgenomen
6.	Verbonden Partijen	Opgenomen
7.	Grondbeleid	n.v.t.

7.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft een duiding van het risicoprofiel, de risico's en het gewenste weerstandsvermogen. Dit is overeenkomstig met hetgeen staat voorgeschreven in het Bbv.

7.1.1 Risicoprofiel

De hoogte van het weerstandsvermogen is gebaseerd op de relatie tussen de risico's waar geen specifieke maatregelen voor zijn getroffen en de capaciteit van mogelijkheden die er zijn om de geraamde kosten op te vangen (Bbv art. 11). De risico's van Werkzaak worden zoveel mogelijk afgedekt met maatregelen zoals het afsluiten van verzekeringen, het vormen van reserves en voorzieningen en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle.

Wij vinden het noodzakelijk om de risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering inzichtelijk te maken en daar waar mogelijk beheersmaatregelen te treffen. Door inzicht in de actuele risico's zijn wij in staat om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat de risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige investeringen in verhouding staan tot de vermogenspositie. Bij de jaarrekening en begroting presenteren we de geactualiseerde risico's.

Het jaar 2020 stond in het teken van de implementatie van ons strategisch meerjarenbeleidsplan 2020-2023, de voorstellen die voortkomen vanuit de bestuurlijke agenda en natuurlijk corona. De periode van 2022 tot en met 2025 staat in het teken van de verdere uitrol van ons meerjarenbeleidsplan, het opstellen van een nieuw meerjarenbeleidsplan en het gefaseerd optimaliseren van onze belangrijkste processen.

Risico's waren ook niet eerder zo complex en met elkaar verweven. Een datalek heeft bijvoorbeeld financiële gevolgen en gevolgen voor de bedrijfsvoering en de reputatie. Het is daarom cruciaal dat organisaties risico's multidisciplinair te lijf gaan en ook nieuwe tactieken verkennen voor de aanpak ervan. De ambitie van Werkzaak is om kansen- en risicomanagement te integreren in de dagelijkse gang van zaken.

Bedrijfsrisico's

Een risico is de kans op een onzekere gebeurtenis met een effect op het behalen van je doelstellingen. Vanuit bedrijfsvoeringsperspectief zijn risico's gesignaleerd die gevolgen kunnen hebben voor de bedrijfsvoering en voor beleid. De belangrijkste risico's staan in de tabel. Het netto risico wordt bepaald door de bruto risico's te verminderen met de ingeschatte effecten van de beheersmaatregelen. Alle bedragen betreffen een zo goed mogelijke inschatting.

Risicomatrix bedragen * € 1.000				
Omschrijving	Bruto-risico	Netto-risico	Beleid	Bedrijfsvoering
Verandering van rijkswetgeving en beleid	900	600	600	
Conjunctuurgevoeligheid (BUIG-budget)	1.500	0		
Robotisering en digitalisering	800	300		300
Kwetsbaarheid rondom ICT infrastructuur	1.000	600		600
Toename problematiek doelgroep vraagt meer begeleiding	700	300		300
Omzetdoelstelling	800	400	300	100
Eigen risico WW	550	50		50
Vertraging in verbeterproces	900	500		500
Pandemie	500	250		250
Totaal	**7.650**	**3.000**	**900**	**2.100**

1. Verandering van (Rijks)wetgeving en/of verandering beleid

Toelichting	We hebben te maken met nieuwe wetgeving. Denk hierbij aan nieuwe Wet inburgering en wijzigingen in de Participatiewet, wet Suwi en Wet banenafspraak. Bij de Wet inburgering is nog niet duidelijk wie nu welke maatregelen gaat uitvoeren. Dit brengt uitvoeringsrisico's met zich mee. Ook heeft de herijking van het gemeentefonds invloed op de hoogte van het participatiebudget.
Bruto risico	900.000 euro
Maatregelen	Ontwikkelingen nauwlettend volgen, daarop flexibel proberen te anticiperen, eigen bedrijfsvoering op orde voor een goed imago, goede resultaten op strategische doelstellingen laten zien.
Netto risico	600.000 euro

---

2. Conjunctuurgevoeligheid (BUIG-budget)

Toelichting	Gevoeligheid voor onzeker economische ontwikkelingen mede door corona. Werkgevers haken af bij laagconjunctuur. Vertrek of stoppen grotere werkgevers in combinatie met conjunctuur maakt plaatsen moelijker. Historisch gezien kampen wij in onze regio met een na-ijl effect.
Bruto risico	1.500.000 euro
Maatregelen	Tijdens hoogconjunctuur ook maatregelen treffen voor laagconjunctuur (zoals opbouwen weerstandsvermogen) en bij laagconjunctuur net wel durven investeren. Voldoende spreiding over meerdere werkgevers. Limiet aan aantal werknemers per bedrijf. Contractvoorwaarden tegen het licht houden. Inzet op mobiliteitscentrum. Werken met scenario's. Anticiperen op compensatie via Buig gelden en inzetten op extra financiering door bijvoorbeeld subsidies.
Netto risico	0 euro (door voor verwacht resultaat een stelpost in te zetten)

---

3. Robotisering en digitalisering (disruptieve technologie)

Toelichting	Veranderen van werkprocessen en meer behoefte aan hoger opgeleid personeel waardoor onze doelgroep minder plaatsbaar is. Dit kan mede ingegeven door het werken op afstand versneld gaan optreden.
Bruto risico	800.000 euro
Maatregelen	Strategische keuze (categorisering klanten en inzetten op sociaal ondernemerschap) maken bij accountmanagement en (intern) opleidings- en ontwikkelapparaat. Onder meer door overstappen naar meer duurzame werkgevers zoals beschreven bij arbeidsmarktbeleid (strategisch partnership). Programma techniek en inclusie (zoals cobots en exoskeletten) inzetten en dit verbinden aan leerwerkroutes en praktijk innovaties om ervoor te zorgen dat onze werkzoekende wordt opgeleid voor de toekomst.
Netto risico	300.000 euro

---

4. Kwetsbaarheid rondom ICT-infrastructuur

Toelichting Bij falende ICT-systemen en/of hacks kan de hele automatisering uitvallen waardoor niemand (zowel ambtenaren als medewerkers in de productiehallen) kan werken. Door het meer op afstand werken wordt dit risico steeds omvangrijker. Denk hierbij ook aan risico's op het gebied van cybercriminaliteit. Door de abrupte omslag naar digitaal werken blijkt dat onze huidige hardware niet meer voldoet.

Bruto risico 1.000.000 euro

Maatregelen Goed projectmanagement en anticiperen op mogelijke problemen. Huidige situatie en gewenste situatie in kaart brengen, informatiemodel opstellen. Het informatiebeveiligingsbeleid is in 2020 vastgesteld en nu vraagt borging hiervan aandacht waarbij we een multidisciplinair aanpak voorstaan. Onderzoek naar cyberrisicoverzekering. Servicelevel agreements met leveranciers afsluiten. Uitvoeren van de investeringen in hardware.

Netto risico 600.000 euro

---

5. Problematiek doelgroep is toegenomen en omvat meerdere ondersteuningsgebieden

Toelichting Vraagt een forse tijdsinvestering van onze interne organisatie. Ook door afstemming met andere organisaties. Psychische klachten worden versterkt door corona. Effecten wetswijziging 2015 leiden tot grotere groep in reguliere Participatiewet. Risico wordt versterkt door overname klantprofiel 4 alhoewel dit ook meteen weer kansen biedt voor de burger en synergievoordeel voor de regio. Daarnaast zien we een toenemend aantal nuggers en vso pro jongeren waarbij geen financiering mee komt.

Bruto risico 700.000 euro

Maatregelen Goed opleidingsapparaat en inzet van effectieve instrumenten waarmee de kansen van deze groep vergroot worden. Instrumentarium aanpassen (keuzehulp instrumenten) en regie zoveel mogelijk in eigen hand organiseren (onder andere monitoring ontwikkeling caseload). Monitoren en bijsturen inzet participatiebudget. In kaart brengen groei nuggers en vso pro jongeren en (financiële) business case met gemeenten gaan bespreken.

Netto risico 300.000 euro

---

6. Omzetdoelstelling wordt niet gehaald

Toelichting De mogelijkheden om omzet te genereren staan onder druk doordat de afstand tot de arbeidsmarkt van de zittende doelgroep toeneemt. Dit heeft tot gevolg dat de kwaliteit van de dienstverlening (groepsdetacheringen en schoonmaak) onder druk staat en de gecontracteerde diensten niet geleverd kunnen worden.

Bruto risico 800.000 euro

Maatregelen Verbeteren concurrentiepositie, efficiënter begeleidingsapparaat met als doel efficiëntere productie draaien. Onder meer door de middelen uit de Regio Deal gebruik maken van innovaties op het gebied van techniek en inclusie. Investeren achterstallig onderhoud en vervanging oude machines met behulp van de inmiddels extra toegekende gelden. Aandacht voor simpel switchen. Spreiden van risico's over meer werkgevers.

Netto risico 400.000 euro

---

7. Eigen risicodrager WW

Toelichting De jaarlijks berekende pseudo-premie van medewerkers in dienst van de gemeenschappelijke regeling wordt niet verzekerd en de kosten zijn niet opgenomen in de begroting omdat deze kosten niet bekend zijn.

Bruto risico 550.000 euro.

Maatregelen In 2019 is een reserve gevormd voor een bedrag van 450.000 euro. Vanaf 2020 is naast de reserve structureel 50.000 euro per jaar beschikbaar.

Netto risico 50.000 euro.

8. Vertraging is procesverbeterslagen inhalen

Toelichting Door de ontwikkelingen rondom corona en de discussie rondom de bestuurlijke agenda hebben een aantal belangrijke verbeterslagen in 2020 vertraging opgelopen. Daarbij leiden de effecten van de opgelopen vertraging door onder meer de ICT-transitie tot een cumulatief effect.

Bruto risico 900.000 euro

Maatregelen In 2021 gaan we met behulp van de bevindingen van de interne controle en van de accountant de achterstanden in kaart brengen en de belangrijkste verbetermaatregelen herijken en versneld oppakken.

Netto risico 500.000 euro

---

9. Pandemie

Toelichting Het verloop van een pandemie is grillig en onvoorspelbaar, we verwachten dat we in 2022 corona achter ons hebben gelaten, echter een nieuwe pandemie kunnen we niet uitsluiten. Het maakt zowel ons ambtelijk personeel als onze doelgroepmedewerkers kwetsbaar. Dit kan leiden tot hoog ziekteverzuim dat weer tot extra inhuur leidt of in het ergste geval sluiting.

Bruto risico 500.000 euro

Maatregelen Nauw toezien toe ontwikkelingen blijven volgen en beoordelen wat het voor gevolg heeft voor de nieuwe werkelijkheid waarbij een pandemie niet uitgesloten mag worden.

Netto risico 250.000 euro

We onderkennen naast de hierboven gekwantificeerde risico's ook risico's zoals imagoschade. Gezien de aard hiervan verbinden we er geen bedragen aan. De belangrijkste beheersmaatregel is het streven naar kwaliteit en transparantie.

Fraude risico's

Wij onderkennen mogelijke fraude risico's op het gebied van inkoop, urenverantwoording en declaraties. In het kader van preventie werken wij met functiescheiding en mandaatregeling en andere relevante normenkaders. Als aanvullende maatregelen hierop hanteren wij een zorgvuldig personeelsbeleid, een jaarlijkse gesprekscyclus en verwachten wij van ons management een voorbeeldfunctie. Rondom het proces uitkeringen zijn er inmiddels zoveel beheersmaatregelen genomen dat we het fraude risico laag inschatten. Denk aan GBA-koppeling, ingebouwde proces en ICT-controles, normeringen, functiescheiding, raadplegen SUWI net en inzet sociale recherche.

Stille reserve

Tegenover de risico's staan ook stille reserves. Werkzaak kent stille reserves:

- Aandelen Dariuz (Het verschil van waarde tussen de boekwaarde en het aandeel in het eigen vermogen)

7.1.2. Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit:

Algemene reserve

De algemene reserve wordt gebruikt voor het opvangen van risico's in algemene zin. De algemene reserve is vrij aanwendbaar.

Voorstel resultaatbestemming 2020

Bij de bestemming van het resultaat 2020 wordt voorgesteld om de weerstandscapaciteit te verhogen.

Vermogen (bedragen in € 1.000)	
	2022
Algemene reserve	1.127
Jaarrekeningresultaat 2020 (voorstel)	973
Beschikbare weerstandscapaciteit	**2.100**

Het beleid voor de voeding van de algemene reserve komt overeen met artikel 30 van de Wet gemeenschappelijke regeling. Hierin is bepaald dat een positief subsidieresultaat mag worden toegevoegd aan de algemene reserve tot een plafond van 3% van de jaarlijkse exploitatielasten. Op basis van de begrote lasten over 2022 is het plafond bepaald op circa 2,950 miljoen euro. Hiernaast zijn de gemeenten in Rivierenland bezig met het ontwikkelen van beleid waarbij de verwachting is dat het plafond verlaagd wordt naar 2,5% (2,458 miljoen euro) van het begrotingstotaal.

7.1.3. Weerstandsvermogen

Het is van belang te weten of sprake is van een toereikend weerstandsvermogen. Als het risicoprofiel bekend is, kan een relatie worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De berekeningswijze van de ratio weerstandsvermogen op basis van een gegeven zekerheidspercentage is als volgt: Ratio weerstandsvermogen = Beschikbare weerstandscapaciteit/Benodigde weerstandscapaciteit.

Vermogen (bedragen in € 1.000)	
	2022
Beschikbare weerstandscapaciteit	2.100
Benodigde weerstandscapaciteit (risico's)	2.100
Ratio weerstandsvermogen	**1,00**

7.1.4. Financiële kengetallen

Het Besluit begroting en verantwoording (Bbv) bepaalt dat er voortaan een basisset van financiële kengetallen moeten worden opgenomen in de begroting en jaarrekening. Deze kengetallen hebben als doel om op een gemakkelijke wijze meer inzicht te geven in de financiële positie van onze organisatie. Het gaat om de volgende kengetallen:

- Netto schuldquota
- Netto schuldquota (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)
- Solvabiliteitsratio
- Structurele exploitatieruimte

...

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Netto schuldquota	0,83%	4,02%	3,41%	3,11%	2,75%	2,66%
Netto schuldquota (gecorrigeerd voor leningen)	0,83%	4,86%	4,22%	3,93%	3,58%	3,50%
Solvabiliteitsratio	13,36%	20,99%	20,19%	19,36%	18,81%	18,57%
Structurele exploitatieruimte	**-0,15%**	**-0,16%**	**3,01%**	**2,65%**	**2,39%**	**2,12%**

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van onze schuldenlast tegenover onze eigen middelen. Het geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Omdat er bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald, maken wij bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid tussen het kengetal inclusief en exclusief de doorgeleende gelden. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin wij in staat zijn om aan onze financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio verstaan wij het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Ons eigen vermogen bestaat volgens artikel 42 van het Bbv uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserve) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten en uit te drukken in een percentage.

7.2 Financiering

De uitvoering en ontwikkeling van het treasurybeleid wordt in deze paragraaf toegelicht.

Algemene ontwikkelingen
Dit onderdeel schetst de belangrijkste interne en externe ontwikkelingen die invloed kunnen hebben op de treasuryfunctie en de wettelijke kaders van de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido), de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo), de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof) en het verplicht schatkistbankieren voor decentrale overheden.

Interne ontwikkelingen
Werkzaak voldoet bij de uitvoering van de treasuryfunctie aan de wet- en regelgeving. Bij wet van 11 december 2013 tot wijziging van de Wet financiering decentrale overheden is het een verplichting geworden om overtollige liquide middelen aan te houden in de schatkist van het Rijk. Er mag een bedrag ter hoogte van 0.75% (met een ondergrens van 250.000 euro) van het jaarlijkse begrotingstotaal buiten de schatkist gehouden worden voor de uitvoering van dagelijkse taken.

Externe ontwikkelingen
De belangrijkste externe ontwikkelingen zijn (internationale) economische indicatoren met invloed op de geld- en kapitaalmarkt en wijzigingen in wet- en regelgeving. Werkzaak kent geen zelf ontwikkelde rentevisie omdat er geen financieringsbehoefte meer is nadat er een langlopende lening voor de huisvesting is aangetrokken.

Treasurybeheer
Het treasurybeheer is de (beleids)uitvoering van de treasuryfunctie, binnen de kaders van de financiële verordening vastgelegd. De treasuryfunctie omvat alle activiteiten die zich richten op het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, financiële geldstromen, de financiële posities en hieraan verbonden risico's. Met de invoering van schatkistbankieren is de aandacht voor het volgen en bewaken van de banksaldi en de mutaties in 's Rijksschatkist verder geïntensiveerd.

Risicobeheer

Kasgeldlimiet
Gegeven de permanente financieringsbehoefte, kunnen fluctuaties in de rentelasten voor Werkzaak risico's met zich meebrengen. Om de risico's zoveel mogelijk te beperken is de kasgeldlimiet ingesteld. De kasgeldlimiet stelt grenzen aan de mate waarin de financieringsbehoefte wordt afgedekt met kortlopende leningen, korter dan een jaar. De kasgeldlimiet is uitgedrukt in een percentage van de omvang van de begroting. Voor 2022 bedraagt dit, bij ministeriële regeling vastgestelde, percentage van 8,2% op basis van de omvang van de begroting van 98.336.800 euro bedraagt deze 8.063.600 euro. Werkzaak maakt geen gebruik van kasgeldleningen.

Renterisico
Om het risico van renteaanpassing en herfinancieren bij langlopende leningen (langer dan een jaar) te beperken is de renterisiconorm ingesteld. Deze norm is bij ministeriële regeling bepaald en houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossing en renteherziening niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het begrotingstotaal bedraagt 98.336.800 euro. De renterisiconorm is dan 19.667.400 euro. De jaarlijkse aflossing is 105.000 euro. Dit betekent dat er nog voor 19.562.400 euro aan ruimte is.

Kredietrisicobeheer

Werkzaak loopt geen risico's bij het uitzetten van geldmiddelen, behoudens het verstrekken van leningen en hypotheken. Omdat dit onderdeel, gecorrigeerd met een voorziening op de balans van gemeente staat is dit risico niet aanwezig.

Frauderisico

We voerden bij Werkzaak geen inventarisatie van frauderisico's binnen de financiële processen uit. Het doel van deze frauderisico-analyse is vast te stellen hoe het staat met de kwaliteit van beheersing van frauderisico's binnen onze organisatie en welke beheersingsmaatregelen er eventueel nog genomen moeten worden ter voorkoming van eventuele fraude. Fraude met bancaire middelen is het belangrijkste frauderisico in deze categorie. Er functioneren voldoende controle- en beheersingsmaatregelen en de frauderisico's worden als 'laag' gekwalificeerd.

Renteschema

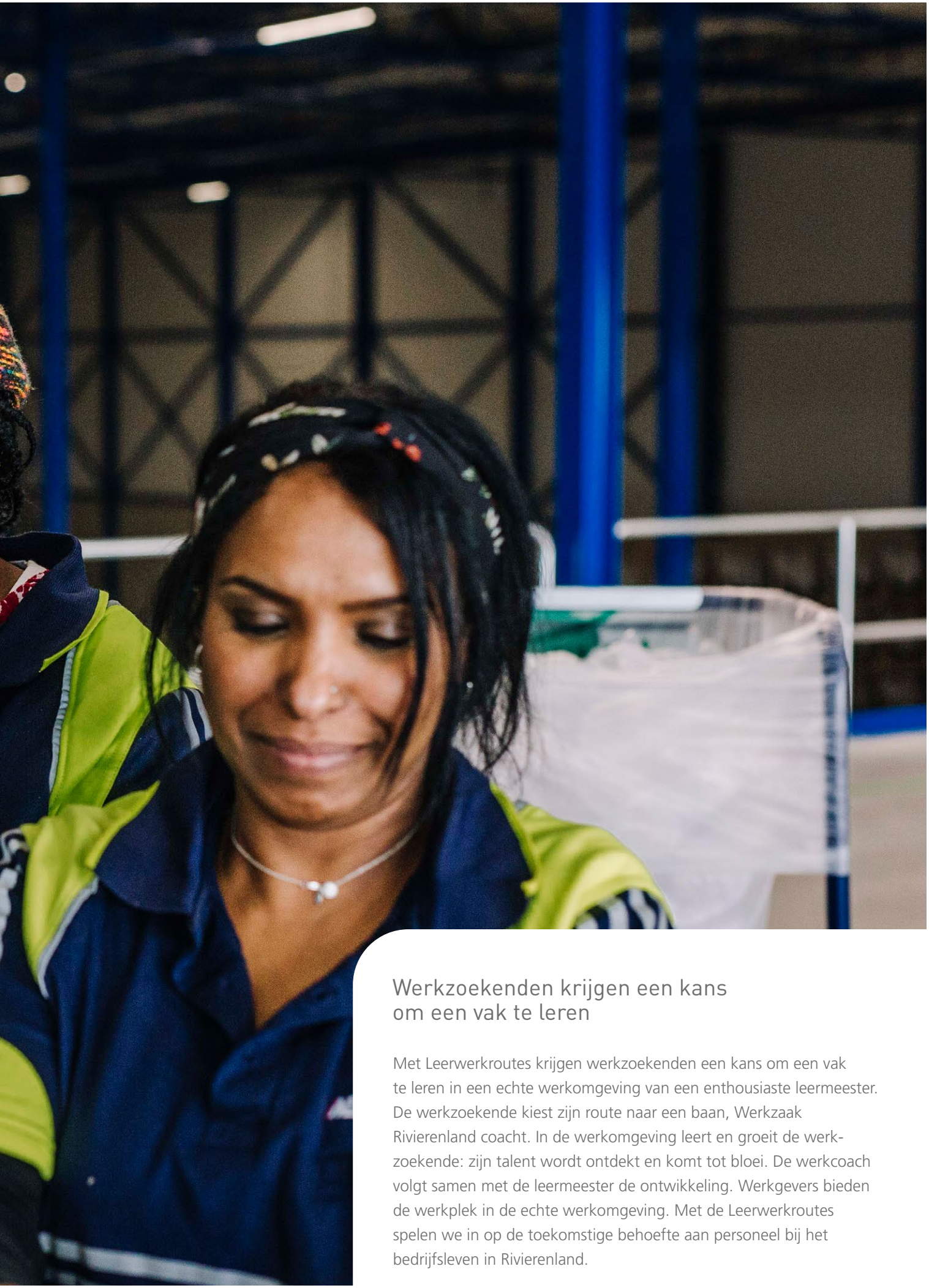
Het renteschema laat zien dat de rentelasten worden toegerekend aan de projectfinanciering. Immers de lening is aangetrokken voor een specifiek doel. Dit betekent dat de renteomslag 0% bedraagt. In het onderstaande overzicht staat dit toegelicht.

Financiering (in €)				
	2022	2023	2024	2025
Externe rentelasten	50.800	49.400	47.900	46.400
Externe rentebaten				
Saldo rentebaten en rentelasten	**50.800**	**49.400**	**47.900**	**46.400**
Rente van projectfinanciering				
Taakveld toerekenen externe rente	50.800	49.400	47.900	46.400
Rente over eigen vermogen				
Rente over voorzieningen				
Aan taakveld toe te rekenen rente				
Renteomslag 0%				

Ontwikkeling liquiditeitspositie

Op basis van de Wet Fido zijn decentrale overheden verplicht hun financiële middelen onder te brengen bij het Ministerie van Financiën (in de schatkist). Dagelijks worden overtollige geldmiddelen afgeroomd naar de schatkist. Op basis van de actuele liquiditeitsbehoefte worden naar behoefte opnames uit 's Rijksschatkist gedaan.


MAINBRIGHT



Werkzoekenden krijgen een kans om een vak te leren

Met Leerwerkroutes krijgen werkzoekenden een kans om een vak te leren in een echte werkomgeving van een enthousiaste leermeester. De werkzoekende kiest zijn route naar een baan, Werkzaak Rivierenland coacht. In de werkomgeving leert en groeit de werkzoekende: zijn talent wordt ontdekt en komt tot bloei. De werkcoach volgt samen met de leermeester de ontwikkeling. Werkgevers bieden de werkplek in de echte werkomgeving. Met de Leerwerkroutes spelen we in op de toekomstige behoefte aan personeel bij het bedrijfsleven in Rivierenland.

7.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Het onderhoud van de kapitaalgoederen legt een beslag op de financiële middelen. Werkzaak kent enkel het kapitaalgoed van het pand Poppenbouwing. In deze paragraaf wordt hier dieper op ingegaan.

Beleidskader
Het beleidskader voor de uitvoering van het planmatig onderhoud aan het gebouw Poppenbouwing is het opgestelde beheerplan. Hierin wordt inzichtelijk gemaakt welk jaarlijks en planmatig onderhoud noodzakelijk is. Het planmatig onderhoud egaliseren we in een reserve die gebaseerd is op kosten voor de komende tien jaar.

Financieel beslag
Het financieel beslag bestaat voor 2022 uit dagelijks onderhoud van 62.200 euro en een storting in de voorziening van 54.000 euro. Ultimo 2020 bedraagt de reserve 181.000 euro. Ook is er bij de bestuursrapportage 2020 350.000 euro voor dit onderdeel beschikbaar gesteld.

Ontwikkeling
In het laatste kwartaal van 2020 is gewerkt aan een nieuwe huisvestingsvisie inclusief duurzaamheidsmaatregelen. Medio 2021 worden de effecten hiervan bekend. Het kader is het huidige financiële kader.

We richten ons op het verbeteren van de klantwaarde, rechtmatigheidsborging en efficiency „

7.4 Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens rondom de bedrijfsvoering. Met de bedrijfsvoering worden de bedrijfsvoeringsprocessen bedoeld die nodig zijn om de beleidsdoelstellingen uit de programma's te realiseren.

Visie
Werkzaak wil optimaal inspelen op veranderingen die zich in- en extern voordoen. Een bedrijfsvoering die daarin optimaal ondersteunt is essentieel. Eén van de actielijnen uit het meerjarenbeleidsplan is continu ontwikkelen op bedrijfsvoering. We werken daarom aan de onderdelen organisatieontwikkeling, human resourcemanagement, digitalisering, automatisering, facilitair en huisvesting.

Organisatieontwikkeling
We weten verbeteren (operationele processen) en vernieuwen (innoveren) goed te scheiden binnen de organisatie waardoor verbeteren en innoveren beiden voldoende ruimte krijgen. Bovendien richten we ons op het verbeteren van de klantwaarde, rechtmatigheidsborging en efficiency. Met ingang van 2021 moeten wij, als gemeenschappelijke regeling, een rechtmatigheidsverantwoording afgeven. Dit is een verantwoording waarin we aangeven dat onze processen zichtbaar op orde zijn. Nu is deze taak nog belegd bij de accountant. Zoals het er nu uitziet wordt dit mogelijk 2022.

Human humanresourcesmanagement

Leiderschap

- Verbinden van medewerkers aan de ambitie en waarden van de organisatie
- Sturen op standaard in processen en houding en gedrag in naleven van de standaarden.

Deskundigheidsbevordering staf en kaderpersoneel

- Stimuleren en ontwikkelen professioneel en methodische handelen, zelfsturend leren en persoonlijk leiderschap van medewerkers (growth mindset Carol Dweck)
- Ontwikkelen lerende organisatie.
- Alle medewerkers hanteren WerkWijs! en SKILLS, onze standaard methodieken in verbeteren, vernieuwen, bejegening en gedragsbeïnvloeding, actief en houden hun kennis en vaardigheden up to date.
- We stimuleren en ontwikkelen zelfsturend leren als het gaat om professioneel handelen en methodisch werken
- Staf en kadermedewerkers zijn vaardig in het gebruik van digitale middelen en digitaal werken en vergaderen (21e century skills).
- Invoeren van business case denken en stimuleren van kosten- en middelenbewustzijn.

Digitalisering
Werkzaak professionaliseert haar informatievoorziening verder met de inzet van systemen. Digitalisering draagt bij aan de verbetering en vernieuwing van de dienstverlening. Speerpunten zijn zelfsturing door werkzoekenden en meer digitalisering van dienstverlening aan werkgevers.

Automatisering
In 2020 is aangesloten op een aanbesteding vanuit de VNG voor de hardware. In de begroting 2020 is al een investeringskrediet beschikbaar gesteld. De hardware wordt in 2021 aangeschaft.

Privacy- en informatiebeveiliging
Jaarlijks voeren we het jaarplan privacy uit. Het informatie- en privacybeleid is vastgesteld en er worden acties uitgezet om dit te borgen. We doen dit met een bewustzijn campagne voor medewerkers. Hierbij hoort ook een risico-inventarisatie met daarbij te nemen beheersmaatregelen.

Huisvesting
Voor de locatie Poppenbouwing stellen we een strategische visie op, inclusief duurzaamheidsmaatregelen. De financiële kaders die hierbij horen zijn budgetten uit de reguliere begroting, reserve gebouwenbeheer en de extra beschikbare middelen uit de bestuursrapportage 2020.

Inkoopbeleid
We verbeteren het inkoopproces en haar basisbeginselen verder. Concreet werken we volgens de volgende lijnen:

- Budgethoudersregeling
- Prestatieverklaring
- Grenzen voor prestatieverklaring
- Besluitvorming over het aangaan van financiële verplichtingen
- Borging van de rechtmatige aanbestedingsprocedures

Interne controle
Het Dagelijks Bestuur neemt vanaf boekjaar 2021 een verantwoording op in de jaarrekening over de rechtmatigheid van de relevante financiële beheershandelingen. Hiervoor hebben wij een plan van aanpak Rechtmatigheidsverantwoording 2021 opgesteld. Ter verbetering van de administratieve organisatie hebben wij een handboek administratieve organisatie inclusief plan van aanpak opgesteld. Daarmee heeft de organisatie handvatten voor een gestandaardiseerde en eenduidige administratieve organisatie (AO). Dit allemaal draagt bij aan het versterken van de controlfunctie in de organisatie.

In 2021 worden het plan van aanpak Rechtmatigheidsverantwoording en het handboek AO verder geïmplementeerd in de organisatie. We maken de omslag van (vooral) gegevensgericht naar procesgericht controleren.

De komende periode willen we ook de kwaliteit van het archief verbeteren door focus te leggen op het verbeteren van de bewaarprocessen in de organisatie.

Planning & Control
De planning- en control cyclus is gebaseerd op het principe van Deming: plan–do–check–act. Het is een cyclisch proces op meerdere (besturings)niveaus: strategisch, tactisch en operationeel. In 2022 zullen we nog stappen maken in het doorontwikkelen van de Kadernota, begroting, bestuursrapportage, maandrapportage en jaarrekening. Nu de informatievoorziening steeds meer aan de voorkant komt te liggen, komen de budgethouders in positie; dit willen we in 2022 verder uitbouwen. Ook gaan we vanaf de begroting 2023 het business case denken implementeren in de begroting.

Budgetten

In de onderstaande tabel maken we inzichtelijk wat de kosten van bedrijfsvoering zijn en welk deel wordt toegerekend aan de afzonderlijke programma's.

Bedragen (in €)	Totaal	Wsw	Beschut	Participatie	Inkomen	Overhead
Lasten						
Salarissen	19.245.800	4.474.300	738.200	5.384.900	6.692.900	1.955.500
Directe kosten Inkomen	682.400				682.400	
Kosten hallen Poppenbouwing	736.000	518.100	78.600	139.300		
Materiële kosten	4.253.400					4.253.400
Totaal lasten	**24.917.600**	**4.992.400**	**816.800**	**5.524.200**	**7.375.300**	**6.208.900**
Baten						
Projecten	981.500			663.500	290.800	27.200
Participatiebudget	3.740.600		1.159.500	2.581.100		
Inleenvergoeding	-1.927.300		-544.500	-1.382.800		
Omzet	7.512.500	5.979.300	524.500	1.008.700		
Reserve	100.000					100.000
Totaal baten	**10.407.300**	**5.979.300**	**1.139.500**	**2.870.500**	**290.800**	**127.200**
Saldo van baten en lasten	**14.510.300**	**-986.900**	**-322.700**	**2.653.700**	**7.084.500**	**6.081.700**
Verdeling overhead		1.573.800	259.700	1.894.100	2.354.100	-6.081.700
Totaal	**14.510.300**	**586.900**	**-63.000**	**4.547.800**	**9.438.600**	**-**

7.5 Verbonden partijen

In deze paragraaf gaan we in op samenwerkingsverbanden met een bestuurlijk of financieel belang voor Werkzaak.

- Een bestuurlijk belang houdt in dat Werkzaak zeggenschap heeft, of door een zetel in het bestuur van de organisatie, of uit hoofde van een stemrecht.
- Er is een financieel belang wanneer Werkzaak middelen ter beschikking heeft gesteld en die verliest bij een eventueel faillissement van de verbonden partij.

Werkzaak kent de volgende vier verbonden partijen:

Omschrijving	
Stichting Flex & Zeker	
Vestigingsplaats	Geldermalsen
Rechtspositie	Stichting
Doel en openbaar belang	Arbeidsbemiddeling
Zeggenschap	Directeur Werkzaak Rivierenland
Bestuurlijk Belang	100% eigenaar
Betrokkene	GR Werkzaak Rivierenland
Risico's	Deze komen voor rekening van GR Werkzaak Rivierenland
Relatie met programma's	Arbeidsparticipatie en Begeleide participatie
Eigen Vermogen	Eigen vermogen per 31-12-2019 € 0 Eigen vermogen per 31-12-2020 € 0
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen per 31-12-2019 € 0 Vreemd vermogen per 31-12-2020 € 0
Financieel resultaat	€ 0
Risico's	Vanwege de fiscale eenheid komen de risico's voor GR Werkzaak Rivierenland
Veranderingen in het jaar	Er hebben zich geen veranderingen voorgedaan
Ontwikkelingen	Er zijn geen ontwikkelingen

Omschrijving	
Stichting Werkzaak Plus	
Vestigingsplaats	Tiel
Rechtspositie	Stichting
Doel en openbaar belang	• Het voorzien in de flexibiliteitsbehoefte van werkgevers door medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt en overige werkzoekenden onder begeleiding van mentoren in de gelegenheid te stellen werkzaamheden te verrichten voor werkgevers. • Het zijn van de formele werkgever voor een deel van het staf- en kaderpersoneel
Zeggenschap	Deelnemende gemeenten van GR Werkzaak Rivierenland
Bestuurlijk Belang	100% eigenaar
Betrokkene	GR Werkzaak Rivierenland
Risico's	Geen
Relatie met programma's	Inkomensondersteuning, Arbeidsparticipatie, Begeleide participatie en Bestuur en Ondersteuning
Eigen Vermogen	Eigen vermogen per 31-12-2019 € 0 Eigen vermogen per 31-12-2020 € 0
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen per 31-12-2019 € 0 Vreemd vermogen per 31-12-2020 € 0
Financieel resultaat	€ 0
Risico's	Vanwege de fiscale eenheid komen de risico's voor GR Werkzaak Rivierenland
Veranderingen in het jaar	Er hebben zich geen veranderingen voorgedaan
Ontwikkelingen	Er zijn geen ontwikkelingen

Omschrijving	
Dariuz BV	
Vestigingsplaats	Eindhoven
Rechtspositie	Besloten Vennootschap
Doel en openbaar belang	Organisaties binnen de sociale zekerheid te ondersteunen bij het realiseren van duurzame deelname van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt
Zeggenschap	Deelnemende gemeenten van GR Werkzaak Rivierenland
Bestuurlijk Belang	3420 van de 18.948 geplaatste aandelen (18,1%)
Betrokkene	GR Werkzaak Rivierenland
Risico's	Geen
Relatie met programma's	Inkomensondersteuning, Arbeidsparticipatie, Begeleide participatie en Bestuur en Ondersteuning
Eigen Vermogen	Eigen vermogen per 31-12-2018 € 434.900 Eigen vermogen per 31-12-2019 € 558.400
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen per 31-12-2018 € 0 Vreemd vermogen per 31-12-2019 € 0
Financieel resultaat	€ 213.500. Dividend 2020 ontvangen € 16.245
Risico's	Op de balans staat een aandelenvermogen van € 3.420; dit is dan ook het risico
Veranderingen in het jaar	Er hebben zich geen veranderingen voorgedaan
Ontwikkelingen	Geen

Omschrijving	
De coöperatieve streekmotor Puur Betuws U.A.	
Vestigingsplaats	Geldermalsen
Rechtspositie	Coöperatie
Doel en openbaar belang	Het inrichten van een korte voedselvoorzieningsketen, waarbij de opslag en distributie plaatsvindt door de talenten van Werkzaak Rivierenland om een circulaire, ecologische en inclusieve arbeidsmarkt en duurzamere samenleving te creëren
Zeggenschap	Algemene ledenvergadering van de coöperatie, waarin Werkzaak, vanuit haar lidmaatschap, ook stemrecht heeft
Bestuurlijk Belang	Mede invloed aanwenden op circulaire en inclusieve arbeidsmarkt en samenleving
Betrokkene	GR Werkzaak Rivierenland
Risico's	De risico's liggen bij de coöperatie met uitgesloten aansprakelijkheid
Relatie met programma's	Arbeidsparticipatie, Begeleide participatie en Bestuur en Ondersteuning
Eigen Vermogen	Eigen vermogen per 31-12-2020 € 10.000
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen per 31-12-2020 € 0
Financieel resultaat	€ 0
Risico's	-
Veranderingen in het jaar	De coöperatie is in 2020 opgericht
Ontwikkelingen	Vanuit Regiodeal € 200.000,- ontvangen om bestaansrecht van deze coöperatie een boost te geven

8 Bijlagen

8.1 Bijlage 1: Begroting per taakveld

Bedragen (in €)	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Meerjarenraming 2023	2024	2025
Lasten						
0.1 Bestuur	268.000	138.700	142.500	142.500	142.500	142.500
0.4 Overhead	9.433.800	9.863.600	6.752.400	6.711.000	6.705.800	6.654.200
0.5 Treasury	54.400	52.900	50.800	49.400	47.900	46.400
0.8 Overige baten en lasten	-	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
0.9 Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Sub-Totaal 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	**9.756.200**	**10.105.200**	**6.995.700**	**6.952.900**	**6.946.200**	**6.893.100**
6.3 Inkomensregelingen	62.912.400	48.320.100	56.900.200	56.743.200	56.573.800	56.323.200
6.4 Begeleide participatie	29.799.100	27.401.300	26.836.000	25.926.200	25.052.100	24.226.800
6.5 Arbeidsparticipatie	5.200.600	8.462.000	7.463.000	7.385.000	7.198.400	7.222.400
Sub-Totaal 6 SOCIAAL DOMEIN	**97.912.100**	**84.183.400**	**91.199.200**	**90.054.400**	**88.824.300**	**87.772.400**
Totaal lasten	**107.668.300**	**94.288.600**	**98.194.900**	**97.007.300**	**95.770.500**	**94.665.500**
Baten						
0.1 Bestuur	-	-	-	-	-	-
0.4 Overhead	12.765.600	13.603.700	14.905.600	15.038.600	15.266.900	15.358.200
0.5 Treasury	79.300	52.900	50.800	49.400	47.900	46.400
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-	-	-
0.9 Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Sub-Totaal 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	**12.844.900**	**13.656.600**	**14.956.400**	**15.088.000**	**15.314.800**	**15.404.600**
6.3 Inkomensregelingen	61.215.200	44.813.900	49.815.700	49.658.700	49.454.300	49.238.700
6.4 Begeleide participatie	32.729.600	29.986.300	28.762.500	27.680.900	26.647.400	25.698.100
6.5 Arbeidsparticipatie	4.293.000	5.681.800	4.510.300	4.429.700	4.254.000	4.274.100
Sub-Totaal 6 SOCIAAL DOMEIN	**98.237.800**	**80.482.000**	**83.088.500**	**81.769.300**	**80.355.700**	**79.210.900**
Totaal baten	**111.082.700**	**94.138.600**	**98.044.900**	**96.857.300**	**95.670.500**	**94.615.500**
Saldo van baten en lasten	**3.414.400**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-100.000**	**-50.000**
Reservemutaties						
0.10 Toevoeging aan reserves	54.000					
0.10 Onttrekking aan reserves	115.900	150.000	150.000	150.000	100.000	50.000
Saldo reservemutaties	**61.900**	**150.000**	**150.000**	**150.000**	**100.000**	**50.000**
0.11 Resultaat van baten en lasten	**3.476.300**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

8.2 Bijlage 2: Gemeentelijke bijdrage

Bijdrage 2022	Buren	Culemborg	Maasdriel	Neder-Betuwe	Tiel	West Maas en Waal	Zaltbommel	West Betuwe	Totaal
Netto-uitkeringen BUIG	-	8.231.600	3.453.700	-	17.180.300	3.160.000	4.665.500	7.055.500	43.746.600
Loonkostensubsidies BUIG		690.100	350.000	-	1.675.000	388.600	342.600	831.900	4.278.200
Netto-lasten BUIG	**-**	**8.921.700**	**3.803.700**	**-**	**18.855.300**	**3.548.600**	**5.008.100**	**7.887.400**	**48.024.800**
Rijksvergoeding BUIG	-	8.739.000	4.471.800	-	20.291.900	3.595.000	5.461.500	8.681.300	51.240.500
Resultaat BUIG	**-**	**-182.700**	**668.100**	**-**	**1.436.600**	**46.400**	**453.400**	**793.900**	**3.215.700**
Stelpost BUIG	-	-236.700	645.100	-	1.322.400	24.900	423.100	746.100	2.924.900
Totaal BUIG	**-**	**54.000**	**23.000**	**-**	**114.200**	**21.500**	**30.300**	**47.800**	**290.800**
Kredietverstrekking BBZ	-	94.100	39.500	-	196.400	36.100	53.300	80.600	500.000
Aflossing BBZ	-	-75.300	-31.600	-	-157.000	-28.900	-42.700	-64.500	-400.000
Netto-kosten BBZ	**-**	**18.800**	**7.900**	**-**	**39.400**	**7.200**	**10.600**	**16.100**	**100.000**
Rijksvergoeding BBZ	-	13.200	5.500	-	27.600	5.000	7.400	11.300	70.000
Resultaat BBZ	**-**	**5.600**	**2.400**	**-**	**11.800**	**2.200**	**3.200**	**4.800**	**30.000**
Bijzondere bijstand	**-**	**39.000**	**27.100**	**-**	**134.900**	**9.800**	**31.400**	**38.800**	**281.000**
Netto kosten Wsw	1.778.000	3.038.100	1.533.400	1.126.200	6.838.800	-	3.008.800	3.041.900	20.365.200
Rijksvergoeding Wsw	1.705.400	3.070.100	1.562.400	1.058.200	7.271.700	-	2.967.100	2.980.800	20.615.700
Resultaat Wsw	**72.600**	**-32.000**	**-29.000**	**68.000**	**-432.900**	**-**	**41.700**	**61.100**	**-250.500**
WIW	**34.500**	**-**	**-**	**34.500**	**-**	**-**	**-**	**-**	**69.000**
Kosten participatie	-	915.100	295.000	-	2.398.700	223.600	341.800	501.600	4.675.800
Rijksverg. participatie	-	915.100	295.000	-	2.398.700	223.600	341.800	501.600	4.675.800
Resultaat Participatie	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Reservering formatie BUIG	**-**	**-54.000**	**-23.000**	**-**	**-114.200**	**-21.500**	**-30.300**	**-47.800**	**-290.800**
Bedrijfsvoering Wsw	292.500	467.400	242.600	149.800	1.038.200	-	417.400	410.300	3.018.200
Directe kosten inkomen	-	120.000	55.600	-	263.300	50.900	78.600	114.000	682.400
Bijdrijfsvoering Participatie	-	1.901.500	881.200	-	4.170.400	806.300	1.245.100	1.805.200	10.809.700
Totaal bedrijfsvoering	**292.500**	**2.488.900**	**1.179.400**	**149.800**	**5.471.900**	**857.200**	**1.741.100**	**2.329.500**	**14.510.300**
Gemeentelijke bijdrage	399.600	2.501.500	1.179.900	252.300	5.185.700	869.200	1.817.400	2.434.200	14.639.800
Rijksvergoeding	1.705.400	12.737.400	6.334.700	1.058.200	29.989.900	3.823.600	8.777.800	12.175.000	76.602.000
Totaal bijdrage	**2.105.000**	**15.238.900**	**7.514.600**	**1.310.500**	**35.175.600**	**4.692.800**	**10.595.200**	**14.609.200**	**91.241.800**
Aantal Wsw 1-1-2021	82	131	68	42	291	-	117	115	846
Aantal Wsw per 1-1-2022	78	-	-	40	-	-	-	-	118
Uitk/LKS/dienstverband	-	533	247	-	1.169	226	349	506	3.030

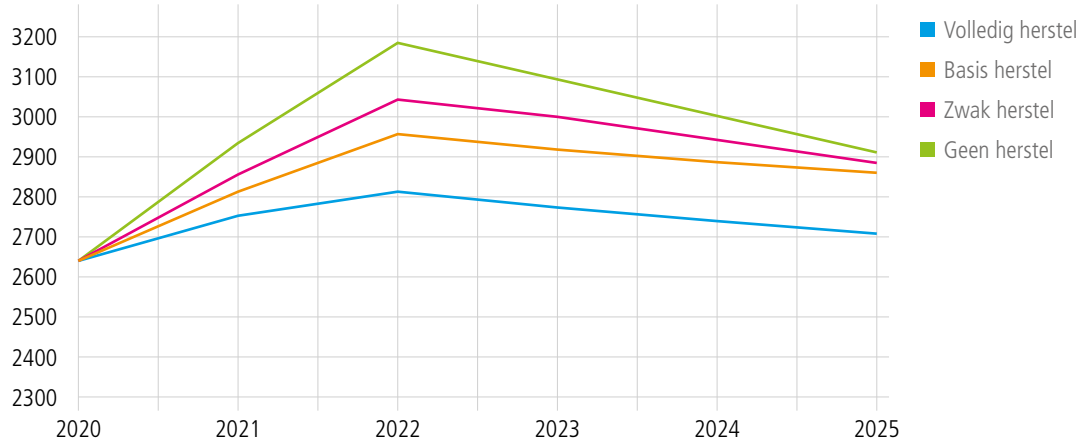
Bijdrage 2023									
	Buren	Culemborg	Maasdriel	Neder-Betuwe	Tiel	West Maas en Waal	Zaltbommel	West Betuwe	Totaal
Netto-uitkeringen BUIG	-	8.147.900	3.418.500	-	17.005.800	3.127.800	4.618.200	6.983.800	43.302.000
Loonkostensubsidies BUIG		764.900	378.300	-	1.784.100	420.300	374.300	916.700	4.638.600
Netto-lasten BUIG	**-**	**8.912.800**	**3.796.800**	**-**	**18.789.900**	**3.548.100**	**4.992.500**	**7.900.500**	**47.940.600**
Rijksvergoeding BUIG	-	8.656.200	4.429.400	-	20.099.800	3.561.000	5.409.800	8.599.000	50.755.200
Resultaat BUIG	**-**	**-256.600**	**632.600**	**-**	**1.309.900**	**12.900**	**417.300**	**698.500**	**2.814.600**
Stelpost BUIG	-	-297.100	615.300	-	1.224.400	-3.200	394.600	662.600	2.596.600
Totaal BUIG	**-**	**40.500**	**17.300**	**-**	**85.500**	**16.100**	**22.700**	**35.900**	**218.000**
Kredietverstrekking BBZ	-	94.100	39.500	-	196.400	36.100	53.300	80.600	500.000
Aflossing BBZ	-	-75.300	-31.600	-	-157.000	-28.900	-42.700	-64.500	-400.000
Netto-kosten BBZ	**-**	**18.800**	**7.900**	**-**	**39.400**	**7.200**	**10.600**	**16.100**	**100.000**
Rijksvergoeding BBZ	-	13.200	5.500	-	27.600	5.000	7.400	11.300	70.000
Resultaat BBZ	**-**	**5.600**	**2.400**	**-**	**11.800**	**2.200**	**3.200**	**4.800**	**30.000**
Bijzondere bijstand	**-**	**39.000**	**27.100**	**-**	**134.900**	**9.800**	**31.400**	**38.800**	**281.000**
Netto kosten Wsw	1.680.100	2.919.000	1.476.200	1.074.000	6.530.500	-	2.858.000	2.809.500	19.347.300
Rijksvergoeding Wsw	1.637.500	3.005.000	1.532.800	1.024.600	7.091.600	-	2.868.600	2.800.900	19.961.000
Resultaat Wsw	**42.600**	**-86.000**	**-56.600**	**49.400**	**-561.100**	**-**	**-10.600**	**8.600**	**-613.700**
WIW	**34.500**	**-**	**-**	**34.500**	**-**	**-**	**-**	**-**	**69.000**
Kosten participatie	-	940.400	315.600	-	2.464.100	231.400	361.000	532.300	4.844.800
Rijksverg. participatie	-		315.600	-	2.464.100	231.400	361.000	532.300	4.844.800
Resultaat Participatie	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Reservering formatie BUIG	**-**	**-40.500**	**-17.300**	**-**	**-85.500**	**-16.100**	**-22.700**	**-35.900**	**-218.000**
Bedrijfsvoering Wsw	295.700	472.500	245.200	151.500	1.049.500	-	422.000	414.800	3.051.200
Directe kosten inkomen	-	120.000	55.600	-	263.300	50.900	78.600	114.000	682.400
Bijdrijfsvoering Participatie	-	1.922.300	890.800	-	4.215.900	815.100	1.258.700	1.824.900	10.927.700
Totaal bedrijfsvoering	**295.700**	**2.514.800**	**1.191.600**	**151.500**	**5.528.700**	**866.000**	**1.759.300**	**2.353.700**	**14.661.300**
Gemeentelijke bijdrage	372.800	2.473.400	1.164.500	235.400	5.114.300	878.000	1.783.300	2.405.900	14.427.600
Rijksvergoeding	1.637.500	11.674.400	6.283.300	1.024.600	29.683.100	3.797.400	8.646.800	11.943.500	74.690.600
Totaal bijdrage	**2.010.300**	**14.147.800**	**7.447.800**	**1.260.000**	**34.797.400**	**4.675.400**	**10.430.100**	**14.349.400**	**89.118.200**
Aantal Wsw 1-1-2021	82	131	68	42	291	-	117	115	846
Aantal Wsw per 1-1-2023	74	-	-	38	-	-	-	-	112
Uitk/LKS/dienstverband	-	533	247	-	1.169	226	349	506	3.030

Bijdrage 2024									
	Buren	Culemborg	Maasdriel	Neder-Betuwe	Tiel	West Maas en Waal	Zaltbommel	West Betuwe	Totaal
Netto-uitkeringen BUIG	-	8.065.300	3.383.700	-	16.832.900	3.096.000	4.571.200	6.912.800	42.861.900
Loonkostensubsidies BUIG		830.300	403.500	-	1.870.500	448.000	403.400	991.200	4.946.900
Netto-lasten BUIG	**-**	**8.895.600**	**3.787.200**	**-**	**18.703.400**	**3.544.000**	**4.974.600**	**7.904.000**	**47.808.800**
Rijksvergoeding BUIG	-	8.565.000	4.382.700	-	19.888.100	3.523.500	5.352.800	8.508.400	50.220.500
Resultaat BUIG	**-**	**-330.600**	**595.500**	**-**	**1.184.700**	**-20.500**	**378.200**	**604.400**	**2.411.700**
Stelpost BUIG	-	-357.700	584.000	-	1.127.800	-31.300	363.100	580.400	2.266.300
Totaal BUIG	**-**	**27.100**	**11.500**	**-**	**56.900**	**10.800**	**15.100**	**24.000**	**145.400**
Kredietverstrekking BBZ	-	94.100	39.500	-	196.400	36.100	53.300	80.600	500.000
Aflossing BBZ	-	-75.300	-31.600	-	-157.000	-28.900	-42.700	-64.500	-400.000
Netto-kosten BBZ	**-**	**18.800**	**7.900**	**-**	**39.400**	**7.200**	**10.600**	**16.100**	**100.000**
Rijksvergoeding BBZ	-	13.200	5.500	-	27.600	5.000	7.400	11.300	70.000
Resultaat BBZ	**-**	**5.600**	**2.400**	**-**	**11.800**	**2.200**	**3.200**	**4.800**	**30.000**
Bijzondere bijstand	**-**	**39.000**	**27.100**	**-**	**134.900**	**9.800**	**31.400**	**38.800**	**281.000**
Netto kosten Wsw	1.634.700	2.813.300	1.358.300	990.400	6.260.200	-	2.636.600	2.686.800	18.380.300
Rijksvergoeding Wsw	1.629.000	2.965.800	1.448.700	963.900	6.978.600	-	2.711.400	2.742.700	19.440.100
Resultaat Wsw	**5.700**	**-152.500**	**-90.400**	**26.500**	**-718.400**	**-**	**-74.800**	**-55.900**	**-1.059.800**
WIW	**34.500**	**-**	**-**	**34.500**	**-**	**-**	**-**	**-**	**69.000**
Kosten participatie	-	963.700	334.500	-	2.524.600	238.400	378.700	560.900	5.000.800
Rijksverg. participatie	-	963.700	334.500	-	2.524.600	238.400	378.700	560.900	5.000.800
Resultaat Participatie	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Reservering formatie BUIG	**-**	**-27.100**	**-11.500**	**-**	**-56.900**	**-10.800**	**-15.100**	**-24.000**	**-145.400**
Bedrijfsvoering Wsw	300.000	479.300	248.800	153.700	1.064.700	-	428.100	420.800	3.095.400
Directe kosten inkomen	-	126.200	58.500	-	276.800	53.500	82.600	119.800	717.400
Bijdrijfsvoering Participatie	-	1.950.100	903.700	-	4.277.100	826.900	1.276.900	1.851.300	11.086.000
Totaal bedrijfsvoering	**300.000**	**2.555.600**	**1.211.000**	**153.700**	**5.618.600**	**880.400**	**1.787.600**	**2.391.900**	**14.898.800**
Gemeentelijke bijdrage	340.200	2.447.700	1.150.100	214.700	5.046.900	892.400	1.747.400	2.379.600	14.219.000
Rijksvergoeding	1.629.000	12.507.700	6.171.400	963.900	29.418.900	3.766.900	8.450.300	11.823.300	74.731.400
Totaal bijdrage	**1.969.200**	**14.955.400**	**7.321.500**	**1.178.600**	**34.465.800**	**4.659.300**	**10.197.700**	**14.202.900**	**88.950.400**
Aantal Wsw 1-1-2021	82	131	68	42	291	-	117	115	846
Aantal Wsw per 1-1-2024	70	-	-	36	-	-	-	-	106
Uitk/LKS/dienstverband	-	533	247	-	1.169	226	349	506	3.030

Bijdrage 2025									
	Buren	Culemborg	Maasdriel	Neder-Betuwe	Tiel	West Maas en Waal	Zaltbommel	West Betuwe	Totaal
Netto-uitkeringen BUIG	-	7.983.100	3.349.400	-	16.661.300	3.064.800	4.524.900	6.842.500	42.426.000
Loonkostensubsidies BUIG		892.300	427.400	-	1.952.500	474.500	431.000	1.062.100	5.239.800
Netto-lasten BUIG	**-**	**8.875.400**	**3.776.800**	**-**	**18.613.800**	**3.539.300**	**4.955.900**	**7.904.600**	**47.665.800**
Rijksvergoeding BUIG	-	8.477.400	4.337.900	-	19.684.700	3.487.500	5.298.100	8.421.500	49.707.100
Resultaat BUIG	**-**	**-398.000**	**561.100**	**-**	**1.070.900**	**-51.800**	**342.200**	**516.900**	**2.041.300**
Stelpost BUIG	-	-411.600	555.300	-	1.042.600	-57.200	334.600	504.800	1.968.500
Totaal BUIG	**-**	**13.600**	**5.800**	**-**	**28.300**	**5.400**	**7.600**	**12.100**	**72.800**
Kredietverstrekking BBZ	-	94.100	39.500	-	196.400	36.100	53.300	80.600	500.000
Aflossing BBZ	-	-75.300	-31.600	-	-157.000	-28.900	-42.700	-64.500	-400.000
Netto-kosten BBZ	**-**	**18.800**	**7.900**	**-**	**39.400**	**7.200**	**10.600**	**16.100**	**100.000**
Rijksvergoeding BBZ	-	13.200	5.500	-	27.600	5.000	7.400	11.300	70.000
Resultaat BBZ	**-**	**5.600**	**2.400**	**-**	**11.800**	**2.200**	**3.200**	**4.800**	**30.000**
Bijzondere bijstand	**-**	**39.000**	**27.100**	**-**	**134.900**	**9.800**	**31.400**	**38.800**	**281.000**
Netto kosten Wsw	1.556.500	2.679.800	1.255.800	952.800	5.949.600	-	2.446.400	2.620.600	17.461.500
Rijksvergoeding Wsw	1.575.900	2.877.200	1.369.100	941.900	6.774.700	-	2.564.800	2.720.200	18.823.800
Resultaat Wsw	**-19.400**	**-197.400**	**-113.300**	**10.900**	**-825.100**	**-**	**-118.400**	**-99.600**	**-1.362.300**
WIW	**34.500**	**-**	**-**	**34.500**	**-**	**-**	**-**	**-**	**69.000**
Kosten participatie	-	990.900	356.500	-	2.595.400	246.800	399.500	593.800	5.182.900
Rijksverg. participatie	-	990.900	356.500	-	2.595.400	246.800	399.500	593.800	5.182.900
Resultaat Participatie	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Reservering formatie BUIG	**-**	**13.600**	**5.800**	**-**	**28.300**	**5.400**	**7.600**	**12.100**	**-72.800**
Bedrijfsvoering Wsw	302.700	483.600	251.000	155.000	1.074.200	-	431.900	424.500	3.122.900
Directe kosten inkomen	-	120.000	55.600	-	263.300	50.900	78.600	114.000	682.400
Bijdrijfsvoering Participatie	-	1.967.500	911.800	-	4.315.200	834.300	1.288.300	1.867.800	11.184.900
Totaal bedrijfsvoering	**302.700**	**2.571.100**	**1.218.400**	**155.000**	**5.652.700**	**885.200**	**1.798.800**	**2.406.300**	**14.990.200**
Gemeentelijke bijdrage	317.800	2.445.500	1.146.200	200.400	5.030.900	908.000	1.730.200	2.374.500	14.153.500
Rijksvergoeding	1.575.900	12.358.700	6.069.000	941.900	29.082.400	3.739.300	8.269.800	11.746.800	73.783.800
Totaal bijdrage	**1.893.700**	**14.804.200**	**7.215.200**	**1.142.300**	**34.113.300**	**4.647.300**	**10.000.000**	**14.121.300**	**87.937.300**
Aantal Wsw 1-1-2021	82	131	68	42	291	-	117	115	846
Aantal Wsw per 1-1-2025	67	-	-	34	-	-	-	-	101
Uitk/LKS/dienstverband	-	533	247	-	1.169	226	349	506	3.030

8.3 Bijlage 3: Scenario's aantal bijstandsuitkeringen 2020-2025

Aantal bijstandsuitkeringen 2020 - 2025



8.4 Bijlage 4: Lijst met afkortingen

AB Algemeen bestuur
AWB Algemene Wet Bestuursrecht
AWBZ Algemene Wet bijzondere ziektekosten
BADO Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden
BBV Besluit Begroting en Verantwoording
Bbz Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen
btw Belasting Toegevoegde Waarde
BUIG Bundeling Uitkeringen Gemeenten (Gebundelde uitkering Participatiewet)
BW Begeleid Werken
CAO Collectieve arbeidsovereenkomst
DB Dagelijks bestuur
ESF Europees Sociaal Fonds
Fido (Wet) Financiering decentrale overheden
FTE Fulltime equivalent (voltijdbaan)
GR Gemeenschappelijke Regeling
Hof Wet houdbare overheidsfinanciën
IOA (Wet) Inkomensvoorziening oudere werklozen
IOAW (Wet) Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijke arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ (Wet) Inkomensvoorziening oudere of gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
ICT Informatie en Computertechnologie
LIV Lage inkomensvoordeel
KCC Klant Contact Center
LKS Loonkostensubsidie(s)
Mln. Miljoen
MVO Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen
PSO Prestatieladder socialer ondernemen
Pwet Participatiewet
RAK Reserve Aanvaardbare Kosten
RI&E Risico-inventarisatie & - evaluatie
Ruddo Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden
SE Standaardeenhe(i)d(en)
SiSa Single information, Single audit
SROI Social return on investment
SUWI (Wet) Structuur Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen
SW Sociale werkvoorziening
SZW Sociale zaken en werkgelegenheid
UWV Uitvoeringsorgaan Werknemersverzekeringen
WGR Wet Gemeenschappelijke Regeling
WIW Wet inschakeling werkzoekenden
WSW Wet sociale werkvoorziening
Wtl Wet tegemoetkoming loondomein
WWNV Wet werken naar vermogen

Colofon

Iedereen doet mee in de samenleving. Daar gelooft Werkzaak Rivierenland in. Werkzaak begeleidt mensen bij het vinden en behouden van werk.
Wij versterken werkzoekenden, medewerkers en werkgevers bij het ontdekken, benutten en vergroten van talenten. Als het nodig is bieden we inkomensondersteuning of werk in een aangepaste omgeving.

Redactie en eindredactie
Werkzaak Rivierenland
Poppenbouwing 18
4191 NZ Geldermalsen
088 - 9375 000
info@werkzaakrivierenland.nl
www.werkzaakrivierenland.nl

Concept en vormgeving
Idem Design, Frank Merkes
info@idemdesign.nl
www.idemdesign.nl

Idem Design

Vragen of meer informatie?

Werkzaak Rivierenland
Postbus 321, 4190 CH Geldermalsen
T 088 9375000 | **M** 06-14235370
info@werkzaakrivierenland.nl

werkzaakrivierenland.nl

WERKZAAK RIVIERENLAND
Talent werkt voor Rivierenland