REGIO
RIJK VAN
NIJMEGEN

Aan de colleges en raden in de regio Rijk van Nijmegen

Datum
31 maart 2021

Contactpersoon
Ina Hol

Onderwerp
Ontwerpbegroting 2022 en jaarstukken 2020

Direct telefoonnummer
06 542340003

Geachte leden van de colleges en raden,

Hierbij bieden wij u de ontwerpjaarstukken 2020 en –begroting 2022-2025 en bijstelling 2021 aan. Beide stukken hebben betrekking op de MGR als geheel en op beide modules iRvN en WerkBedrijf.

De kaders voor de begroting hebben wij u eind vorig jaar gestuurd. U bent in de gelegenheid gesteld hierop een zienswijze in te dienen. Van deze mogelijkheid hebben alle gemeenten gebruik gemaakt, waarvoor onze dank. De ingediende zienswijzen hebben we waar mogelijk en wenselijk in de begroting verwerkt. In de bijlage 2 bij deze brief gaan wij in op deze zienswijzen.

In beide ontwerpdocumenten staat een samenvatting. In bijlage 1 direct achter deze brief treft u daarnaast een opsomming van aandachtspunten uit zowel jaarrekening als begroting.
U kunt een zienswijze indienen op de bijgevoegde ontwerpstukken. Deze kunt u vóór 18 juni 2021 indienen, conform afspraak met de agendacommissie en de griffiers in de regio.

Wij hopen u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben en zien uw zienswijze graag tegemoet.

Hoogachtend,

Dagelijks Bestuur modulaire gemeenschappelijke regeling Rijk van Nijmegen,

De Voorzitter,

[redacted]

Drs. H.M.F. Bruls

De Secretaris,

[redacted]

J. Hol

[redacted]

Bijlagen: 1. Highlights van de ontwerpjaarstukken (direct achter deze brief) 2. Bespreking zienswijzen kaderbrief (direct achter deze brief); 2. Ontwerpjaarstukken; 3. Ontwerpbegroting

Bijlage 1: Highlights van de ontwerpjaarstukken

Algemeen

De begroting voldoet aan de BRN-normen van de regio Rijk van Nijmegen. Ten aanzien van het onderdeel SW van WerkBedrijf geldt dat de toename van de kostprijs per medewerker[1] over 2021 en 2022 binnen de toegestane BRN norm valt (in het afzonderlijke jaar 2022 is dat niet het geval, maar over 2 jaar gemeten dus wel).[2]

Verder voldoet de begroting ook aan de generieke, structurele korting van 1% in 2021 en 2% in 2022 en 3% vanaf 2023.[3] De laatste 1% korting vanaf 2023 is nog niet verwerkt. Hiervoor wachten we het aanvullend advies af over de bezuinigingsmogelijkheden van het onderzoeksbureau van het "evaluatieonderzoek iRvN (en de regionale I&A-organisaties), met het oog op de toekomst". Dit onderzoek wordt in 2021 afgerond. De generieke korting van de gemeentelijke bijdrage is enkel van toepassing voor de module iRvN.

Voor module WerkBedrijf gold dat we alle activiteiten en medewerkers van WerkBedrijf wilden huisvesten op de Boekweitweg. Dit wilden we om zo te realiseren dat het beschikbare budget ten goede komt aan de dienstverlening aan kandidaten en ondernemers. Dit voornemen hebben we gedeeld in ons bestuur eind 2019. De structurele verlaging van de overheadkosten (huisvestingslasten) bedraagt € 0,5 miljoen ingaande 2021. Voor dit onderdeel geldt dat we de structurele verlaging op de overhead realiseren, niet door gezamenlijke huisvesting op de Boekweitweg, maar door deze kantoorruimten te verhuren.

Voor beide uitvoeringsmodules geldt dat er in 2021 evaluatie-onderzoeken worden uitgevoerd. De aanleiding en insteek van beide onderzoeken verschilt, maar de uitkomsten van beide bieden onze deelnemende gemeenten wel de mogelijkheid om na circa 5 jaar samenwerken in de regio Rijk van Nijmegen op ICT-dienstverlening, arbeidsbemiddeling en sociale werkvoorziening de blik op de toekomst te richten.

WerkBedrijf

Ontwikkeling Werk

We moeten constateren dat we niet het aantal kandidaten aan werk hebben geholpen in 2020 dan we hadden afgesproken. In plaats van 1.100 mensen uit de bijstand naar werk, is de teller blijven steken op 858. Oorzaak is de coronacrisis. We zien ook dat we op een aantal subdoelen wel onze ambities ten aanzien van plaatsingen hebben gerealiseerd (met name het aantal kandidaten met een beperking en jongeren aan het werk was hoger dan onze ambitie).

Onze uitdagingen voor de komende periode liggen op de markt: hoe realiseren we dat werk dat geschikt is voor onze kandidaten wordt behouden en toeneemt in onze regio Rijk van Nijmegen? Eind 2020 zijn we gestart met ons 100-banenplan. Een belangrijk element van dit plan is lichte industriële werkgelegenheid versterken in onze regio. Hierdoor hebben we tot nu toe circa 50 kandidaten groepsgewijs op werk kunnen plaatsen, dit ondanks dat we een gefaseerde opbouw van plaatsingen vanwege corona in acht moeten nemen. De komende periode zetten we in op soortgelijke plannen,

---

[1] Uitgedrukt in standaardeenheden (SE) conform systematiek.

[2] In 2021 neemt de kostprijs af van € 30.932 naar € 30.690 (afname van 0,8%). In 2022 neemt de kostprijs toe van € 30.690 naar € 30.819 (toename van 0,42%). In combinatie blijven we ruim binnen de toegestane BRN norm van 0,24% voor 2022.

[3] In de regio Rijk van Nijmegen is eind 2019 vastgesteld (BRN 2021) om na indexering van de gemeentelijke bijdragen deze generieke korting structureel toe te passen bij gemeenschappelijke regelingen. Voor MGR geldt deze alleen voor de iRvN. Ten aanzien van WerkBedrijf is deze niet van toepassing omdat gemeentelijke bijdragen zijn gebaseerd op rijksbudgetten.

gericht op behoud en uitbreiding van werk in de regio en het groepsgewijs detacheren van kandidaten.

We hebben het jaar 2020 financieel positief afgesloten voor het onderdeel Werk. Dit komt doordat we nu eenmaal minder kandidaten hebben kunnen plaatsen vanwege corona en middelen die laat in 2020 zijn toegekend niet meer hebben kunnen uitgeven ten behoeve van de vraaggerichte arbeidsbemiddeling.

Ontwikkeling SW

Ook voor dit onderdeel geldt dat onze resultaten beïnvloed zijn door de gevolgen van corona. Onze SW-collega's bij ondernemers en werkzaam op de Boekweitweg konden vanaf medio maart 2020 niet meer werken; zij kwamen thuis te zitten. Op de Boekweitweg kozen we ervoor om vanaf april SW-medewerkers weer (in kleine groepen) te laten werken. Dit deden we vanwege het welzijn van SW-medewerkers. Thuiszitten had veel impact op hen. De structuur viel weg en eenzaamheid en een isolement lagen op de loer. Door weer (gedeeltelijk) te kunnen werken boden we perspectief, ritme, sociale contacten en voldoening. We realiseerden over 2020 een betere omzet dan we in de tussenrapportage 2020 verwachtten. Dit komt doordat SW-medewerkers sneller aan het werk gingen dan verwacht en we spraken betere tarieven af met ondernemers.

Kortom: de SW laat een voordelig resultaat zien van € 583.100, terwijl we eerder een tekort van € 882.000 verwachtten. Het voordelig resultaat wordt met name veroorzaakt door een voordeel op de salarislasten SW, lagere overheadkosten en een betere omzet dan verwacht. De kostprijs per medewerker is € 29.473. Dit is lager dan begroot (€ 30.529). Daarnaast hebben we geen beroep hoeven te doen op de extra middelen die gemeenten ontvingen voor de SW in het kader van corona. In totaal was dit voor 2020 € 2,8 miljoen voor onze regio.

Onze uitdagingen voor de komende periode voor dit onderdeel blijft om de toegevoegde waarde van SW-medewerkers zo hoog mogelijk te krijgen. Door goede begeleiding te bieden en ons in te spannen om het juiste werk tegen het juiste tarief te behouden en te vergroten in onze regio.

ICT Rijk van Nijmegen

Het accent voor 2021 en 2022 ligt op de doorontwikkeling van iRvN als ICT-dienstverlener voor een veilige, flexibele en moderne werkomgeving. Innovatie waar mogelijk, inmiddels wel 100% mobiel, en altijd passend bij de vraag van deelnemende gemeenten. Bij de doorontwikkeling wordt rekening gehouden met:

- de technologische trends en ontwikkelingen;
- de landelijke wet- en regelgeving, m.n. op het gebied van informatieveiligheid;
- verdere regionale ondersteuning en samenwerking;
- interne kwantitatieve en kwalitatieve personeelsopbouw.

De communicatie over de dienstverlening aan de gebruikers wordt flink aangepakt en we gaan de selfservice vanuit de iRvN-Servicedesk actief inzetten. De informatieveiligheid wordt verder vergroot door de focus nu te leggen op de herinrichting van de beheeromgeving (accounts en werkplekken), segmentatie van het interne netwerk, implementatie van GGI-veilig, etc. We gaan verder met de optimalisering van de inrichting van de persoonsgebonden laptops die voldoen aan de BIO/AvG-richtlijnen. Datzelfde geldt voor de verdere inrichting en ondersteuning van Microsoft365 (de nieuwe Microsoft standaard voor samenwerkingsfunctionaliteiten binnen de kantoorautomatisering, incl. Teams voor digitaal vergaderen en documenten-, informatie- en kennisdeling) gemaakt.

Onze module iRvN heeft het jaar 2020 ook positief afgesloten.

Bijlage 2: Bespreking zienswijzen kaderbrief 2022, budgetoverheveling en detacheringsfaciliteit

In november 2020 heeft ons bestuur aan gemeenten drie brieven verstuurd waarop gemeenten hun zienswijze (of wensen en bedenkingen) konden formuleren. Het gaat om de volgende stukken:

1. de Kaderbrief 2022;
2. het besluit van ons dagelijks bestuur budget uit 2020 over te hevelen naar 2021 (€ 0,9 miljoen in te zetten voor 100-banenplan en verbreding doelgroep);
3. oprichten van een stichting ten behoeve van een detacheringsfaciliteit.

De laatste twee brieven hebben enkel betrekking op onze module WerkBedrijf. Alle gemeenten hebben gebruik gemaakt van de mogelijkheid een zienswijze in te dienen op de brieven. Onderstaand gaan wij nader in op de punten die zijn benoemd in de zienswijzen. Daarbij vermelden we welke gemeente(n) het betreffende punt hebben gemaakt.

1. Kaderbrief 2022

Opmerkingen ten aanzien van WerkBedrijf

Indicatoren naar aanleiding van de zes accenten (Beuningen)
In de Kaderbrief benoemt de MGR zes accenten in de uitvoering (ervaringen kandidaten en ondernemers, detacheringen, verbreding doelgroep en regionale mobiliteitsteams en kansberoepen). Gevraagd wordt om in de begroting indicatoren op te nemen om het effect van deze ambities van WerkBedrijf in beeld te brengen.

In het Informatieprotocol hebben we prestatie-indicatoren afgesproken met elkaar. In de overeengekomen dienstverleningsovereenkomst is hier nog een aanvulling opgedaan. We willen de vastgestelde prestatie-indicatoren handhaven en nu geen aanvullingen hierop doen. Daarbij komt dat de genoemde accenten het 'hoe' betreffen en niet het 'wat. We vinden dat indicatoren betrekking moeten hebben op het 'wat'. Uiteindelijk (maatschappelijk) effect dat we willen bereiken met onze vraaggerichte arbeidsbemiddeling is (duurzame) plaatsing van kandidaten op werk.

Ontschotting van budgetten (Mook en Middelaar)
Graag ziet de gemeente voorstellen tegemoet omtrent de ontschotting van middelen, zodra de ontwikkeling van de rijksbudgetten dit mogelijk maakt.

Het ontschotten van budgetten is afhankelijk van spelregels vanuit het rijksoverheid én gemeenten. Bij de start van WerkBedrijf hebben gemeenten expliciet besloten financieel een onderscheid te willen blijven maken tussen werk en sociale werkvoorziening. Hetzelfde geldt voor het onderscheid tussen participatiebudget en WMO-budget. In de bekostigingssystematiek verwachten we dat het een en ander gaat veranderen. We zullen hierop anticiperen en met voorstellen indien van toepassing komen.

Continuïteit dienstverlening aan zelfstandigen (Druten)
Gemeente vindt het van groot belang de dienstverlening aan zelfstandigen (voorkomend uit de TOZO-regelingen) te borgen in 2022 (Druten).

De dienstverlening wat betreft de her- en omscholing en loopbaanoriëntatie voor deze doelgroep is vanuit WerkBedrijf in nauwe samenwerking met het Leerwerkloket voldoende geborgd.

Opmerkingen ten aanzien van IRvN

Ten aanzien van de iRvN hebben drie gemeenten punten in hun zienswijze aangedragen (Druten, Nijmegen en Wijchen). Deze punten raken alle de technologische en organisatorische ontwikkelingen rondom de ICT-dienstverlening en het lopende evaluatieonderzoek rondom de iRvN en de regionale I&A-organisaties.

Gemeenten stemmen in met de taakstelling in de begroting van 2022 (regiodeel). Taakstelling voor I&A wordt voor en met Nijmegen uitgewerkt.

Beroep doen op Informatie- en applicatiebeheer van andere partners om gewenste technologische innovaties te realiseren (Druten en Wijchen)
Gemeenten hebben kennisgenomen van de in de kaderbrief beschreven technologische ontwikkelingen en het onderdeel informatie- en applicatiebeheer van de gemeenten Nijmegen en Mook en Middelaar verzorgt. Het is niet mogelijk om hiervoor in de nabije toekomst een beroep te doen op de IRvN. Daarom richten wij ons ook op andere partners om gewenste technologische innovaties in het gevraagde tempo te realiseren. Uiteraard werken gemeenten op dit terrein met u samen.

Module iRvN voert voor gemeente Nijmegen en Mook en Middelaar het applicatiebeheer uit. Wij herkennen niet het beeld dat het voor andere gemeenten niet mogelijk zou zijn daarvoor een beroep op iRvN te doen. Ook voor gemeenten Druten en Wijchen, in het geval van het applicatiebeheer sociaal Domein, voeren wij applicatiebeheer uit en daar waar het nodig is en kan, delen wij onze kennis en ervaring op dat gebied met de regio.

Ondersteuning gemeenten bij het nieuwe werken (Druten en Wijchen)
Gemeenten maken graag gebruik maken van de verdere mogelijkheden die het samenwerkingsplatform Office365 gaat bieden op het gebied van de kantoorautomatisering. Aandacht wordt gevraagd voor het nieuwe werken (digitale vergaderingen en presentaties). Op welke wijze kunt u de gemeenten ondersteunen? Wij blijven hierover graag met u in gesprek en wachten de ontwikkelingen op dit vlak met grote belangstelling af.

IRvN werkt met een multidisciplinair team om gemeenten te ondersteunen bij het implementeren en werken met Microsoft365. Multidisciplinair omdat werken met MS365 zowel technische, organisatorische als informatiemanagement aspecten kent. Er worden werkafspraken gemaakt tussen iRvN en gemeenten om de verdere implementatie vorm te geven.

Toekomstige plusproducten in aanbod van iRvN en mogelijke scenario's over de toekomstige samenwerking tussen iRvN en gemeenten (Druten en Wijchen)
Gemeenten herkennen en erkennen de beschreven ontwikkelingen in de kaderbrief. Als gevolg hiervan verandert de vraag vanuit regiogemeenten aan iRvN. Dit heeft gevolgen voor de gevraagde producten, diensten en het strategische personeelsbeleid van de iRvN. Het is dus mogelijk dat er in de toekomst nieuwe plusproducten als aanbod voor de deelnemende gemeenten komen.

Ja, afhankelijk van de uitkomsten van het evaluatieonderzoek. Het onderzoeksbureau (PWC) onderzoekt de mogelijkheden naar nieuwe plusproducten met name op het gebied van I&A diensten, informatie- en gegevensbeheer. Een onderdeel van de opdracht aan PWC is het opstellen van scenario's voor de toekomstige samenwerking.

Regionale toekomstvisie en doorontwikkeling iRvN en taakstelling applicatiebeheer (Nijmegen)
Gemeente geeft aan dat de evaluatie van de iRvN houvast moet gaan geven ten aanzien van de regionale toekomstvisie en daarmee de doorontwikkeling voor iRvN. En merkt hierbij op dat het niet wenselijk is vooruit te lopen op de uitkomsten ten aanzien van de huidige taken. Gemeente gaat akkoord dat de taakstelling in de begroting van 2022, zoals deze nu aangekondigd is op IT-beheer (regiodeel), komende tijd uitgewerkt wordt specifiek voor Nijmegen voor wat betreft het applicatiebeheer.

Nadat per 1 januari 2020 alle budgetten met betrekking tot het contractueel onderhoud van de applicatiesoftware weer volledig teruggegaan is naar Gemeente Nijmegen, zijn enkel de personele budgetten conform de overgedragen formatie onderdeel van de iRvN-begroting. We hebben

aangegeven dat een structurele bezuiniging dus enkel te realiseren is indien de formatie wordt teruggebracht. Dit is alleen mogelijk als Nijmegen aangeeft welke applicaties niet meer door iRvN beheerd hoeven te worden. Nijmegen heeft aangegeven dat ze het functioneel beheer belastingen niet meer beheerd te hoeven worden door de iRvN. Dit betekent concreet dat de formatie en tevens de budgetten van I&A geleidelijk met 4 fte afneemt (waarvan 2 fte vanaf 1 januari 2021 en 2 fte per 1 juli 2022). In nieuwe gevallen zal in nauwe samenspraak met Nijmegen op een vergelijkbare wijze gehandeld worden.

Budgetoverheveling (WerkBedrijf)

Instemming met budgetoverheveling (alle)
Alle gemeenten hebben ingestemd met ons voorstel budget ad € 0,9 miljoen uit 2020 over te hevelen naar 2021 voor de uitvoering van het 100-banenplan. Eén gemeente, Druten, stemt niet in met de budgetoverheveling ten behoeve van de verbreding van de doelgroep met mensen met Tozo (€ 0,3 miljoen).

Op basis van deze zienswijzen hebben we besloten de budgetoverheveling door te voeren. Onze overwegingen:

- Meerderheid van gemeenten stemmen in met de budgetoverheveling;
- Druten geeft in dezelfde zienswijze aan "het van groot belang te vinden dat de dienstverlening aan deze groep mensen [met een Tozo] – indien noodzakelijk – doorgaat in 2022".
- Gezien het verder positieve resultaat van WerkBedrijf en besluit van Druten om aanvullende re-integratiemiddelen 2021 zelf te houden, menen we dat dit in verhouding staat tot ons besluit volledige budgetoverheveling door te laten gaan.

Aandacht voor beleidsmatige en financiële verantwoording 100-banenplan (Beuningen, Heumen, Druten)
Gemeenten vragen aandacht voor monitoring van effecten van het 100-banenplan (instroom, doorplaatsing van kandidaten naar een duurzaam dienstverband, financieel en overig).

In onze tussenrapportage gaan we in op de voortgang van het 100-banenplan en de effecten hiervan.

Informatie over Tozo-doelgroep (Mook en Middelaar)
Wij verwachten wel afzonderlijke informatie over de Tozo-doelgroep bij de begroting.

In onze tussenrapportage gaan we in op de geboden dienstverlening vanuit WerkBedrjf aan de Tozo-doelgroep en de effecten hiervan.

Geen structurele verhoging van de bijdrage (Beuningen)
Gemeente meldt dat Werkbedrijf na 2021 geen aanspraak (op basis van eenmalige budgetoverheveling) kan maken op een structurele verhoging van de bijdrage.

Een eenmalige budgetoverheveling tast de algemene spelregels inzake de gemeentelijke bijdrage wat ons betreft niet aan. De algemene spelregel is dat middelen voor arbeidsbemiddeling (re-integratie en participatie) aan WerkBedrijf worden overgeheveld.

Hoe ambitie realiseren? (Druten)
U voert de Participatiewet uit met betrekking tot de ondersteuning bij arbeidsinschakeling waaronder de matching van werkgevers met de kandidaten. Hoe denkt u dat in deze corona tijd te gaan realiseren met onder andere de extra middelen (budgetoverheveling) in 2021?

We nemen aan dat de begroting u hierop in grote lijnen antwoord geeft. We verwijzen u naar de samenvatting, paragraaf 2.1.3 en paragraaf 2.2.3 in de begroting onderdeel WerkBedrijf.

Oprichten Stichting voor detacheringsfaciliteit

Drie gemeenten stemmen in met de oprichting van een stichting (Beuningen, Berg en Dal en Nijmegen). Nijmegen heeft wel een aantal wensen en bedenkingen opgesteld hierbij. De overige gemeenten (Druten, Heumen, Mook en Middelaar en Wijchen) geven in het algemeen aan de juridische, organisatorische en financiële consequenties niet te overzien. En dat zij daarom voorafgaand aan de oprichting van de stichting een concreet beleidsvoorstel willen zien, waarop zij opnieuw hun zienswijze kunnen afgeven.

Gezien de ontwikkelingen rondom de cao 'Aan de Slag' en de zienswijzen van gemeenten, stellen we definitieve besluitvorming rondom het oprichten van de stichting nu uit. We verwachten eind maart de volledige cao-tekst te ontvangen. Op basis daarvan zullen we een advies formuleren voor gemeenten tbv de ledenraadpleging. En bereiden we een definitief besluit voor ten aanzien van onze detacheringsfaciliteit en de wijze waarop we dit kunnen realiseren (wel of niet een stichting oprichten). Hierbij betrekken we uw ingediende zienswijzen, wensen en bedenkingen.

REGIO
RIJK VAN
NIJMEGEN



Jaarstukken 2020

MGR Rijk van Nijmegen, 18/03/2020

Inhoud

Jaarverslag **3**
- Samenvatting 4
- MGR 7
- WerkBedrijf 8
- De cijfers: mensen aan het werk in 2020 9
- WerkBedrijf: het verhaal achter de cijfers 12
- Regionale projecten 15
- SW: de cijfers 17
- Sociale werkvoorziening 17
- ICT Rijk van Nijmegen 19

Paragrafen **23**
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing 24
- Financiering 28
- Bedrijfsvoering 31
- Onderhoud kapitaalgoederen 36
- Verbonden partijen 36
- Verklaring van toepasselijkheid 37

Jaarrekening **40**
1. Balans per 31-12-2020 41
2. Het overzicht van baten en lasten over het begrotingsjaar 42
3. Grondslagen voor waardering en resultaat-bepaling 48
4 Toelichting balans per 31 december 2020 51
5 Gebeurtenissen na balansdatum 65
6 Niet uit de balans blijkende langlopende financiële verplichtingen 66
7 Toelichting op overzicht baten en lasten 68
8 Publicatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector 81
9 Taakvelden gemeenten 83
10 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 84

Bijlagen **86**
- Berg en Dal 87
- Beuningen 90
- Druten 92
- Heumen 94
- Mook en Middelaar 97
- Nijmegen 99
- Wijchen 102
- West Maas en Waal 105

Bijlage 2 Verantwoording I-deel deelnemende gemeenten 106
Bijlage 3 Overzicht gemeentelijke deel-afrekeningen 107
Bijlage 4 Verdeling risico-inventarisatie per gemeente 109
Bijlage 5 Consolidatieoverzicht 110
Bijlage 6 Toelichting begroting voor en na wijziging 112
Bijlage 7 Overheadpercentages 115
Bijlage 8 Open source producten 116

Jaarverslag

Samenvatting

MGR

De Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen (MGR) is een uitvoeringsorganisatie én een platform voor regionale afstemming. In 2020 heeft de MGR twee raadsbijeenkomsten georganiseerd. Ook werd de informatievoorziening verbeterd door het nieuwe Informatieprotocol, een nieuwe website (nog in ontwikkeling) en raadsbijeenkomsten waarin wij onze jaarstukken kunnen toelichten. Tot slot is in 2020 de aangepaste juridische regeling vastgesteld in de raden. Financieel zijn er geen bijzonderheden ten aanzien van de MGR. Bij het onderdeel bestuursondersteuning zijn de activiteiten conform begroting gerealiseerd. In de begroting is geen post onvoorzien opgenomen en de MGR beschikt ook niet over reserves. Er hebben dan ook geen structurele of incidentele onttrekkingen of toevoegingen aan het eigen vermogen plaatsgevonden.

WerkBedrijf

WerkBedrijf bemiddelt, ontwikkelt en begeleidt werkzoekenden met een kwetsbare positie op de arbeidsmarkt naar en op een werkplek. Ondanks de uitdagingen door corona hebben we mooie resultaten bereikt. In een korte tijd zetten we onze dienstverlening digitaal op. We (video) belden met ondernemers en kandidaten, gaven online trainingen, bemiddelden kandidaten ook via online banenmarkten en begeleidden kandidaten die (thuis) aan het werk waren. De kansen op de arbeidsmarkt en behoefte van ondernemers veranderde snel en we speelden daarop in. Zo konden we helpen bij de groeiende vraag naar toezichthouders (voor winkels) en verkeersregelaars (voor teststraten). In de zorg is ook veel vraag, maar vooral naar opgeleid personeel. Onze opleidingstrajecten in de zorg hebben we tijdens corona door kunnen zetten.

Ondernemers ervaren meer onzekerheid door corona en zijn voorzichtig in het aannemen van personeel. We informeren hen over de (landelijke) regelingen en zetten onze instrumenten nuttig in. Ook denken we mee in het verlengen van plaatsingen om werkbehoud te realiseren. We zien dat detacheren een manier is om risico's (en daarmee een drempel) weg te nemen voor ondernemers. In 2020 startten we daarom met het 100 banenplan: een groepsdetachering van 100 kandidaten. Detachering biedt kansen: het sluit aan op de ondernemersbehoefte, kandidaten vinden werk en door detachering behouden we (schaars) werk in onze regio dat passend is voor onze kandidaten. In 2021 gaan we het detacheren van kandidaten verder uitrollen.

Een aantal aanbieders van *Op Weg Naar Werk* (voorheen arbeidsmatige dagbesteding) moesten door corona hun locatie (tijdelijk) sluiten. Inmiddels heeft een deel van de aanbieders de activiteiten weer in een creatieve of hybride vorm opgestart. Afgelopen jaar zijn 435 kandidaten actief geweest in een Op Weg Naar Werk-traject. Ons doel was 475. De uitgaven zijn in 2020 lager doordat een deel van de kandidaten van minder dagdelen gebruik maakt en minder kandidaten startten met een OWNW-traject. Dit resulteert erin dat gemeenten € 406.300 terug ontvangen.

Afgelopen jaar plaatsten we in totaal 1.485 kandidaten met een bijstandsuitkering op werk. Dit zijn 750 plaatsingen op *parttime werk* (doel was 900) en 735 plaatsingen op fulltime werk (meer dan 28 uur per week). Eind 2020 zijn in onze regio 524 kandidaten *met een arbeidsbeperking* aan het werk (geweest). Ons doel was 400. In de eerste coronagolf meldden veel jongeren zich bij ons die een 0-uren contract hadden en opeens zonder werk zaten. We hebben daarom afgelopen jaar extra capaciteit ingezet op bemiddeling van jongeren naar banen in andere branches. En een toolkit opgezet met praktische handvatten om werk te vinden. We plaatsten afgelopen jaar 482 *jongeren met een bijstandsuitkering* op werk. Ons doel was 450.

In 2020 stroomden 861 kandidaten *uit de uitkering* omdat zij werk vonden dat voldoende inkomsten bood. Onze doelstelling was 1.100. We plaatsen afgelopen jaar minder kandidaten. Dit leidt ook tot minder uitgaven van middelen uit de september- en decembercirculaire en wettelijke loonkostensubsidies. Dit resulteert erin dat gemeenten € 776.600 Participatiebudget en € 560.300 t.b.v. wettelijke loonkostensubsidies terug ontvangen.

WerkBedrijf voorziet de komende jaren een na-ijleffect van corona. We moeten inspelen op de risico's die ondernemers ervaren in het aannemen van personeel en aansluiten op hun behoefte. Bijvoorbeeld door het ontwikkelen van detacheringsmogelijkheden. Kwetsbare kandidaten zullen, meer als voorheen, concurreren met recent werklozen. Zij hebben (blijvende) ondersteuning nodig om in de veranderde arbeidsmarkt hun plek te vinden en te behouden. We willen verdere jeugd(werkloosheid) voorkomen en bestrijden. En we verwachten een groep zelfstandigen die zich zal moeten heroriënteren op de arbeidsmarkt omdat hun sector te langzaam herstelt.
Het Rijk heeft vanwege corona aanvullende middelen voor reintegratie beschikbaar gesteld. In de decembercirculaire 2020 is daarvoor € 1 miljoen toegekend. Deze middelen worden verdeeld over 2021 en 2022.

Daarnaast hevelt WerkBedrijf € 900.000 budget van 2020 over naar 2021. Daarmee willen we de komende jaren anticiperen op het na-ijleffect van corona.

Sociale werkvoorziening

Ook binnen de *SW* was de impact van corona groot. Een deel van de SW-medewerkers kon tijdens de eerste coronagolf tijdelijk niet werken omdat de opdrachtgever minder werk had of geen coronaproof werkplek kon bieden. Op de Boekweitweg kozen we ervoor om redelijk snel (tijdens de eerste coronagolf) SW-medewerkers weer (in kleine groepen) te laten werken. Dit deden we vanwege het welzijn van SW-medewerkers. Thuiszitten had veel impact op hen. De structuur viel weg en eenzaamheid en een isolement lagen op de loer. Door weer (gedeeltelijk) te kunnen werken boden we perspectief, ritme, sociale contacten en voldoening. We zagen het *gemiddeld ziekteverzuim* dalen naar 17,3% (doelstelling 17,4%). We zetten ons in voor een laag verzuim, maar een andere verklaring hiervoor is dat SW-medewerkers zich niet ziekmelden wanneer zij niet aan het werk zijn.

Op de Boekweitweg nam BlueView per 1 april de productieverantwoordelijkheid over. Vanwege de coronasituatie hadden we tot 1 juli aangepaste contractafspraken. Om alle SW-medewerkers van de Boekweitweg een veilige werkplek te kunnen bieden huren we sinds medio 2020 een extra locatie. Op die manier kan iedereen, met inachtneming van de RIVM maatregelen, weer werken. De beschutte SW-medewerkers werken nu gedetacheerd via BlueView. Daarmee werkt 92% van onze SW-medewerkers gedetacheerd, met begeleiding van WerkBedrijf. We realiseren daarmee onze ambitie om zoveel mogelijk SW-medewerkers bij een ondernemer te laten werken. De overige 8% is (gedeeltelijk) niet aan het werk vanwege langdurige ziekte, een leeftijdsregeling waardoor men minder werkt of omdat we een geschikte detacheringsplaats zoeken.

SW-medewerkers gingen sneller aan het werk dan verwacht en we spraken betere tarieven af met ondernemers. Daardoor realiseerden we een betere omzet dan we in de tussenrapportage verwachtten. De *toegevoegde waarde* is € 6.734. Onze doelstelling was € 7.489. De SW laat een voordelig resultaat zien van € 583.100, terwijl we een tekort van € 882.000 verwachtten. Het voordelig resultaat wordt met name veroorzaakt door een voordeel op de salarislasten SW, lagere overheadkosten en een betere omzet dan verwacht. De overige baten laten een voordeel zien door de transitievergoeding SW dat uitbetaald wordt

door UWV. Hier staat een gelijk bedrag aan lasten tegenover. De kostprijs per subsidie-eenheid (SE) is € 29.473. Dit is lager dan begroot (€ 30.529).

Voor 2020 is de begrote bijdrage van de gemeenten toereikend geweest. De extra middelen die we via de NOW aangevraagd hebben (€ 3,4 miljoen) zijn terugbetaald. Daarnaast hebben we geen beroep hoeven te doen op de extra middelen die gemeenten ontvingen voor de SW in het kader van corona. In totaal was dit voor 2020 € 2,8 miljoen voor onze regio.

Als we vooruitblikken dan zijn we in 2021 beter voorbereid op de te verwachten effecten van corona. We hebben afgelopen jaar veel geleerd, zijn in staat snel te schakelen naar kansrijke beroepen en zien kansen in het detacheren (zowel individueel als groepsgewijs) van kandidaten. Ondanks de veranderde arbeidsmarkt handhaven we daarom onze uitstroomdoelstelling in 2021 op 1.100. De invloed van corona op onze (SW) omzet zal beperkter zijn dan in 2020. Hoewel corona voor een onzekere periode zorgt verwachten we in 2021 binnen de gestelde kaders van de begroting 2021 te blijven. We informeren gemeenten met tussentijdse rapportages over de voortgang en ontwikkelingen.

iRvN

ICT Rijk van Nijmegen (iRvN) beheert, exploiteert en ontwikkelt de technische ICT-infrastructuur (inclusief telefonie) van en voor de gemeenten in de regio Rijk van Nijmegen, ODRN en de MGR. Daarnaast verzorgen we voor Gemeente Nijmegen, WerkBedrijf en de Omgevingsdienst Regio Nijmegen het functionele applicatiebeheer van alle informatiesystemen. In toenemende mate doen we dit ook voor (primaire proces) applicaties van de overige deelnemende gemeenten.

In 2020 is de stabiliteit en continuïteit van de ICT-infrastructuur verder vergroot. Zo is de tweede iRvN-computerzaal (stadhuis Nijmegen) verbouwd en aangepast aan de huidige eisen en is de redundantie verbeterd.

Door corona zijn de meeste werkplekken versneld gerealiseerd volgens het 100% mobiel-concept. Bovendien zijn alle gemeenten gemigreerd naar Microsoft365 en Teams voor digitaal vergaderen, beeldbellen. Indien gewenst wordt het ook ingezet als samenwerkingsplatform voor documenten-, informatie- en kennisdeling.

Afgelopen jaar zijn ook een aantal informatieveiligheidsbeheermaatregelen in het kader van de invoering van de BIO beschreven en waar nodig aangepast en geïmplementeerd.

We waren in 2020 nauw betrokken bij landelijke aanbestedingen. Na GT-Mobiel, GT-Vast en Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI) en GGI-Veilig hebben we in 2020, namens onze deelnemers, meegedaan aan de (landelijke) aanbestedingen GT-Connect en GT-Print. We participeren actief in de ontwikkeling van de landelijke digitale gemeentelijke infrastructuur door deelname aan de GGI-adviesraad en de GGI-stuurgroep.

In 2020 is een start gemaakt met het onderzoek 'Evaluatie iRvN en de regionale I&A-organisatie, met het oog op de toekomst'. Naast een terugblikkende evaluatie moet dit onderzoek tevens een toets doen op de haalbaarheid van de door iRvN opgestelde toekomstvisie. Conclusies en aanbevelingen worden medio 2021 verwacht.

iRvN heeft in 2020 een voordeel van € 9.000 op de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van de bijgestelde begroting. Dit voordeel is het resultaat van onderdeel Informatie & Applicatiebeheer. Bij het onderdeel Automatisering is het resultaat op de gemeentelijke bijdrage € 0. Onder paragraaf 7 zijn de afwijkingen nader toegelicht.

MGR

De Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen (MGR) is zowel een uitvoeringsorganisatie als een platform voor regionale afstemming en overleg. Vanuit dit platform worden gesprekken gefaciliteerd over samenwerkingsthema's.

Regionale bijeenkomsten over thema's. Afgelopen jaar organiseerden we twee regionale raadsbijeenkomsten. In het voorjaar één over de samenwerking tussen WerkBedrijf en BlueView en in het najaar één over de dienstverleningsovereenkomsten tussen WerkBedrijf en gemeenten.

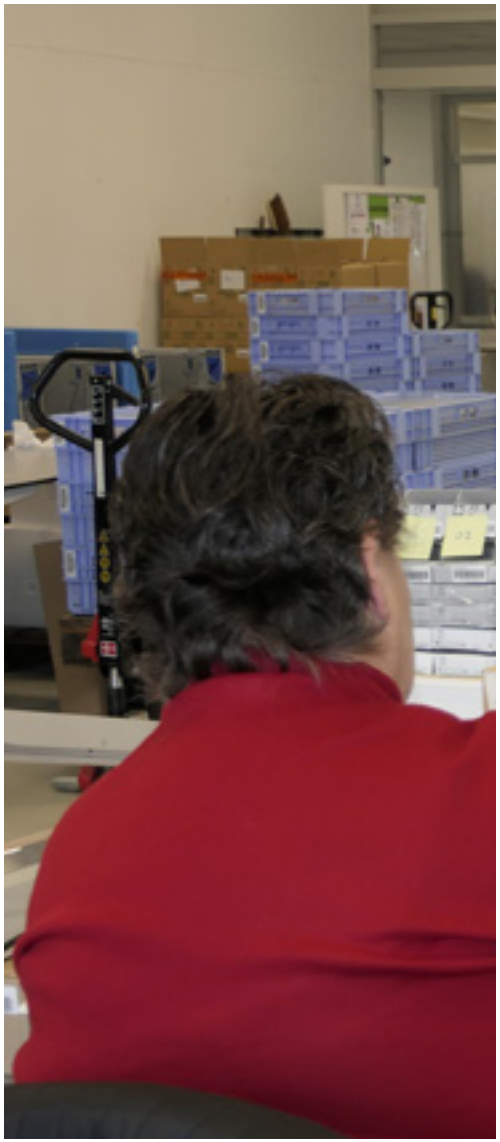
Informatievoorziening. In 2020 wijzigde onze informatievoorziening naar gemeenten. Dit conform het Informatieprotocol dat in maart 2020 is vastgesteld door het algemeen bestuur van de MGR. Een belangrijke wijziging is dat er sindsdien twee rapportagemomenten zijn: in mei een factsheet over de resultaten van WerkBedrijf en in september een tussenrapportage over de MGR. Eind 2020 startten we met de ontwikkeling van de vernieuwing van onze website (www.regiorvn.nl). De huidige site is verouderd waardoor de informatie op de site niet op orde is. We verwachten begin maart 2021 de nieuwe site in de lucht te hebben.

Tot slot wordt ook in een breder verband gewerkt aan het verbeteren van informatievoorziening. De griffierskring Gelderland Zuid (regio Rijk van Nijmegen en Rivierenland) heeft het initiatief genomen om de informatie van verschillende gemeenschappelijke regelingen te stroomlijnen richting gemeenteraden. Als gevolg hiervan waren in 2020 regionale raadsbijeenkomsten georganiseerd waarin we een toelichting konden geven op onze (ontwerp-)jaarstukken en Kaderbrief.

Juridische regeling. In 2020 is de aangepaste juridische regeling vastgesteld in alle raden. De aanleiding voor de aanpassing is de bestuurlijke inrichting en de taakverdeling tussen het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur. De gemeenten die niet deelnemen aan het dagelijks bestuur ervaren een informatieachterstand ten aanzien van het platform voor samenwerking en afstemming. Door de aanpassing van de regeling wordt afgesproken dat het dagelijks bestuur niet langer de voorstellen over de platformfunctie voorbereid. Deze worden direct in het algemeen bestuur behandeld.

Financieel. Financieel zijn er geen bijzonderheden ten aanzien van de MGR. Bij het onderdeel bestuursondersteuning zijn de activiteiten conform begroting gerealiseerd. In de begroting is geen post onvoorzien opgenomen en de MGR beschikt ook niet over reserves. Er hebben dan ook geen structurele of incidentele onttrekkingen of toevoegingen aan het eigen vermogen plaatsgevonden.

WerkBedrijf



WerkBedrijf bemiddelt, ontwikkelt en begeleidt werkzoekenden met een kwetsbare positie op de arbeidsmarkt naar en op een werkplek. De personeelsvraag van ondernemers en de mogelijkheden van kandidaten staan voorop. Op onze **website** en in ons **magazine Meer dan werk** vindt u meer informatie over onze dienstverlening en kunt u **verhalen** van kandidaten en ondernemers lezen.

Corona heeft afgelopen jaar veel impact gehad op onze ondernemers, kandidaten en ons werk. Ondernemers hebben een pittig jaar gehad. Velen hebben werk(plekken) aangepast. Bijvoorbeeld met spatschermen, het verplichten van mondkapjes en aanpassing van werktijden voor een brede bezetting. Werkgevers denken goed na hoe zij uitval van personeel kunnen voorkomen. We hebben regelmatig contact met onze ondernemers en ondersteunen daar waar behoefte aan is. Bijvoorbeeld door kandidaten op een werkplek extra te begeleiden. Voor kandidaten die thuiswerkten was de fysieke afstand tot de werkplek en de werkgever een uitdaging. Ook wezen we ondernemers op ondersteunende maatregelen en subsidies waarvoor zij in aanmerken komen en zetten we onze instrumenten nuttig in. Zo verlengden we plaatsingen om werkbehoud te realiseren als ontslagen dreigden.

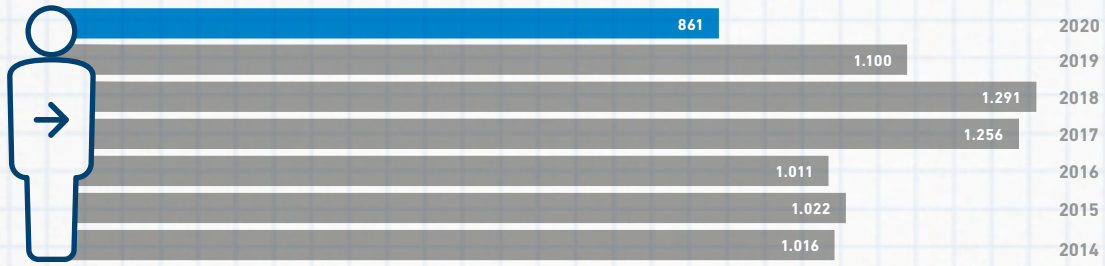


De cijfers: mensen aan het werk in 2020

- gerealiseerd aantal
- begroot
- resultaat 2019

UITSTROOM NAAR WERK

861 (1.100)



PLAATSINGEN OP WERK

750 (900) (937)
parttime

482 (450) (501)
jongeren

99 (191)
55-plus

148 (186)
statushouders

AAN HET WERK (GEWEEST)

524 (400)
met arbeidsbeperking

BEGELEID OP ONBETAALD WERK

674 (1.050)
met behoud van uitkering

435 (475) (471)
actief (geweest) binnen Op weg naar werk

KANDIDATEN IN DIENSTVERLENING

4.253
(4.223)

1.231 JONGEREN

508 55-PLUS

501 STATUS-HOUDERS

788 MET ARBEIDS-BEPERKING

RELATIES MET ONDERNEMERS
1.238

Een kandidaat kan onder meerdere focusgroepen vallen. Een statushouders onder 27 jaar valt onder jongeren en statushouders.

We merkten dat ondernemers door de onzekere toekomst voorzichtig zijn met het aannemen van personeel. De detailhandel ligt grotendeels stil, met uitzondering van de supermarkten. In het groen en de schoonmaak liepen werkkansen terug. De bouw- en installatiebranche werkte door, maar opleidingstrajecten moesten uitgesteld worden. In de industrie en logistiek zijn er ondernemers die veel werk hebben, maar ook ondernemers die een zware tijd hebben zoals de horeca distributie of opslag.

Corona bood ook kansen voor andere sectoren. We konden ondernemers helpen bij hun vraag naar toezichthouders (bijvoorbeeld voor winkels) en verkeersregelaars (bij teststraten). In de zorg is er een tekort, maar er is vooral vraag naar gediplomeerd personeel. Daar spelen we op in met opleidingstrajecten in de zorg. Deze konden we afgelopen jaar doorzetten. Horeca ondernemers koersen op opening op 1 april 2021. Met wervingsacties helpen wij hen bij het vinden van personeel.

De coronacrisis had ook gevolgen voor de ondersteuning van onze kandidaten die een Op Weg Naar Werk-traject volgden. Een groot deel van hen zat, met name tijdens de eerste golf, noodgedwongen thuis en kon niet terecht op de werkplek. Met extra ondersteuning vanuit WerkBedrijf slaagden de aanbieders erin om de dienstverlening aan de kandidaten met veel creativiteit zoveel mogelijk (thuis of op de werkplek) voort te zetten.

Zelf hebben we afgelopen jaar onze dienstverlening ook digitaal aangeboden en werkten professionals deels vanuit huis. We vonden andere manieren om kandidaten en ondernemers te ondersteunen, bijvoorbeeld door online trainingen en online banenmarkten.

Ook financieel heeft corona effect gehad. We gaven minder uit aan instrumenten, wettelijke loonkostensubsidies en Op Weg Naar Werk. Gemeenten ontvangen daar middelen voor terug. Gelijktijdig kijken we vooruit en verwachten we nog een aantal jaren de na-ijleffecten van de coronacrisis te merken. Denk hierbij aan recent werklozen die na hun WW-periode doorstromen in de bijstand. Of kandidaten met een kwetsbare positie. Zij hebben ondersteuning nodig om in een veranderde arbeidsmarkt, waar zij concurreren met recent werklozen, hun plek te vinden. Zeker

Het verhaal van Niels Gijsbers, uitbater van D'n Bogerd

"Natuurlijk wil ik liever voluit draaien en gasten ontvangen. Maar nu dat niet kan, is er tijd en ruimte om andere dingen op te pakken. Zo kunnen alle medewerkers aan het werk blijven. We proberen van iets negatiefs toch wat positiefs te maken." Lees het hele verhaal van Niels op onze website.



na een lange periode waarin veel activiteiten stil kwamen te liggen. Ook verwachten we meer ZZP'ers die zich moeten heroriënteren op de arbeidsmarkt omdat de sector waarin ze werken geen kansen biedt. Het Rijk heeft vanwege corona aanvullende middelen beschikbaar gesteld om de re-integratiedienstverlening in stand te houden en dienstverlening aan kandidaten die als gevolg van de crisis in de bijstand stromen te intensiveren. In de decembercirculaire 2020 is daarvoor € 1 miljoen toegekend. Deze middelen worden verdeeld over 2021 en 2022. Daarnaast hevelt WerkBedrijf € 900.000 budget van 2020 over naar 2021. Daarmee willen het na-ijleffecten van corona op kunnen vangen in onze regio.

Doorlopend kandidaatstevredenheids-onderzoek

In 2020 maakten 4.253 kandidaten gebruik van onze dienstverlening. Een uitsplitsing naar focusgroep vindt u in de infographic. Sinds 2018 meten we doorlopend de tevredenheid van kandidaten over onze dienstverlening. We willen weten hoe kandidaten aanmeld-, intake-, bemiddelingsfase en fase aan het werk ervaren. Met de feedback van kandidaten verbeteren we onze dienstverlening. Zo hebben we in 2018 aanpassingen gedaan in de aanmeldfase omdat een deel van de kandidaten niet goed wist wat er van hen verwacht werd en wat ze van WerkBedrijf konden verwachten.

Omdat kandidaten aangaven dat zij de vragenlijst te lang vonden en ondertussen het nieuwe systeem EVA gebouwd werd hebben we het tevredenheidsonderzoek aangepast. De vragenlijst kortten we in en dankzij EVA kunnen we nu continu meten. Eerder stuurden we 1 keer per kwartaal een vragenlijst naar kandidaten. Sinds de zomer krijgen kandidaten twee weken nadat zij in een nieuwe fase zitten een vragenlijst over de fase die zij zojuist afgesloten en doorlopen hebben. Het kandidaatstevredenheidsonderzoek laat het volgende zien:

- Niet de aanmeldfase, maar de intakefase is vanwege corona de eerste kennismaking met ons. Deze scoort een 7,9. Kandidaten zijn tevreden over het gesprek met onze consulenten. Gesprekken vinden voornamelijk telefonisch of via beeldbellen plaats.
- De bemiddelingsfase scoort een 7,3. We kunnen nog verbeteren in de manier waarop we kandidaten meenemen in de mogelijkheden voor hen, wat zij zelf kunnen doen en wat hun toekomstperspectief is.
- De fase 'aan het werk' wordt niet goed gescoord. Hier wordt geen cijfer aan verbonden, maar uit de feedback zien we dat we kunnen verbeteren in onze nazorg. Bijvoorbeeld door een bepaalde periode na de plaatsing te blijven checken hoe het met de kandidaat gaat. Dat zou ook effect kunnen hebben op de duurzaamheid van de plaatsing.
- WerkBedrijf krijgt een 7,4 en consulenten worden gescoord met een 7,9.

Kortom: cijfers waar we op dit moment tevreden over zijn en waar ook ruimte is voor verbetering. Een aantal onderdelen van onze dienstverlening lichten we nader toe op de volgende pagina.

WerkBedrijf: het verhaal achter de cijfers



Op Weg Naar Werk zijn arrangementen voor kandidaten die arbeidsvermogen hebben, maar waarvoor betaald werk (nog) niet haalbaar is. Ze hebben intensieve begeleiding nodig en dat wordt geboden op een plek binnen de voorziening Op Weg Naar Werk (voorheen arbeidsmatige dagbesteding). De focus ligt op het vergroten van zelfredzaamheid en het ontwikkelen van loonwaarde. In 2020 zijn 132 kandidaten gestart op een werkplek binnen Op Weg Naar Werk. Vorig jaar startten 123 kandidaten. In totaal zijn afgelopen jaar 435 kandidaten actief geweest binnen Op Weg Naar Werk. Dit is minder dan 2019 (471) en onze doelstelling (475). Dit is deels te verklaren doordat wij sinds 2020 trajecten (sneller) administratief afsluiten wanneer een aanbieder geen tijdige aanvraag doet voor een herindicatie. Dat heeft vooral effect op de cijfers en niet zozeer op kandidaten.

Als er na het afsluiten van een traject toch een aanvraag volgt, wordt deze uiteraard in behandeling genomen. De uitgaven zijn in 2020 lager doordat een deel van de kandidaten van minder dagdelen gebruik maakt en minder kandidaten startten met een OWNW-traject. Dit resulteert erin dat gemeenten € 406.300 terug ontvangen. Daarbij is rekening gehouden met de meerkostenregeling en de afgegeven omzetgarantie tot 1 augustus 2020. Deze regelingen hebben ervoor gezorgd dat aanbieders geen nadelen ondervonden van de lockdown. Daarmee hebben we de voorziening en de werkplekken in stand kunnen houden.



Werken met behoud van uitkering is een opstap naar betaald werk. Kandidaten krijgen de kans om bij een ondernemer aan de slag te gaan en op die manier zijn vakvaardigheden en werknemersvaardigheden te ontwikkelen. Werken met behoud van uitkering kan op verschillende manieren. Bijvoorbeeld door een proefplaatsing van maximaal 3 maanden. Ook is een leerwerkplek (maximaal 6 maanden) of een ontwikkeltraject (maximaal 12 maanden) mogelijk. We kijken altijd wat passend is voor de kandidaat en houden daarbij de snelste route naar betaald werk in ons achterhoofd. In 2020 begeleidden we 674 kandidaten op een werkplek met behoud van uitkering. Dit is minder dan 2019 (1.050). Met name binnen de horeca en zakelijke dienstverlening waren minder kandidaten aan de slag op een werkplek met behoud van uitkering. In de techniek en groen/grijs sector bleef het aantal kandidaten op een werkplek met behoud van uitkering redelijk stabiel. We merken dat een betaalde baan met een forfaitaire loonkostensubsidie voor sommige kandidaten en ondernemers een goed alternatief is voor het werken met behoud van uitkering.



Uitstroom jongeren naar onderwijs. We stimuleren jongeren om, waar mogelijk, een opleiding te volgen. Jongeren die voor hun 30e starten met een voltijdsstudie kunnen studiefinanciering aanvragen en stromen daarmee uit de uitkering. We onderzoeken samen met de jongere en LeerwerkLoket Rijk van Nijmegen welke opleiding het beste aansluit. In 2020 zijn 137 jongeren gestart met een opleiding met studiefinanciering. Zij hoefden daardoor geen gebruik meer te maken van de uitkering. Afgelopen jaar startten meer jongeren met een opleiding. In 2019 startten namelijk 107 jongeren met een opleiding.



Plaatsingen op werk onderscheiden we sinds 2020 in parttime plaatsingen (minder dan 28 uur per week) en fulltime plaatsingen (meer dan 28 uur per week). We kiezen voor 28 uur omdat kandidaten die meer dan 28 uur per week werken in potentie uit de uitkering stromen. Of iemand uit de uitkering stroomt blijft altijd afhankelijk van het loon en de gezinssituatie. Het is daardoor niet mogelijk om 1-op-1 het verband te leggen tussen het aantal plaatsingen en uitstroom

uit de uitkering. Ook melden we een kanttekening bij het vergelijken van de doelstelling en realisatie. De doelstelling is namelijk gebaseerd op een andere definitie van parttime werk, namelijk minder dan 36 uur per week.
In totaal plaatsten we in 2020 1.485 kandidaten met een bijstandsuitkering op werk. Dit zijn 750 plaatsingen op parttime werk en 735 plaatsingen op fulltime werk. Dit is minder dan het aantal plaatsingen dat we in 2019 realiseerde (1.764).
Bij het aantal plaatsingen lichten we een aantal prioritaire doelgroepen uit. Het is goed om te weten dat een kandidaat onder meerdere doelgroepen kan vallen. Zo valt een statushouder van 25 jaar zowel onder de doelgroep 'statushouders' als onder de doelgroep 'jongeren'.



Kijken we naar de prioritaire doelgroepen dan zijn afgelopen jaar in totaal 524 **kandidaten met een arbeidsbeperking** aan het werk (geweest). Dit is meer dan onze doelstelling (400). In 2020 plaatsten we 245 kandidaten met een arbeidsbeperking. In 2019 plaatsten we 316 kandidaten. Deze kandidaten hebben een indicatie banenafspraak of behoren tot de doelgroep loonkostensubsidie en kunnen niet zelfstandig het minimumloon verdienen. Zij hebben aanpassingen op de werkplek en extra ondersteuning nodig. Ter compensatie voor de lagere productiviteit kunnen werkgevers een loonkostensubsidie ontvangen. Er zijn meer kandidaten met een arbeidsbeperking aan het werk geweest dan onze doelstelling, maar gemeenten ontvangen toch € 560.300 t.b.v. wettelijke loonkostensubsidies terug. Dit komt doordat er in de eerste coronagolf minder kandidaten startten met een loonkostensubsidie. In de tweede helft van het jaar gingen meer kandidaten met een loonkostensubsidie aan de slag. Deze loonkostensubsidies vallen dus deels in 2021. Gedurende het jaar stoppen ook kandidaten op hun werkplek. De latere (en lagere) instroom compenseert niet het aantal kandidaten dat in gestopt is met een loonkostensubsidie.

De **nieuw beschut** kandidaten zijn niet opgenomen in de plaatsingscijfers. Afgelopen jaar zijn 13 kandidaten gestart met een beschut nieuw dienstverband. Eind 2020 zijn in totaal 17 kandidaten aan het werk met een beschut nieuw dienstverband.



Jongeren zijn een andere prioritaire doelgroep. De instroom van jongeren was in de eerste coronagolf hoog. Veel jongeren met 0-uren contracten zaten opeens zonder werk. We hebben daarom extra ingezet om deze jongeren naar een andere branche te bemiddelen. Ook ontwikkelden we een toolkit met tips en opdrachten om werk te vinden en cursussen te volgen. Afgelopen jaar plaatsten we 482 jongeren met een bijstandsuitkering op werk. Daarmee behalen we onze doelstelling (450).



Ook de **55-plussers en statushouders** zijn een prioritaire doelgroepen. Afgelopen jaar plaatsten we 99 kandidaten die ouder waren dan 55 jaar op een werkplek. Statushouders hebben intensieve begeleiding nodig om de arbeidsmarkt, het werk, de cultuur en taal goed te leren kennen. We hebben speciale voorzieningen om hen daarbij te ondersteunen. In 2020 plaatsten we 148 statushouders op een betaalde baan. Dit is minder dan in 2019 (186).

Voorkomen van instroom in de bijstand. We begeleiden ook kandidaten die (nog) geen uitkering ontvangen. Dit zijn niet-uitkeringsgerechtigden, jongeren die nog in de zoekperiode zitten en jongeren met een WW-uitkering. Gemeenten hebben er in 2020 vanwege corona voor gekozen om de zoekperiode voor een aantal maanden los te laten. Een deel van de jongeren kon daardoor direct een uitkering aanvragen in plaats van pas na de zoekperiode (na 4 weken). In 2020 plaatsten we 256 kandidaten op betaald werk die daardoor

geen uitkering aan hoefden te vragen (de niet-uitkeringsgerechtigden en WW-jongeren) of slechts voor een paar weken een uitkering ontvingen (jongeren in de zoekperiode).

Uitstroom uit de uitkering betekent dat iemand geen uitkering meer ontvangt omdat hij voldoende inkomsten krijgt uit betaald werk. In 2020 stroomden 861 kandidaten uit de uitkering door het verkrijgen van werk. Onze doelstelling (1.100) behaalden we niet. Zoals in de inleiding is toegelicht heeft corona daar veel invloed op.

Ondernemers ervaren in de coronatijd meer onzekerheden bij het aannemen van nieuw personeel. Detachering is een manier om ondernemersrisico's weg te nemen en daarmee werk te bieden aan kandidaten die niet vanzelfsprekend werk vinden. Eind 2020 zijn we gestart met het 100-banenplan. Daarmee bieden we 100 kandidaten uit de Participatiewet via een detacheringsconstructie een baan bij BlueView. Eind 2020 waren 30 kandidaten aan het werk en we breiden gefaseerd uit naar 100 kandidaten. We zien dat het type werk aansluit bij de kwaliteiten van de kandidaten. Kandidaten worden begeleid op de werkplek en als het contract afloopt worden zij verlengd (via detachering), rechtstreeks in dienst genomen of bemiddeld naar een volgende baan. Met deze constructie ontzorgen we de ondernemer, gaan kandidaten aan het werk en behouden we in onze regio werk dat aansluit op competenties van onze kandidaten. Detachering biedt nu, maar ook zeker in de toekomst kansen voor onze kandidaten.
In 2021 werken we daarom het detacheren van (groepen) kandidaten verder uit.

Regionale projecten

In deze paragraaf lichten we, volgens afspraken, de voortgang van een aantal regionale projecten toe. Dit zijn vaak projecten die gefinancierd worden met extra (regionale) middelen zoals subsidies en impulsen vanuit het Rijk.

Bedragen in € 1	Perspectief op Werk			
	Budget	Realisatie		Restant Budget
		2019	2020	
Kansberoepen	626.083	0	132.929	493.154
Communicatie en Imago	48.111	0	13.079	35.032
MKB bij begeleiden doelgroep	57.000	0	22.716	34.284
Ondersteuning RTA	61.833	0	47.601	14.232
Nog te programmeren 1e miljoen	206.973	0	0	206.973
Eigen bijdrage WBRN	97.200	97.200	0	0
Totaal	**1.097.200**	**97.200**	**216.325**	**783.675**

De Regionale Tafel Arbeidsmarkt (RTA) is een bestuurlijke tafel waar overheid, ondernemers, vakbonden en onderwijsinstellingen samenwerken om actuele knelpunten op de arbeidsmarkt aan te pakken. De RTA voert regie over projecten en activiteiten die we, aanvullend op de reguliere dienstverlening, regionaal uitvoeren met rijks- en provinciale middelen. Dit komt samen in de Uitvoeringsagenda van de RTA. In 2020 zijn we met de rijksmiddelen Perspectief Op Werk onder meer doorgegaan met leerwerktrajecten voor kandidaten naar kansrijke beroepen en sectoren, zoals Techniek en Zorg. Door de coronacrisis moesten we enkele projecten uitstellen, bijvoorbeeld doordat ondernemers onvoldoende werk hadden. Andere projecten moesten we aanpassen, zodat kandidaten op andere wijze toch het leerwerktraject konden voortzetten. De realisatie van Perspectief Op Werk vindt u in de tabel. De realisatie van € 97.200 in 2019 is gefinancierd vanuit WerkBedrijf.

Samen met de andere Gelderse regio's vroegen de partners provinciale subsidie aan om de coronacrisis op de arbeidsmarkt te bestrijden. Met deze middelen startten we met de volgende acties: vergroten aantal stage- en leerwerkplekken, uitbreiden van hybride leeromgevingen en inzetten van leervouchers voor werkzoekenden en ZZP-ers. Ook troffen we de voorbereidingen voor het project Praktijkleerroute in de regio. Hierdoor kunnen werkzoekenden (met en zonder werk) zonder startkwalificatie via een erkende praktijkverklaring vanuit het MBO toch een plek op de arbeidsmarkt verwerven of behouden. Bij het opzetten van de praktijkleerroute werken ondernemers, UWV, ROC, SBB, LeerwerkLoket en WerkBedrijf samen. In 2021 zetten we de verschillende projecten voort. Veel aandacht zal uitgaan naar het neerzetten van de (corona-) crisisdienstverlening voor werkzoekenden en ondernemers, als aanvulling op de reguliere dienstverlening.

IPS

In een IPS-traject wordt een kandidaat met een ernstig psychische aandoening (EPA) door een IPS-coach maximaal 3 jaar begeleid naar en op een werkplek. De IPS-coach werkt bij de GGZ-instelling waar de kandidaat zorg ontvangt. Daardoor kan zorg en werk goed op elkaar afgestemd worden. WerkBedrijf is sparringpartner, zet voorzieningen in en stelt het netwerk van werkgevers beschikbaar. Sinds 2017 zijn 93 trajecten gestart. Daarvan zijn 74 trajecten eind 2020 actief.

31 kandidaten waren eind 2020 betaald aan het werk. 6 kandidaten waren onbetaald aan het werk en 36 hebben nog geen werk. 1 kandidaat volgt een opleiding. Vanwege corona is begeleiding afgelopen jaar deels online verzorgd. Kandidaten vinden het prettig dat juist in deze onzekere tijd langdurige begeleiding beschikbaar is.

In de financiering is er onderscheid tussen trajecten die in 2017-2019 gestart zijn en trajecten die tussen 2020-2022 starten. Voor trajecten die tussen 2017-2019 startten is in 2020 in totaal € 176.000 in de begroting opgenomen en € 180.000 uitgegeven. In totaal is er € 700.000 budget voor IPS-trajecten die tussen 2020-2022 starten. In 2020 is € 80.000 voorschot verleend. Het restant wordt gereserveerd voor de volgende jaren.

Route naar Arbeid

Samen met ROC Nijmegen en Helicon heeft WerkBedrijf een Route naar Arbeid opgezet voor voortijdig schoolverlaters (VSV). Dit zijn jongeren die stoppen met school, maar nog geen startkwalificatie hebben. Bijvoorbeeld leerlingen van Entree die niet doorstromen naar MBO niveau 2. De school, WerkBedrijf en Leerplicht bespreken periodiek de jongeren die geen startkwalificatie (gaan) halen. Samen met een trajectbegeleider vanuit school begeleidt WerkBedrijf deze jongeren naar een passende werkplek. Route naar arbeid wordt gefinancierd vanuit de regionale rijksmiddelen voor het terugdringen van voortijdig schoolverlaten. In 2021 willen we deze aanpak uitbreiden naar jongeren die uitvallen op MBO 2-niveau.

ESF Actieve inclusie

Het Europees Sociaal Fonds, programma Actieve Inclusie stelde voor iedere arbeidsmarktregio subsidie beschikbaar voor reintegratie van jongeren en mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. WerkBedrijf is uitvoerder van deze taak. In 2020 heeft centrumgemeente Nijmegen de einddeclaratie ingediend namens de arbeidsmarktregio. Naar verwachting wordt in 2021 de subsidie uitgekeerd en een nieuw ESF-programma opengesteld.

SW: de cijfers

▸ gerealiseerd
▸ begroot

SW-MEDEWERKERS IN DIENST

1.620

ZIEKTEVERZUIM

17,3% (17,4%)

TOEGEVOEGDE WAARDE PER FTE

€ 6.734
(€ 7.489)

Sociale werkvoorziening

Eind 2020 waren 1.620 SW-medewerkers bij ons in dienst. 92% van hen werkt gedetacheerd bij een ondernemer. Dat is fors meer dan eind 2019 (66%). Dat komt doordat BlueView per 1 april 2020 de verantwoordelijk heeft voor de productie op de Boekweitweg. Daardoor veranderde de werkvorm van de SW-medewerkers op de Boekweitweg van 'beschut' naar 'detachering' in een beschutte werkomgeving. WerkBedrijf blijft de begeleiding verzorgen en de SW-medewerkers blijven werkzaam op de Boekweitweg. WerkBedrijf werkt al langer samen met BlueView en met dit besluit realiseren we onze ambitie om zoveel mogelijk SW-medewerkers bij een ondernemer te laten werken. BlueView heeft veel ervaring in productiewerkzaamheden en het werken met SW-medewerkers. Ze bieden een gevarieerd werkaanbod met meer ontwikkelingsmogelijkheden. Vanwege de coronacrisis zijn tot 1 juli 2020 aanvullende contractafspraken gemaakt met BlueView. In de piek van de crisis waren weinig SW-medewerkers aan het werk omdat een groot deel van hen in de risicogroep valt.

Ook bij andere opdrachtgevers waren, zeker in de eerste coronagolf, minder SW-medewerkers aan het werk. Opdrachtgevers hadden soms minder werk of konden geen coronaproof werkplek bieden. Op de Boekweitweg kozen we ervoor om tijdens de eerste coronagolf SW-medewerkers weer (in kleine groepen) te laten werken. Dit deden we vanwege het welzijn van SW-medewerkers. Thuiszitten had veel impact op hen. De structuur viel weg en eenzaamheid en een isolement lagen op de loer. Door weer (gedeeltelijk) te kunnen werken boden we perspectief, een ritme, sociale contacten en voldoening. Om alle SW-medewerkers een veilige werkplek te bieden en te voldoen aan de RIVM-richtlijnen hebben we, in overleg met BlueView, voor 5 jaar een locatie aan de Tarweweg gehuurd. De groepsdetachering BlueView Noviomagum (die al in 2018 is gestart) en afdeling Werkportaal & bemiddelingen (die SW-medewerkers voorbereidt op een plek bij een ondernemer, buiten de muren van WerkBedrijf) zijn verhuisd naar de Tarweweg. Daarmee kunnen SW-medewerkers op de Boekweitweg en Tarweweg voldoende afstand houden tijdens hun werk. De locatie is aangepast naar Arbo-eisen en geschikt gemaakt voor productiewerkzaamheden.

Medio 2020 kwam het werk bij onze opdrachtgevers (met uitzondering van de horeca) grotendeels weer terug. De terugval in omzet is daardoor minder groot dan wij verwachtten bij de halfjaarcijfers. De *toegevoegde waarde* is € 6.734. Onze doelstelling was € 7.489. De SW laat een voordelig resultaat zien van € 583.100, terwijl we een

tekort van € 882.000 verwachtten. Het voordelig resultaat wordt met name veroorzaakt door een voordeel op de salarislasten SW en overhead. Voor 2020 is de begrote bijdrage van de gemeenten toereikend geweest. De extra middelen die we via de NOW aangevraagd hebben (€ 3,4 miljoen) zijn terugbetaald. Daarnaast hebben we geen beroep hoeven te doen op de extra middelen die gemeenten ontvingen voor de SW in het kader van corona. In totaal was dit voor 2020 € 2,8 miljoen voor onze regio.

Corona speelt ook een rol in het *gemiddeld ziekteverzuim*. In 2020 was het gemiddeld ziekteverzuim 17,3%. Dit is een daling ten opzichte van 2019, toen was het 18,4%. Veel SW-medewerkers zaten thuis omdat zij niet aan het werk konden. Zij meldden zich in die periode ook niet ziek. We zagen met name het kortdurend verzuim en 'grijs' verzuim afnemen. Onder 'grijs' verzuim verstaan we verzuim dat geen medische reden heeft. Zo ziet een deel van de SW-medewerkers een ziekmelding als oplossing voor problematiek die thuis of in de persoonlijke sfeer speelt. Hulp hiervoor vinden (of vragen) is niet voor iedereen vanzelfsprekend. Om die reden onderzoeken we hoe we de hulpverlening dichterbij SW-medewerkers kunnen organiseren en wat onze rol daarin kan zijn.

ICT Rijk van Nijmegen

ICT Rijk van Nijmegen (iRvN) beheert, exploiteert en ontwikkelt de technische ICT-infrastructuur (inclusief telefonie) van en voor de gemeenten in de regio Rijk van Nijmegen, de ODRN en de MGR. Daarnaast verzorgen we voor Gemeente Nijmegen, WerkBedrijf en de Omgevingsdienst Regio Nijmegen het functionele applicatiebeheer van alle informatiesystemen. In toenemende mate doen we dit ook voor (primaire) procesapplicaties van de overige deelnemende gemeenten.

ICT-beheer

ICT-infrastructuur

In 2020 is de stabiliteit en continuïteit van de ICT-infrastructuur verder vergroot. Zo is de tweede iRvN-computerzaal (stadhuis Nijmegen) verbouwd en aangepast aan de huidige eisen en is de redundantie van de aansluiting op het glasvezelnet (TeleMANN) verbeterd. Naast het up-to-date houden van alle systeemsoftware, zoals Citrix, Firewall's en alle netwerkapparatuur, zijn alle servers gemigreerd naar het nieuwe beveiligde DataCenterNetwerk.

Verder is de aanbesteding voor Storage, Backup & Recovery (die 2021 gepland staat) voorbereid. Vanwege de beëindiging van het onderhoud is de internetbrowser Internet Explorer vervangen door de nieuwe Microsoft standaardbrowser Edge.

Mobiel werken

Door corona werken alle ambtenaren vanaf maart 2020 vanuit huis. De uitrol van laptops is versneld gerealiseerd, evenals de inrichting en beheer van de nieuwe mobiele werkplekken. Gelijktijdig zijn alle gemeenten (met uitzondering van Nijmegen) gemigreerd naar Microsoft365 en Teams. Teams wordt gebruikt voor het digitaal vergaderen en eventueel samenwerken, documenten-, informatie- en kennisdelen. Gemeente Nijmegen heeft in een later stadium besloten Teams gedeeltelijk in te zetten (uitsluitend voor beeldbellen/digitaal vergaderen). Zij zijn nog niet volledige gemigreerd naar Microsoft365. Samen met een landelijke werkgroep (VNG) en Microsoft wordt gewerkt aan een verdere optimalisatie van de inrichting van Microsoft365 voor (lokale) overheden zodat deze het werken volgens de BIO en de privacyrichtlijnen nog beter ondersteund.

Met de versnelde invoering van Microsoft365 en Teams heeft de Servicedesk de eerste weken van het thuiswerken workshops en opleidingen georganiseerd voor de eindgebruikers. In die periode hebben ruim 700 ambtenaren de gebruikersinstructies of opleiding MS-Teams gevolgd. Toen de raden digitaal mochten vergaderen is ook voor de gemeenteraadsleden en griffies een gebruikersinstructie en opleiding MS-Teams georganiseerd. Deze vergaderingen zijn vanaf dat moment ook vanuit de Servicedesk op de locatie van de gemeentehuizen daadwerkelijk (fysiek aanwezig) ondersteund, zodat alles zo goed mogelijk kon verlopen.

Informatieveiligheid

De coronatijd maakt nog meer duidelijk hoe afhankelijk we zijn van een goede, betrouwbare en veilige ICT-werkomgeving. Met name het minimaliseren van de risico's van een hack, zoals de universiteit van Maastricht en Gemeente Hof van Twente hebben meegemaakt, blijft nadrukkelijk om aandacht vragen. Ondanks de plotselinge coronacrisis is een aantal maatregelen doorgevoerd dan wel een start mee gemaakt om deze in te voeren. De focus hierbij is met name gericht op de autorisatie-structuur van de iRvN-medewerkers en de inrichting van de robuuste mobiele werkplek.

De Multi Factor Authenticatie is als standaard-inlogprocedure inmiddels volledig ingevoerd.
iRvN is na een aanvankelijke moeizame start aangesloten op het SIEM/SOC (Security Information

and Event Management/Security Operations Center) van KPN. KPN heeft de landelijke aanbesteding GGI-Veilig voor dit kavel heeft gewonnen. Samen met de implementatie van de (interne log-analyzer is hiermee een grote stap gezet in het proactief monitoren van events, onverwachte en met name ongewenste activiteiten op ons netwerk. Deze monitoring wordt verder verbreed en geoptimaliseerd.

Campagne phisingmail en hacking

Bij gemeenten is in samenwerking met een gespecialiseerd bureau onderzocht in welke mate gebruikers alert zijn op 'foute' mails. Uit dat onderzoek kwam naar voren dat er nog steeds een groot aantal gebruikers zijn die zich laten verleiden om onbekende mails te openen, op links te klikken die daarin zijn opgenomen en daarna ook gevraagde informatie geven.

In dit kader is iRvN bij gemeenten in samenwerking met de CISO's de campagne gestart om gebruikers bewust(er) te maken van de veiligheidsrisico's bij phishingmail en andere vormen van pogingen van derden om gebruikers te verleiden hen vertrouwelijke informatie te verschaffen dan wel hen daartoe toegang te verlenen.
Deze campagne is in zijn oorspronkelijk opzet (waaronder posters en publicaties binnen de gemeentehuizen) door de Coronacrisis aangehouden.
Voor iRvN-medewerkers is ook een awareness-campagne uitgevoerd waarbij in de vorm van een spel een werkelijke hack gesimuleerd wordt. Dit is uitgevoerd in samenwerking met het bureau dat ook nauw betrokken zijn geweest bij de Maastricht-hack.

Dienstverlening

De kwaliteit en de volledigheid van de gegevens in Topdesk is sterk verbeterd en de registraties van alle meldingen en incidenten is gestandaardiseerd. Daarnaast is de kennisbank gevuld met zeer veel nieuwe (standaard) kennisitems voor de servicedeskmedewerkers en binnenkort ook voor de eindgebruikers. Op basis hiervan is de voorbereiding gestart voor de naderende invoeringen van de iRvN-"selfservice". Hierdoor wordt de eindgebruiker minder afhankelijk van de beschikbaarheid en de tijdgebondenheid van de telefonische servicedesk.

Door de Servicedesk is de Dienstenlandkaart ingericht. Deze geeft een goed inzicht en is een goed stuurinstrument voor de (kwaliteit van) de iRvN dienstverlening. Deze zal dan ook de basis zijn voor de nieuwe Servicedesk rapportages aan de deelnemende gemeenten.

Samen met gemeenten zijn de procedures rondom de indiensttreding, doorstroom en uitdiensttreding van medewerkers zodanig ingericht zodat het proces rondom gebruikersaccounts vanuit de diverse P&O-afdelingen gestandaardiseerd en voor het grootste deel geautomatiseerd in IAM (Identity en Access Management) kan verlopen.

Landelijke aanbestedingen

Na GT-Mobiel, GT-Vast GGI, GGI-Veilig en GT-Connect hebben we in 2020 namens onze deelnemers, meegedaan aan de (landelijke) aanbestedingen GT-Print. Tijdens de implementatie van GT-Connect (vaste telefonie) is gebleken dat de leverancier toch niet in staat bleek om de vereiste diensten met voldoende kwaliteit te leveren en is de verder implementatie opgeschort. Tot slot participeren we actief in de ontwikkeling van de landelijke digitale gemeentelijke infrastructuur middels deelname aan de GGI-adviesraad en de GGI-stuurgroep.

VNG Common Ground

Het afgelopen jaar is een landelijk overleg tussen (ICT-)samenwerkingsverbanden (Kruispunt) gestart. Dit overleg richt zich op de rol van deze samenwerkingsverbanden in de toekomst met VNG/Common Ground ontwikkeling en hoe zij deze ontwikkeling kunnen faciliteren en stimuleren.

Er is door een Common Ground-werkgroep een ICT-ontwikkel- en beheerplatform bedacht: “Haven”. Het doel is een platform te hebben voor de (lokale) overheid waarop de ontwikkelde Common Ground-producten voor alle gemeenten beschikbaar gesteld worden. iRvN is aangesloten bij deze ontwikkeling zodat onze regionale ICT-infrastructuur tijdig wordt aangepast/aangesloten en er geen technische belemmeringen zijn voor de implementatie van Common Ground producten.

Informatie- en Applicatiebeheer (I&A)

I&A-beheer voert als primaire taak het functioneel applicatiebeheer uit voor de informatiesystemen van Gemeente Nijmegen, WerkBedrijf en ODRN. Voor de Werkorganisatie Druten Wijchen voeren we nu ook het functioneel beheer voor het Sociaal Domein uit. Voor Gemeente Beuningen hebben we de functie van Informatieadviseur ingevuld. Voor Gemeente Beuningen voeren we sinds 2020 ook het webbeheer uit door het leveren van een webmaster. Met deze inzet zorgen we voor kennisdeling, samenwerking en het verminderen van kwetsbaarheid in de regio.

I&A en ICT-kaders

De hoofden Bedrijfsvoering en CIO Nijmegen hebben, samen met iRvN, kaders opgesteld om de I&A- en ICT-samenwerking te verbeteren. Deze kaders geven daarmee ook de richting en de speelruimte aan waarbinnen iRvN de haar beheerde en geëxploiteerde ICT-infrastructuur kan en moet ontwikkelen.

In 2020 is een nieuwe set van Basisafspraken én een aangepaste Product- en Dienstencatalogus overeengekomen ter vervanging van de afspraken die vanaf de oprichting van iRvN golden. En zijn verdere afspraken gemaakt over het gezamenlijk aanpassen van de gezamenlijke afspraken.

EVA WBRN

Het afgelopen jaar heeft in het teken gestaan van het verder ontwikkelen van het EVA-project van WerkBedrijf. In nauwe samenwerking met applicatiebeheerders, key users, GAC-consultants en eindgebruikers werd, met relatief kort cyclische werkmethodes, in 2020 de vervolgfase afgerond zodat nu de inrichting voor de Participatiewet als ook voor de WMO afgerond zijn.

ESB

De door I&A ingerichte en beheerde Enterprise Service Bus (ESB: een voorziening voor een gecontroleerde en veilige berichtenuitwisseling tussen in- en externe informatiesystemen) is voor de gehele regio beschikbaar. De ESB wordt ingezet als koppel- en integratiemechanisme.

Het is een middel voor gemeenten om zicht te houden op haar informatiestromen, ook wanneer die informatiestromen zich meer en meer naar ‘de cloud’ verplaatsen. In 2020 is dat ook gedaan voor de koppelingen met landelijke voorzieningen in het kader van de ‘nieuwe Omgevingswet’ en zijn andere koppelingen tussen procesapplicaties van gemeenten gerealiseerd via de ESB, onder andere binnen Gemeente Berg en Dal.Het regionaliseren van de ESB is een belangrijke stap gebleken in de uitbreiding van de samenwerkingsactiviteiten binnen de regio. Advisering over het gebruik van de ESB, de inrichting en het beheer zijn voor alle gemeenten beschikbaar.

iRvN organisatieontwikkeling

Doorontwikkeling Servicedesk

De doorontwikkeling van de Servicedesk met als focus: Oplossen, Communiceren en Bewaken gaat gestaag door. De inrichting van Topdesk en de registratie- en werkprocessen zijn verder geoptimaliseerd en vooral gestandaardiseerd waarmee "de basis op orde" is gekomen. Hiermee is het fundament gelegd om meer werkzaamheden te standaardiseren en door de Servicedesk zelf uit te laten voeren. Hierdoor wordt het oplossend vermogen van de Servicedesk vergroot. Ook is het afgelopen jaar veel aandacht besteed aan de onderlinge afstemming tussen de iRvN-afdelingen onderling: communicatie (overleg), samenwerking (werkprocessen) en kennisdeling (Topdesk).

Doorontwikkeling Informatie- en Applicatiebeheer

Binnen Informatie- en Applicatiebeheer is de indeling van de teams aangepast om de planning en bewaking van beheer-, incident- en projectactiviteiten te verbeteren. Het in 2019 gestarte coördinatieteam coördineert op hoofdlijnen de werkzaamheden van de inhoudelijk applicatieclusters. De inzet van het Module Asset Management binnen TOPdesk heeft, in samenwerking met Gemeente Nijmegen, geleid tot een verdere professionalisering van het beheer. Deze ontwikkeling zal ook regionaal uitgerold worden in overleg met de I-coördinatoren van de regio.

Collectief opleidingstraject 'Broodje met...'

In 2019 is gestart met een collectief opleidingstraject om kennis te verbreden, de eigen doorontwikkeling te vergroten en de onderlinge samenwerking te vergroten. In het Coronajaar hebben digitale BroodjeMet-sessies plaatsgevonden met de focus op Informatiebeveiliging. In samenwerking met Fox-IT zijn iRvN-brede sessies over phishing- en hackpogingen georganiseerd en is een regionale (management)sessie uitgevoerd over hoe te handelen bij een cyber-aanval.

Evaluatie ICT Rijk van Nijmegen en de I&A-samenwerkingspartners

Door diverse ontwikkelingen, waaronder ook de coronacrisis, is de start van de aangekondigde evaluatie enige maanden vertraagd. Nadat begin dit jaar de opdrachtformulering is afgerond en selectiecriteria zijn opgesteld heeft een drietal onderzoeksbureaus in september offertes uitgebracht om het "evaluatieonderzoek met het oog op de toekomst" om dit evaluatieonderzoek uit te voeren.
Het onderzoek is gegund aan PWC en zij zijn in december gestart met de eerste ronde interviews. Dit onderzoek wordt uitgevoerd in opdracht van de gezamenlijke gemeentesecretarissen en zal in mei 2021 worden afgerond met conclusies en aanbevelingen.

OpenSource Applicaties

Op verzoek van Gemeente Nijmegen, die een actief Open Standaarden en Open Source strategie heeft geformuleerd, rapporteert iRvN periodiek over de door haar gebruikte en beheerde Open Source producten. Eerder is al vastgesteld dat iRvN alle verplichte en gewenste Open Standaarden die voor de overheid gelden hanteert dan wel indien nodig kan ondersteunen. Hierop is nog een uitzondering te noemen, genaamd Dmarc, daarvan is iRvN afhankelijk van derden partijen. In bijlage 9 is een overzicht opgenomen van de betreffende Open Source producten.

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de MGR Rijk van Nijmegen in staat is tegenvallers op te vangen. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

1. De weerstandscapaciteit: dit zijn middelen en mogelijkheden waarover het MGR Rijk van Nijmegen beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken;
2. Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

De paragraaf over het weerstandsvermogen bevat minimaal een inventarisatie van de weerstandscapaciteit en risico's en het beleid hierop. Voor nadere informatie verwijzen we naar de notitie risico-inventarisatie die door ons bestuur is vastgesteld.

Weerstandscapaciteit

De MGR kiest ervoor om (ter voorkoming van mogelijke financiële risico's) geen weerstandsvermogen aan te houden, maar mogelijk een kostenegalisatiereserve per gemeente te vormen. Dit betekent dat de risico's worden opgenomen in de begroting en jaarrekening van de deelnemende gemeenten en niet binnen de begroting en jaarrekening van de MGR.

Risico's

We inventariseren risico's om verantwoording af te leggen over en inzicht te geven in de risico's die voor de MGR Rijk van Nijmegen (zowel procesmatig als voor het bedrijf zelf) van belang zijn. Het is essentieel dat de risicoparagraaf voldoende vooruitkijkt naar toekomstige risico's in beleid, uitvoering en de gevolgen hiervan voor de financiele middelen. De risicoparagraaf geeft informatie over de houdbaarheid van de strategie voor de komende periode. In deze paragraaf benoemen we de grootste risico's.

Wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's

Afbouw en ontschotting Participatiebudget

Per 2023 komt er waarschijnlijk een nieuw budgetverdeelmodel voor het sociaal domein. Participatie is één van de vier clusters. Welk effect het nieuwe budgetverdeelmodel heeft op WerkBedrijf is op dit moment nog onduidelijk. Het zou kunnen leiden tot frictie, omdat de personele lasten niet meer gedekt kunnen worden uit de budgetten (en de lasten niet snel afgebouwd kunnen worden). Om die reden werken we met een flexibele personele schil en hebben we een mobiliteitsvoorziening.

Aanbieden beschut werk (nieuw) vanuit de Participatiewet

Kandidaten die uitsluitend in een beschutte werkomgeving betaald werk kunnen verrichten, ondersteunen we zoveel mogelijk om actief te kunnen zijn op de arbeidsmarkt. Voor kandidaten die een positief advies beschut werk nieuw van UWV krijgen, organiseren we (indien mogelijk en passend) een tijdelijk dienstverband in een beschutte omgeving van maximaal 23 maanden, met 100% Wettelijk minimumloon (WML). We sturen op duurzame plaatsingen en bemiddelen de kandidaat naar een volgende of vaste werkplek. De kosten dekken we uit de loonkostensubsidie. Die wordt overgeheveld vanuit het bijstandsbudget (BUIG) van de gemeenten. Uit het Participatiebudget financieren we de begeleidingsvergoeding en eventuele werkplekaanpassingen. Het eerste risico is dat deze dekking afneemt of wegvalt, terwijl de loonkosten voor kandidaten met een nieuw dienstverband beschut blijven bestaan. Een tweede risico is de stijging van de loonkosten, bijvoorbeeld door de invoering van de basis cao voor deze doelgroep in 2021. Wanneer de structurele kosten niet meer gedekt kunnen worden vanuit deze middelen, ontstaat er een financieel risico voor de gemeenten. De omvang van dit risico is pas te bepalen als het aantal kandidaten met een vast dienstverband bekend is.

Uittreden van een gemeente

Uittreding van een gemeente uit de MGR of uit één of meerdere modules heeft tot gevolg dat frictiekosten ontstaan bij de MGR. Vooral als er langlopende verplichtingen zijn aangegaan kunnen de frictiekosten aanzienlijk zijn.

Afbouw WSW budget en stijging gemiddelde loonkosten SW medewerkers.

WerkBedrijf rekent voor de dienstverlening van de Sociale Werkvoorziening (onderdeel SW) een kostendekkende bijdrage (kostprijs per SE) bij gemeenten. Deze bijdrage is hoger dan het WSW budget dat de deelnemende gemeenten ontvangen vanuit het Rijk. Een afname van het WSW budget betekent geen direct risico voor de MGR. Aangezien gemeenten de bijdrage voor de uitvoering van de SW financieren vanuit het WSW budget benoemen we het risico wel in deze paragraaf. Wettelijke wijzigingen (cao, minimumloon en premies) zijn niet beïnvloedbaar, maar hebben wel een grote impact op de kosten. Sinds 2015 is er geen nieuwe instroom meer op basis van de Participatiewet. Dit heeft een vertragend effect op de daling van het loongebouw. Dit betekent ook geen direct risico voor de MGR, omdat de gemeenten verantwoordelijk zijn voor de bijdragen.

Maatschappelijke risico's

Klant- en marktrisico's Onderdeel SW
Hierbij gaat het voornamelijk om de volgende risicofactoren:

- Lagere uurtarieven gedetacheerde SW-medewerkers;
- Minder productieve uren gedetacheerde SW-medewerkers en/of lagere stijging toegevoegde waarde in beschut werk;
- Onvoldoende detacheringsmogelijkheden in de markt.

ICT

Dit betreft met name het risico van uitval of het hacken van ICT voorzieningen. De MGR anticipeert op dit risico door het uitvoeren van testen. Ondanks de testen blijft de mogelijkheid van uitval bestaan.

Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency

Vennootschapsbelasting (VPB)
In 2017 heeft de Belastingdienst geconcludeerd dat de MGR onder voorwaarden niet VPB plichtig is. De afspraken die daarover met de Belastingdienst zijn gemaakt hebben wij voor 2020 strikt toegepast. Wijziging in activiteiten vanuit de MGR of inzichten vanuit de Belastingdienst kunnen dit standpunt wijzigen.

Belasting Toegevoegde Waarde (BTW)

Op 10 juli 2020 heeft de Hoge Raad uitspraak gedaan inzake re-integratiediensten. Dit heeft ertoe geleid dat met terugwerkende kracht tot 1 januari 2018 alle BTW op re-integratiediensten compensabel is. Dit houdt in dat de deelnemende gemeenten zo'n € 360.000 aanvullend kunnen declareren binnen het BTW compensatiefonds. Op 15 september 2020 hebben wij onze Belastinginspecteur hierover een brief gesteurd. Op dit moment lopen de gesprekken om tot een integrale afspraak te komen.

Juridische risico's

Op juridisch gebied loopt de MGR op het moment geen risico's.

Informatiebeveiliging en Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

Informatiebeveiliging vormt een belangrijk onderwerp binnen de MGR Rijk van Nijmegen. Met name aan de borging van de privacy van betrokkenen wordt veel aandacht besteed. De noodzakelijke maatregelen zijn getroffen om tijdig te kunnen voldoen aan wet- en regelgeving op het gebied van informatiebeveiliging. Het grootste risico is

dat bijzondere persoonsgegevens uitlekken. Ook het uitlekken van bedrijfsinformatie valt onder deze risico's. Ondanks de getroffen maatregelen kunnen zich dergelijke incidenten voordoen. De impact van een dergelijk incident is niet vooraf in te schatten. De maximale geldboete kan oplopen tot ruim € 800.000 en er kan sprake zijn van veel negatieve publiciteit.

Toelichting van een schema van de risico-inventarisatie van 2020

De verwachtingswaarde is het ingeschatte, te betalen schadebedrag als het risico zich daadwerkelijk voordoet. De Capaciteit MGR betreft de weerstandscapaciteit waarmee de MGR rekening moet houden. Aangezien de MGR geen weerstandsvermogen opbouwt, betekent dit dat de deelnemende gemeenten rekening dienen te houden met dit risico bij het bepalen van hun weerstandscapaciteit. In bijlage 4 is de verdeling per gemeente te vinden.

Bedragen in € 1.000	Verwachtings-waarde	Capaciteit MGR
Wet en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's		
Landelijke- of regionale ontwikkelingen in wet- en regelgeving en /of beleid	350	140
Niet naleven van wet- en regelgeving of subsidievoorwaarden	1.525	620
Subtotaal	**1.875**	**760**
Maatschappelijke risico's		
Claims	105	36
Imagoschade	PM	PM
Veranderende eisen vanuit de deelnemende gemeenten	500	300
Klant- en marktrisico's (voormalig) SW bedrijf	1.020	468
ICT	500	100
BIG - privacy	300	60
Subtotaal	**2.425**	**964**
Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency		
Ziekteverzuim & Arbo	350	140
Leeftijd personeel	200	40
Personele frictie	850	510
Integriteit, fraude, diefstal	175	50
Verzekeringen	350	70
Bevoegdheden en verantwoordelijkheden	PM	PM
Financiële terugloop van SW middelen	PM	PM
Automatisering	250	150
Subtotaal	**2.175**	**960**
Risico-inventarisatie MGR	**6.475**	**2.684**

Kengetallen

De netto schuldquote wordt als volgt berekend: de som van de onderhandse leningen, overige vaste schuld, kortlopende schuld en overlopende passiva minus kortlopende (debiteuren) vorderingen en uitzettingen, liquide middelen en overlopende activa wordt gedeeld door de totale inkomsten (voor bestemming reserves). De netto schuldquote blijft relatief stabiel aangezien er enkel is afgelost op bestaande leningen en geen nieuwe lening is afgesloten.

De solvabiliteit betreft de ratio van het totale eigen vermogen gedeeld door het totaal van de passiva. Een solvabiliteit van 20% is gebruikelijk. De MGR Rijk van Nijmegen heeft een solvabiliteit van 0%. Dit komt doordat de MGR 'het resultaat' per einde boekjaar naar ratio afrekent met de deelnemende gemeenten. Dit gebeurt omdat sprake is van een gemeenschappelijke regeling waarvoor de deelnemende gemeenten verantwoordelijk zijn. Het uitgangspunt is dat er beperkte vermogensvorming binnen de MGR Rijk van Nijmegen bestaat. De deelnemende gemeenten houden in haar weerstandsvermogen rekening met de bij de MGR aanwezige risico's.

De liquiditeit betreft de vlottende activa gedeeld door de vlottende passiva. De liquiditeit bedraagt 1. Dit is een gebruikelijke ratio. Hiermee kan de MGR aan haar kortlopende verplichtingen voldoen.

	Begroot	Realisatie	
	2020	2020	2019
Netto schuldquote	8,6%	8,8%	8,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	8,6%	8,8%	8,0%
Solvabiliteitsratio	0,0%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%
Liquiditeit	1,0	1,0	1,0

Financiering

Het doel van deze paragraaf is om te informeren over het treasurybeleid en de beheersing van financiële risico's. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. Treasury is het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Meer concreet gaat het om financiering van het beleid tegen zo gunstig mogelijke voorwaarden.

Treasurystatuut

Op de MGR is de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) van toepassing. Het doel van deze wet is onder andere om op een verantwoorde, verstandige en professionele wijze de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie (financieringsactiviteiten) van de MGR met een statuut te regelen. In 2020 is het statuut herzien waarin waarin de regels over de algemene doelstellingen en de te hanteren richtlijnen en limieten en de administratieve organisatie van de financieringsfunctie zijn opgenomen.

Treasurybeheer

Volgens artikel 13 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten dient de begrotingsparagraaf over de financiering in ieder geval de beleidsvoornemens voor het risicobeheer te bevatten. Met betrekking tot risicobeheer gelden de volgende algemene uitgangspunten:

- De MGR mag leningen of garanties uit hoofde van de publieke taak uitsluitend verstrekken aan door het algemeen bestuur goedgekeurde derde partijen. Hierbij wordt vooraf advies ingewonnen over de financiële positie en de kredietwaardigheid van de betreffende partij;
- De MGR kan middelen uitzetten uit hoofde van de treasuryfunctie als deze uitzettingen vertrouwd zijn en niet gericht op het genereren van inkomen door het lopen van overmatig risico. Het vertrouwde karakter van deze leningenuitzettingen wordt gewaarborgd met richtlijnen en limieten van dit treasurystatuut;
- Het gebruik van derivaten is niet toegestaan.

Er is in 2020 niet afgeweken van deze uitgangspunten.

Risicobeheer; de Kasgeldlimiet en Rente-risiconorm

De belangrijkste financiële risico's bij de uitvoering van het treasurybeleid zijn koersrisico's, renterisico's en kredietrisico's.

Koersrisico's

De MGR heeft geen leningen in buitenlandse valuta. Transacties in buitenlandse valuta komen niet of nauwelijks voor. Het koersrisico is dus nihil. De MGR heeft geen beleggingen en staatsobligaties. De MGR is verplicht eventuele overtollige middelen bij de schatkist te stallen (schatkistbankieren) en gaat dus geen nieuwe beleggingen aan.

Renterisicobeheer

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. Het doel van dit limiet is om te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken gaan optreden in de hoogte van de rente die de MGR moet betalen. Het niveau van de kasgeldlimiet is beperkt tot 8,2% van het totaal van de primitieve begroting. De wettelijk toegestane kasgeldlimiet van 8,2% is in 2020 niet overschreden. Ook het meerjarenperspectief is dat het niet structureel wordt overschreden.

Renterisiconorm

De renterisico's op de vaste schuld worden ingekaderd door de renterisiconorm. Jaarlijks mogen de renterisico's door renteherziening en herfinanciering niet hoger zijn dan 20% van het begrotingstotaal (leningen met een looptijd vanaf 1 jaar). In 2020 heeft een aflossing plaatsgevonden. Dit is weergegeven in de tabel. In de betreffende tabel is ook te zien dat de renterisiconorm ruimschoots wordt gehaald.

Rentelasten, renteresultaat en wijze van toerekenen

Over 2020 bedroegen de rentelasten € 136.000. De rentelasten zijn naar rato van de gemiddelde boekwaarde toegerekend aan de investeringen. De rentelasten worden volledig toegerekend aan de taakvelden. Voor 2020 is er geen renteresultaat behaald.

	2020			
Bedragen in € 1.000	Q1	Q2	Q3	Q4
Begrotingstotaal (primitief)	94.402	94.402	94.402	94.402
Percentage	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Kasgeldlimiet	**7.741**	**7.741**	**7.741**	**7.741**
Omvang vlottende middelen	9.506	11.058	13.396	17.395
Bank-Giro	478	439	457	514
Tegoeden RC	9.028	10.619	12.939	16.881
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
Omvang vlottende korte schuld	0	0	0	0
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
Totaal netto-vlottende schuld	**9.506**	**11.058**	**13.396**	**17.395**
Ruimte (+)	**17.247**	**18.799**	**21.137**	**25.136**

Bedragen in € 1.000	2020
Begrotingstotaal (primitief)	94.402
Percentage renterisiconorm	20%
Toetsbedrag renterisiconorm	18.880
Aflossingen	53
Ruimte	**18.827**

Schatkistbankieren

Sinds de oprichting in 2015 is de MGR verplicht om haar overtollige middelen aan te houden bij het Rijk. Dit wordt schatkistbankieren genoemd. Hierdoor kan de MGR geen gelden meer beleggen en zijn we voor rentevergoedingen afhankelijk van de vergoedingen die het Rijk geeft. Deze waren in 2020 nagenoeg nihil.

De 'overtollige middelen' zijn de gelden boven een drempelbedrag. Dat drempelbedrag wordt bepaald aan de hand van een percentage van het begrotingstotaal. In enig kwartaal mag dit drempelbedrag aan eigen (gemiddeld) banksaldo niet worden overschreden. De MGR heeft het drempelbedrag in 2020 niet overschreden. Dit is af te lezen uit de tabel ▼

	2020			
Bedragen in € 1.000	Q1	Q2	Q3	Q4
Begrotingstotaal	94.402	94.402	94.402	94.402
Normpercentage	0,75%	0,75%	0,75%	0,75%
Drempelbedrag	708	708	708	708
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	478	439	457	514
Ruimte onder drempelbedrag	**230**	**269**	**251**	**194**
Overschrijding drempelbedrag	**0**	**0**	**0**	**0**

Gewaarborgde geldleningen

De MGR is geen gewaarborgde geldleningen aangegaan bij een externe partij.

Jaar van afsluiten	Omvang	Verval-datum	Rente	Aflossing
2015	1.200.000	02-01-2035	1,74%	Jaalijks
2017	4.500.000	27-04-2037	1,73%	Einde looptijd
2018	2.500.000	25-06-2038	1,705%	Einde looptijd

Overige geldleningen

In 2020 heeft de MGR geen nieuwe leningen aangetrokken. Hierboven de lopende geldleningen ▲

Financieringsbehoefte

Met het verwachte investeringsvolume voor de komende jaren is de huidige financiering afdoende. Er bestaat voor de komende jaren geen behoefte aan het aantrekken van nieuwe geldleningen. Op 16 juli 2020 is met de BNG een krediet- en depotarrangement in rekeningcourant afgesloten. Dit is met name gedaan om mogelijk pieken of scherpe terugval in inkomsten tijdelijk te kunnen opvangen.

Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering is de sturing en beheersing van de primaire en ondersteunende processen om het voorgenomen beleid en de daarmee samenhangende doelstellingen van de MGR te realiseren.

Een goede bedrijfsvoering is een voorwaarde voor het uitoefenen van het beleid, de dienstverlening aan kandidaten en ondernemers en de uitvoering van projecten. De kwaliteit van de uitvoering van de taken van de MGR is in grote mate afhankelijk van de kwaliteit van de bedrijfsvoering. In deze paragraaf informeren wij u over de belangrijkste bedrijfsvoeringsprocessen binnen de MGR. U vindt informatie over het beleid, de organisatie, het personeelsbeleid, informatisering, de administratieve organisatie en de kansen en bedreigingen voor de MGR.

Beleid van de bedrijfsvoering

De organisatiestructuur van de MGR is een afgeleide van het zogenoemde afdelingenmodel. De organisatie staat onder algemene leiding van een algemeen directeur en de secretaris van de MGR. Binnen de MGR is de planning & control cyclus ingericht. Deze start met de begroting waarin de afspraken over het te voeren beleid worden vastgelegd. In 2020 hebben wij met rapportages tussentijds aan de regio verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid. Het jaar sluiten we af met de jaarrekening waarin we verantwoording afleggen over boekjaar 2020.

Naast de verantwoordingsdocumenten zijn de volgende documenten opgesteld om de bedrijfsvoering verder vorm te geven:

- Notitie weerstandsvermogen
- Notitie en richtlijn activeren en afschrijving
- Treasurystatuut
- Financiële verordening
- Controleverordening
- Controleplan
- Beschrijvingen van de primaire processen
- Gastheerrol
- Re-integratieverordening
- Mandatering
- Informatiebeveiligingsbeleid

Bijgaande notities moeten waarborgen dat de MGR binnen de wettelijke en financiële kaders handelt. De resultaten hiervan leggen we aan het dagelijks en het algemeen bestuur ter besluitvorming voor.

Organisatiestructuur

De Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen kent de volgende drie bestuursorganen: algemeen bestuur, dagelijks bestuur en de voorzitter. Daarnaast hebben we een Bestuurscommissie WerkBedrijf en een agendacommissie vanuit de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Algemeen bestuur

Het algemeen bestuur bestaat uit 15 leden (inclusief de voorzitter). Dit zijn leden van de Colleges van Burgemeester en Wethouders van de deelnemende gemeenten. Aan het algemeen bestuur behoren de taken en bevoegdheden toe die in de wet aan het algemeen bestuur zijn opgedragen, evenals alle bevoegdheden die op basis van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen aan dit orgaan worden opgedragen en niet aan het dagelijks bestuur, de voorzitter of de Bestuurscommissie WerkBedrijf zijn opgedragen.

Dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur telt drie leden inclusief de voorzitter. Conform de wet en de regeling komt het dagelijks bestuur de bevoegdheid toe die in de gemeente toekomt aan het College van Burgemeester en Wethouders dan wel het College van Gedeputeerde Staten.

De voorzitter

De voorzitter wordt door en uit het algemeen bestuur benoemd. De voorzitter is belast met de leiding van de vergaderingen van het dagelijks als ook het algemeen bestuur. Hij vertegenwoordigt de regeling in- en buiten rechte.

Bestuurscommissie WerkBedrijf

De leden van de Bestuurscommissie WerkBedrijf worden door het algemeen bestuur benoemd. De Bestuurscommissie WerkBedrijf is verantwoordelijk voor de inhoudelijke koers van het WerkBedrijf als het gaat om re-integratie en arbeidsmatige dagbesteding. De Bestuurscommissie WerkBedrijf adviseert hierin het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur.

Agendacommissie

De agendacommissie bestaat uit raadsleden van de zeven deelnemende gemeenten en kent zeven leden, inclusief de voorzitter. De agendacommissie heeft haar taken en rolopvatting beschreven in haar reglement van orde. Zij heeft als taak de logistieke voorbereiding en planning van de politieke besluitvorming ten behoeve van de gemeenteraden van de aan de MGR deelnemende gemeenten en schept randvoorwaarden zodat de raden hun kaderstellende en controlerende taak goed kunnen vervullen. Verder adviseert zij het dagelijks bestuur over de kwaliteit van de informatievoorziening van en door de MGR, denkt zij mee over de inrichting van de juridische regeling voor de MGR en organiseert ze regionale bijeenkomsten.

Uitvoeringsorganisatie en platform

De uitvoeringsorganisatie kenmerkt zich door een platte organisatie met 2 modules die worden geleid door een directeur/algemeen manager. De MGR kent daarnaast een secretaris/directeur die zorgdraagt voor de coördinatie en afstemming tussen de modules, de verantwoording naar het bestuur en de ontwikkeling van de platformfunctie voor de regio. Binnen iedere module is sprake van een beperkt aantal afdelingen en teams.

Personeelsbeleid

Het afgelopen jaar zijn we actief aan de slag gegaan met de thema's ontwikkeling en vitaliteit. Ontwikkeling van onze medewerkers, maar ook van de organisatie. Wanneer mensen actief bezig zijn met hun persoonlijke ontwikkeling, zijn zij goed in balans zijn en voelen zich vitaal. Vitale medewerkers zijn veerkrachtig en kunnen makkelijker met veranderingen omgaan. Dit heeft ons ten tijden van COVID-19 geholpen om met de juiste dingen aan de slag te gaan en onze werkzaamheden hybride (deels vanuit huis en deels op kantoor) uit te voeren. Vanuit de MGR is veel geïnvesteerd in de kwaliteit van onze digitale, hybride en soms ook fysieke overleggen.

Informatisering en automatisering

De informatisering en automatisering heeft tot doel de dienstverlening van de MGR aan haar klanten en kandidaten te optimaliseren. De informatisering en automatisering van de MGR maakt gebruik van het netwerk van iRvN. iRvN heeft contracten met diverse IT-aanbieders. De MGR maakt daar gebruik van. De belangrijkste systemen waarvan gebruik wordt gemaakt zijn: EVA, Compas en TopDesk. Voor de bedrijfsvoering wordt ook gebruik gemaakt van de informatiesystemen van de gastheer Gemeente Nijmegen. De belangrijkste systemen daarbij zijn: CODA en Beaufort.

Back up, recovery en beveiliging/privacy zijn binnen iRvN vormgegeven en voldoen aan de minimaal daaraan te stellen vereisten om de continuïteit van de bedrijfsvoering voor de MGR te waarborgen. Conform de overeengekomen basisafspraken (DVO) wordt wekelijks een volledige back up gemaakt en dagelijks een incrementaal back-up van de applicatieserver, databases

en netwerkschijven (dus niet van de lokale harde schijven van pc's, laptops en dergelijke). In de basisafspraken zijn eveneens afspraken gemaakt over afdoende logische en fysieke beveiligingsmaatregelen om activiteiten van personen met oneigenlijke of kwaadwillende bedoelingen op het iRvN netwerk en de daarop aangesloten systemen en applicaties uit te sluiten.

Ten behoeve van de informatiebeveiliging worden binnen de MGR procedures en voorzieningen ingericht conform de eisen die gesteld worden in de BIG (Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten).

Administratieve organisatie

De administratieve organisatie is zodanig opgesteld dat de dagelijkse gang van zaken erop ingericht is dat de financiële verordening, de controleverordening en het mandaat van de treasury nageleefd worden. Daarbij moet er opgemerkt worden dat MGR de basisadministratie uitbesteed heeft aan de gastheer. Middels de dienstverleningsovereenkomst (DVO) zijn afspraken met de gastheer gemaakt over het binnen haar kaders uitvoeren van de taken.

Rechtmatigheidsverantwoording

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft de MGR Rijk van Nijmegen aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten en de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met de door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de desbetreffende financiële beheershandelingen en transacties. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 26 november 2020 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving toegelicht.

	Bedrag	Grensbedrag
		2.700.000
Aanbestedingen	500.000	
Wettelijke Loonkostensubsidies	86.600	
Voorzieningen	2.800	
Declaraties	200	
Totaal afwijkingen		**589.600**

Onze verantwoording hanteert de grensbedragen omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief mutaties in de reserves en is daarmee vastgesteld op € 2,7 miljoen. Waarbij de MGR Rijk van Nijmegen alle geconstateerde afwijkingen rapporteert aan de deelnemende gemeenten zodat zij daar rekening mee kunnen houden in de eigen rechtmatigheidsverantwoording. De volgende bevindingen zijn geconstateerd:

Toelichting belangrijkste afwijkingen en ondernomen maatregelen

De afwijking ten aanzien van de aanbesteding betreft de gunning van een opdracht waarbij tijdens de marktconsultatie op advies van een derde partij besloten is de Europese Aanbesteding niet door te zetten omdat de verwachting bestond dat er slechts één geschikte aanbieder is. Omdat dit laatste geen reden is om niet een Europese Aanbesteding op te starten is voor een bedrag van € 500.000 een onzekerheid op dit punt ontstaan.

De overige afwijkingen zijn kleiner in omvang waarvan de belangrijkste de wettelijke loonkostensubsidies zijn. Het belangrijkste deel van de fouten worden gemaakt in het onjuist berekenen

van het recht. In 2020 zijn hierom ingezet op deskundigheidsbevordering bij het team van de financiële administratie genomen zoals deskundigheidsbevordering en investering in kwaliteit van medewerkers. Daarnaast is een fout geconstateerd in de bepaling van de doelgroep. Betrokkene hoorde niet tot de doelgroep waardoor de loonkostensubsidie ten onrecht is ingezet. Ook op dit onderdeel is aan deskundigheidsbevordering gedaan.
In bijlage 5 van de jaarrekening staat de verdeling van de afwijkingen per gemeente.

Conclusie De in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties zijn rechtmatig tot stand gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. Met de controle op de juiste toepassing van het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van het algemeen bestuur is gerespecteerd. De toe te passen normen voor het begrotingscriterium zijn op hoofdlijnen door de wetgever bepaald (artikel 189, 190 en 191 van de Gemeentewet) en worden door de gemeenteraad zelf nader ingevuld en geconcretiseerd. Dit gebeurt door middel van de begroting en via de verordening op het financieel beheer ex artikel 212 van de Gemeentewet.

Begrotingsoverschrijdingen

Begrotingsafwijkingen en -overschrijdingen (beleidsmatig en/of financieel) behoeven autorisatie door het algemeen bestuur. In de regel zullen begrotingswijzigingen vooraf door het dagelijks bestuur aan het algemeen bestuur worden voorgelegd ter autorisatie. Hiermee wordt toestemming gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag. Slechts indien de omstandigheden een autorisatie vooraf niet mogelijk maken zal achteraf een begrotingswijziging moeten worden voorgelegd. Indien het algemeen bestuur ermee instemt wordt de besteding alsnog geautoriseerd en is deze rechtmatig. Begrotingswijzigingen moeten volgens de Gemeentewet tijdens het jaar zelf nog aan het algemeen bestuur worden voorgelegd.
Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is voorgelegd zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Echter bij overschrijdingen waarbij het dagelijks bestuur bij het doen van de uitgaven binnen het door het algemeen bestuur uitgezette beleid is gebleven, kunnen deze als rechtmatig gezien worden. Het is in zijn algemeenheid niet de bedoeling dat de accountant deze overschrijdingen betrekt bij de beslissing of al dan niet een goedkeurende accountantsverklaring kan worden gegeven. Wel moet de accountant in het verslag van bevindingen de bedragen, waarvan het college in de jaarrekening heeft aangegeven dat ze nog dienen

Lasten per programma	Begroting 2020 incl. wijziging	Realisatie 2020	Verschil	Overschrijding begroting
Overhead	16.516	16.760	-244	ja
Inkomensregelingen	3.566	3.005	561	nee
Begeleidende participatie	51.010	49.826	1.184	nee
Arbeidsparticipatie	13.872	11.644	2.228	nee
Overhead	8.899	7.845	1.054	nee

te worden geautoriseerd, aan de orde stellen. De accountant dient in dat kader in ieder geval aan te geven of het overzicht ex artikel 28, eerste lid, van het BBV volledig is of niet.

In onderstaande tabel is per programma aangegeven of zich in 2020 een begrotingsoverschrijding heeft voorgedaan (x € 1.000).

Toelichting begrotingsoverschrijdingen

Overhead (iRvN)

De overschrijding van de lasten van het programma overhead is € 244.000. Deze overschrijding wordt grotendeels veroorzaakt door de extra geleverde plusproducten. Dit zijn diensten of producten die gemeenten extra inkochten. Tegenover deze extra lasten staan daarom ook extra inkomsten.

Inkomensregelingen

De onderschrijding op het programma inkomensregelingen wordt veroorzaakt doordat aan het product Wettelijke loonkostensubsidies € 561.000 minder is uitgegeven. Tegenover deze lagere lasten staan ook lagere baten.

Begeleidende participatie

De onderschrijding op het programma begeleidende participatie wordt enerzijds veroorzaakt door een onderschrijding op de Arbeidsmatige dagbesteding van € 406.000 en anderzijds een onderschrijding op de SW van € 778.000. Tegenover deze lagere uitgaven staan tevens lagere inkomsten.

Overhead (MGR)

De onderschrijding op de overhead bedraagt € 1,1 miljoen. Tegenover deze onderschrijding staan lagere inkomsten.

Conclusie Bij de diverse programma's zijn verschillen geconstateerd ten opzichte van de begroting, zowel in positieve als in negatieve zin. In deze gevallen is echter sprake van door het algemeen bestuur goedgekeurd beleid of zijn er direct gerelateerde inkomsten. Daarmee zijn er geen relevante onrechtmatigheden gesignaleerd in 2020.

Overschrijdingen investeringskredieten

In 2020 hebben de investeringen geen overschrijding laten zien. Wij zijn binnen het budgetair kader gebleven in 2020.

Conclusie De investeringskredieten hebben niet geleid tot overschrijdingen. Daarmee zijn er geen onrechtmatigheden geconstateerd.

Onderhoud kapitaalgoederen

Voor groot onderhoud worden geen voorziening getroffen. Er is een meerjarig onderhoudsplan welke periodiek geactualiseerd wordt. De onderhoudskosten van de relevante jaarschijven zijn in de begroting verwerkt.

Verbonden partijen

De MGR Rijk van Nijmegen is de gemeentelijke regeling van de volgende 7 gemeenten:

- Berg en Dal
- Beuningen
- Druten
- Heumen
- Mook en Middelaar
- Nijmegen
- Wijchen

Daarmee is de MGR een verbonden partij van deze gemeenten. De MGR zelf heeft geen verbonden partijen. Er bestaat ook geen visie of voornemen om dit komend jaar te wijzigen.

Verklaring van toepasselijkheid

Algemeen

De MGR Rijk van Nijmegen dient het kader van de informatiebeveiliging en privacy te voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). De MGR Rijk van Nijmegen heeft geen verplichting om zelfstandig de verklaring van toepasselijkheid in te dienen bij het Rijk. Wel doen we dit indirect via onze deelnemende gemeenten. Onderstaand wordt de naleving van de BIO en de AVG over 2020 nader toegelicht. Aanvullend worden de verantwoording voor Suwinet en de incidenten uitgelicht.

Informatiebeveiliging (BIO)

BIO

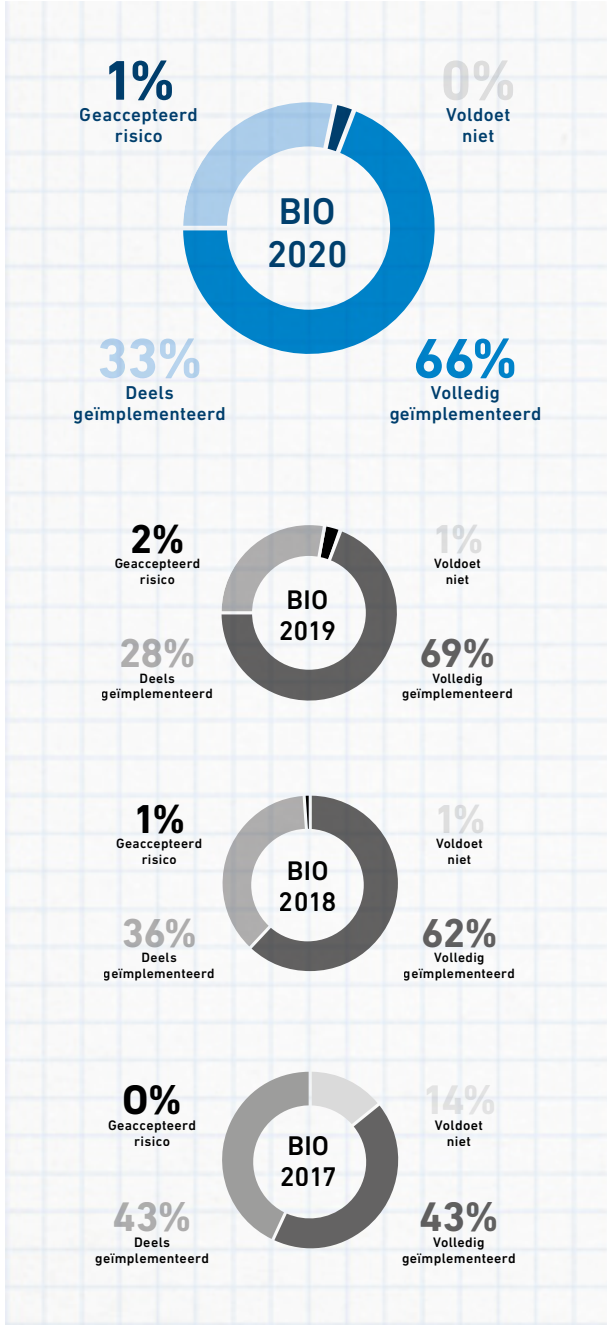
De BIO omvat een 114 control- en 126 verplichte overheidsmaatregelen waaraan voldaan moet worden. Hoe de MGR er momenteel voor staat als het gaat om het implementeren van de BIO maatregelen is goed te zien in de tabellen.

Ten opzichte van 2019 is een verslechtering waarneembaar. Dit wordt veroorzaakt dat de BIG overgegaan is in de BIO. De voor de BIO geldende normen gaan op onderdelen dieper dan bij de BIG. 66% van de maatregelen is volledig geïmplementeerd en 33% van de maatregelen zijn deels geïmplementeerd. Bij de maatregelen die nog niet geheel geïmplementeerd zijn betreft met name documentatie vereisten. In veel gevallen wordt een maatregel dus wel uitgevoerd, maar kan de MGR nog niet voldoende aantonen met bewijsstukken dat de maatregel ook volledig is geïmplementeerd. Hier wordt in 2021 een verdere verbetering verwacht. De maatregelen die nog niet voldoen betreffen met name maatregelen die bij de invoering van de GGI veilig producten zullen voldoen aan de vereisten. Hierbij is het wachten op het landelijk aanbestedingsproces.

Informatiebeveiliging en -plan

In 2020 heeft de MGR Rijk van Nijmegen haar informatiebeveiligingsbeleid 2020-2024 vastgesteld. Aanvullend op het strategische informatiebeveiligingsbeleid, is er een tactisch en operationeel plan. In het plan worden de jaarlijks uit te voeren actie beschreven. De acties zijn gebaseerd op de openstaande BIO maatregelen en onder te verdelen in generieke maatregelen en maatregelen voor de kritische systemen.
De belangrijkste actiepunten waar aandacht aan besteed wordt:

1. De generieke maatregelen zoals het in beeld houden van ons IT landschap, de in- en doorstoomprocedure en de incident-



managementprocedure. In 2020 is de algemene in-, door- en uitstroomprocedure nader bekeken en zijn de eerste stappen gezet om het proces volledig gestroomlijnd te laten verlopen. Ook is op detailniveau geïnventariseerd uit welke onderdelen het IT landschap bestaat, zijn de eerste stappen gezet om het landschap op dat detailniveau in kaart te krijgen en te houden en is de incidentmanagementprocedure vastgesteld. Naast de in het plan opgenomen actiepunten, zijn er ook lopende het jaar acties bijgekomen. De introductie van de wachtwoordmanager (wachtwoordkluis) is daar een goed voorbeeld van.

2. De kritische systemen waarbij aandacht is voor de back-up en recovery procedure, het gebruikersbeheer, de incidentafhandeling en het wijzigingsbeheer. In 2020 zijn procedure afspraken gemaakt om de informatie met betrekking tot de benoemde onderwerpen periodiek te ontvangen. Daarna is getoetst of de afgesproken procedures op de genoemde onderwerpen gevolgd zijn. Op basis van opzet en bestaan is geconstateerd dat de MGR de afgesproken procedures naleeft. Wel is het zeer wenselijk om de naleving van processen verder te borgen.

De bovengenoemde acties dragen bij aan het verhogen van de digitale weerbaarheid en het structureel in beeld brengen van kwetsbaarheden. We zijn nog niet zover dat we nu al over de bevindingen kunnen rapporteren. Daarvoor moeten in 2021 nog een aantal stappen gezet worden. We verwachten hierover in de loop van 2021 voor het eerst over te kunnen rapporteren.

Privacy (AVG)

De MGR heeft een algemeen privacybeleid dat van toepassing is op de gehele organisatie. Dit beleid is in lijn met het algemene beleid van de MGR en de relevante wet- en regelgeving. In het privacyplan zijn de jaarlijks te ondernemen acties omschreven. Daarbij wordt specifiek aandacht besteed aan de privacy van betrokkenen en de bewustwording van medewerkers.

Ten aanzien van de privacy is in 2020 het register van verwekingen verder doorontwikkeld en gepubliceerd. Het actueel houden van de verwerkersovereenkomsten met derden betreft een continu proces waar in 2020 verdere structuur in is aangebracht. Ook is de incidentenprocedure geëvalueerd en ge-update.

Tot slot is op een aantal nieuwe een bestaande processen een DPIA uitgevoerd zoals de doorontwikkeling van de applicatie EVA.

Privacy en het naleven van de AVG heeft voor een belangrijk deel met bewustwording te maken. In 2020 is op diverse wijzen aandacht besteed aan bewustzijnsbevordering. Voor medewerkers is de training waardevol rapporteren gehouden waarin uitgelegd is wat wel en niet genoteerd mag worden in het kader van de Participatiewet. Daarnaast hebben alle applicaties en verwerkingen in 2020 een proceseigenaar gekregen om de bewustwording binnen de organisatie te vergroten. Bij de introductietraining van nieuwe medewerkers wordt tevens aandacht gevraagd voor privacy en informatieveiligheid. Ook zijn er phishing en spam acties geweest ter bevordering van de bewustwording onder de medewerkers. Periodiek worden berichten op WerkNet (intranet) geplaats met uitleg en voorbeelden, de kwaliteitsmedewerkers hebben binnen de teams aandacht gehad voor bewustwording en er zijn maatregelen getroffen zoals de invoering van veilig mailen en voorwaardelijke toegang. Voor 2021 staan eveneens een aantal activiteiten op het gebeid van bewustwording op het programma.

Middels bovenstaande acties tracht de MGR Rijk van Nijmegen haar onderkende risico's ten aanzien van het onderwerp privacy te mitigeren. Deze belangrijkste aandachtspunten zijn:

- Het voorkomen van verwerking van (inzage in) persoonsgegevens, in het bijzonder vertrouwelijke informatie, door onbevoegden;
- Het bewustzijn van het personeel op pijl houden;
- Adequate informatie vertrekking aan betrokken over de verwerking van hun gegevens;
- Informatiebeveiliging op peil houden, om zo de betrouwbaarheid van informatie te waarborgen.

Verantwoording Suwinet

Sinds 2018 heeft de MGR de verantwoordelijkheid voor het beheer en de controle op het gebruik van Suwinet door de medewerkers van het Werk-Bedrijf op zich genomen. Omdat de gemeenten eindverantwoordelijke blijven en middels ENSIA verantwoording afleggen over Suwinet, is het belangrijk dat de MGR een Third Party Mededeling (TPM) verklaring kan afgeven. Deze TPM verklaring, een bevestiging van het voldoen aan het gestelde normenkader, heeft de MGR inmiddels ontvangen. De MGR heeft inzake het Suwinet conform gestelde normen gehandeld.

Incidenten

In het afgelopen jaar zijn er 18 (2019; 16) beveiligingsmeldingen geweest. In

- 6 (12) gevallen betreft het algemene persoonsgegevens;
- 2 (3) gevallen betreft het bijzondere persoonsgegevens (waar onder gezondheidsgegevens);
- 1 (1) geval betreft het een wettelijk identificatienummer;
- 9 (0) gevallen betreft meldingen waarbij geconcludeerd is dat er geen persoonsgegevens gelekt zijn.

Twee incidenten zijn in 2020 (2019; één) gemeld bij de AP omdat de benodigde aanvullende informatie niet binnen 72 uur te verkrijgen was. Na beoordeling van de informatie zijn de meldingen ingetrokken omdat het niet meldingswaardige incidenten betrof. In de overige gevallen is na beoordeling gebleken dat het niet noodzakelijk was om een melding bij de AP te doen, omdat het risico op misbruik zeer beperkt dan wel uitgesloten was. Een voorbeeld van een data incident met een laag risico, en tevens het meest voorkomende, is het verlies van een bedrijfstelefoon. Door het toepassen van maatregelen, pincode en ontgrendelen met vingerafdruk, en de mogelijkheid om de telefoon op afstand te wipen is het risico zeer beperkt. Ook phishing-, spam- en dreigmail evenals fraude per telefoon kwamen in 2020 diverse malen voor. Alertheid van medewerkers is hierbij geboden, zowel voor het constateren als het melden. Waar relevant zijn betreffende voorvallen in geanonimiseerde vorm gebruikt als voorbeeld om de bewustwording te vergroten. Daarnaast zijn indien noodzakelijk procedures aangescherpt.

Conclusie De MGR Rijk van Nijmegen heeft, ondanks de benoemde risico's en de incidenten die zich hebben voorgedaan, op dit moment de informatiebeveiliging in beeld. Op bestaande tekortkomingen wordt gestuurd met als doel de risico's en het aantal incidenten weg te nemen, te voorkomen of tot een minimum te beperken zowel op het gebied van privacy als informatieveiligheid.

Jaarrekening 2020

1. Balans per 31-12-2020

Activa	Bedragen in € 1.000	31-12-2020	31-12-2019
Vaste Activa	Materiële vaste activa	8.928	8.402
	Investeringen met een economisch nut	*8.928*	*8.402*
	Financiële vaste activa		487
	Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		*487*
	Totaal vaste activa	**8.928**	**8.889**
Vlottende activa	Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	13.948	10.967
	Vorderingen op openbare lichamen	*697*	*1.165*
	Rekening-courantverhouding met het Rijk	*11.773*	*8.313*
	Overige vorderingen	*1.479*	*1.489*
	Liquide middelen	200	195
	Banksaldo	*200*	*195*
	Overlopende activa	2.027	1.730
	Overlopende activa	*2.027*	*1.730*
	Totaal vlottende activa	**16.176**	**12.892**
	Totaal activa	**25.104**	**21.781**

Passiva	Bedragen in € 1.000	31-12-2020	31-12-2019
Vaste Passiva	Eigen vermogen	0	0
	Algemene reserve	*0*	*0*
	Bestemmings reserve	*0*	*0*
	Gerealiseerd resultaat	*0*	*0*
	Voorzieningen	657	903
	Voorzieningen	*657*	*903*
	Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	7.915	7.968
	Onderhandse lening	*7.915*	*7.968*
	Totaal vaste passiva	**8.572**	**8.871**
Vlottende Passiva	Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	10.233	8.111
	Overige schulden	*10.233*	*8.111*
	Overlopende Passiva	6.298	4.799
	Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	*6.298*	*4.799*
	Totaal vlottende passiva	**16.531**	**12.910**
	Totaal passiva	**25.104**	**21.781**

Garantstellingen	0	0
Gewaarborgde geldleningen	0	0

2. Het overzicht van baten en lasten over het begrotingsjaar

2.1 Toelichting op overzicht baten en lasten

In de tabel vermelden we de begroting vóór en ná wijziging. De begroting vóór wijziging betreft de ontwerpbegroting 2021-2024 van juli 2020. Deze is door ons bestuur in juli 2020 vastgesteld. In de kolom 'begroting ná wijziging' zijn de technische begrotingswijzigingen te zien, welke het dagelijks bestuur heeft goedgekeurd. Wijzigingen zijn toegelicht in bijlage 7 van de jaarstukken.

Het baten en lasten overzicht betreft de geconsolideerde resultaten van de MGR. In bijlage 6 is de aansluiting tussen de modules en de geconsolideerde MGR staat terug te vinden. In bijlage 7 wordt de begrotingswijziging nader toegelicht.

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is vastgesteld dat vanaf 2017 moet worden gerapporteerd op taakvelden. De onderdelen van de MGR zijn als volgt onderverdeeld in de taakvelden:

	MGR totaal			
Baten Bedragen in € 1.000	**begroting 2020 voor wijziging**	**begroting 2020 na wijziging**	**realisatie 2020**	**saldo 2020**
Overhead	17.416	17.541	17.673	132
Inkomensregeling	3.566	3.566	3.005	-561
Begeleide participatie	54.079	54.064	52.362	-1.703
Arbeidsparticipatie	19.569	18.691	16.040	-2.652
Totaal baten	**94.630**	**93.863**	**89.080**	**-4.784**

Lasten Bedragen in € 1.000	**begroting 2020 voor wijziging**	**begroting 2020 na wijziging**	**realisatie 2020**	**saldo 2020**
Overhead	16.246	16.516	16.760	244
Inkomensregeling	3.566	3.566	3.005	-561
Begeleide Participatie	51.169	51.010	49.826	-1.184
Arbeidsparticipatie	14.500	13.872	11.644	-2.228
Totaal Programmalasten	**85.481**	**84.964**	**81.235**	**-3.729**
Overhead MGR	9.149	8.899	7.845	-1.055
Totaal lasten	**94.630**	**93.863**	**89.080**	**-4.784**

Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**

Overhead
- iRvN
- WerkBedrijf Vastgoed
- Bestuursondersteuning
- Overhead MGR bij alle onderdelen

Inkomensregelingen
- WerkBedrijf WERK wettelijke loonkosten-subsidie

Begeleide Participatie
- WerkBedrijf WERK arbeidsmatige dagbesteding
- WerkBedrijf SW uitvoering wet sociale werkvoorziening

Arbeidsparticipatie
- WerkBedrijf WERK basisdienstverlening participatiewet en meerwerk

2.2 Toelichting op resultaat vóór eindafrekening

Zoals bekend komt het resultaat van de MGR uit op € 0. De afrekeningen met de deelnemende gemeenten is reeds in de cijfers verwerkt. De reden hiervoor betreft een fiscaal vereiste. In deze toelichting op het resultaat lichten we, conform afspraak met de adviesfunctie, het resultaat voor en na afrekening en per onderdeel toe. Het resultaat van de MGR voor afrekening komt uit op € 2,3 miljoen. Dit resultaat valt uiteen in de volgende onderdelen:

Resultaat vóór en na eindafrekening Bedragen in € 1.000	**Totale baten**	**Totale lasten**	**Resultaat voor eindafrekening**	**Eindafrekening**	**Saldo van baten en lasten**	**Gerealiseerd resultaat**
WerkBedrijf	75.175	72.849	2.326	-2.326	0	0
iRVN	18.449	18.440	9	-9	0	0
Bestuursondersteuning	316	316	0	0	0	0
Consolidatie	-2.525	-2.525	0	0	0	0
Totaal	**91.415**	**89.080**	**2.335**	**-2.335**	**0**	**0**

WerkBedrijf

Het onderdeel Werk laat een voordelig resultaat zien van € 3,3 miljoen. Het resultaat is met name ontstaan doordat de extra middelen van de mei- en septembercirculaire van € 633.100 niet ingezet zijn. Dit komt met name door een onderbesteding op de instrumentgelden van € 1,5 miljoen. Door corona zijn er minder trajecten ingezet. Daarnaast is minder inhuurpersoneel ingezet in de uitvoering waardoor de personele lasten € 490.000 lager zijn. De overhead is € 465.000 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door het terugdraaien van de versnelde afschrijving uit 2019 van € 265.000 in verband met de voorgenomen verhuizing naar de Boekweitweg. Wegens het coronavirus is daarnaast ook bij de ondersteuning minder inhuur geweest waardoor € 225.000 bespaard is op personele lasten.

Met de decembercirculaire 2020 is € 1 miljoen toegekend in de vorm van een aanvullend pakket re-integratiekosten. Deze middelen worden geprogrammeerd voor de jaren 2021 en 2022 in te kunnen spelen op de effecten op de werkgelegenheid wegens corona.

Voor de volgende onderdelen van Werk ontvangen de gemeenten de volgende middelen terug:

- € 776.600 Participatiebudget; Dit betreft het overschot op het Participatiebudget. Het voordelig resultaat wordt met name veroorzaakt corona en niet ingezette middelen uit de september- en decembercirculaire 2020.
- € 560.300 betreft minder uitgaven wettelijke loonkostensubsidies conform de melding in de tussenrapportage 2020. Met name wegens een terugval in instroom.
- € 406.300 betreft minder uitgaven arbeidsmatige dagbesteding conform de melding in de tussenrapportage 2020. Met name wegens een terugval in gebruik van dagdelen en een lagere instroom. In deze afrekening is reeds voorzien in de meerkostenregeling en de afgegeven omzetgarantie tot 1 augustus 2020.

De Sociale Werkvoorziening laat een voordelig resultaat zien van € 583.000. Dit is in tegenstelling tot de melding bij de halfjaarcijfers. Daar verwachten we een tekort van € 882.000.
Het positieve voordeel van 2020 ter grootte van

€ 583.100 wordt met name veroorzaakt doordat de salarislasten SW een onderschrijding lasten zien van € 330.000. Het voordeel wordt met name behaald door een lager dan verwachte loonstijging van de SW-medewerkers en een hogere daling van het aantal verloonde formatieplaatsen. Daarnaast is het lage inkomensvoordeel € 187.000 voordeliger uitgevallen dan begroot. Bij het opstellen van de begroting was voorzien in een lager inkomensvoordeel wegens loongroei van de SW medewerkers. De overige lasten SW laten een voordeel zien van € 217.000. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere lasten woon- werkverkeer en lagere kosten van de arbodienst. Dit betreft een eenmalig corona effect.

De overhead laat een voordeel zien van € 353.000. Dit wordt voor € 177.000 veroorzaakt door lagere loonkosten van het ambtelijk personeel. Met name veroorzaakt doordat een medewerker is overgegaan naar BlueView en een aantal medewerkers buiten de MGR werk gevonden hebben. Dit was bij het opstelling van de begroting niet voorzien. Voor € 170.000 wordt de daling veroorzaakt door lagere materiële lasten.

De omzet SW laat als gevolg van coronaverlet een daling zien van € 796.000. De omzet daling, voor zover daar harde uitspraken over te doen zijn lijkt grotendeels veroorzaakt zijn door de corona. De overige baten laten een voordeel zien van € 319.000 dit wordt veroorzaakt door een bijdrage vanuit het UWV inzake de transitievergoeding SW. Hier staat een gelijk bedrag aan lasten tegenover. De kostprijs per subsidie-eenheid (SE) voor de SW is daardoor lager dan begroot. Begroot was een bedrag van € 30.529. De kostprijs is € 29.473 geworden.

Bij Vastgoed zijn de resultaten conform begroting gerealiseerd. De geraamde huurbaten zijn deels gerealiseerd. De onder realisatie in de huurbaten zijn opgevangen door besparingen in de lasten.

iRvN

Bij de iRvN is een klein voordelig resultaat behaald. Daarnaast zijn er een aantal verschuivingen gerealiseerd. Het resultaat per onderdeel ziet er als volgt uit:

- Bij automatisering zijn de activiteiten conform begroting gerealiseerd.
- Bij informatie & applicatiebeheer is een resultaat behaald van € 9.000 voordelig.

Bestuursondersteuning

Bij Bestuursondersteuning zijn de activiteiten conform begroting gerealiseerd.

Een nadere toelichting van de totstandkoming van de realisering van de baten en lasten leest u in hoofdstuk 7 van de jaarrekening.

2.3 Voorstel resultaatbestemming

Het voorstel aan het algemeen bestuur is om het resultaat 2020 als volgt te bestemmen: Resultaten te verwerken in de gemeentelijke bijdrage volgens onderstaand schema en conform de verdelingssystematiek zoals genoemd in de grondslagen (zie hoofdstuk 3). De afrekeningen zullen apart plaatsvinden op de volgende onderdelen:

WerkBedrijf, onderdeel Werk:

Voordeel resultaat	€ 3.329.300
Af: Circulaires 2020	€ 1.653.700
Af: Vooruit ontvangen subsidies	€ 900.000
Te verdelen voordelig resultaat	€ 776.600
Voordeel arbeidsmatige dagbesteding	€ 406.300
Voordeel wettelijke loonkosten-subsidies	€ 560.300

WerkBedrijf, Onderdeel SW:

Voordeel resultaat afrekening € 583.000

iRvN, onderdeel Automatisering

Voordeel resultaat afrekening € 0

iRvN, onderdeel Informatie & Applicatiebeheer

Resultaat afrekening € 9.000

Bestuursondersteuning

Resultaat afrekening € 0

Voorstel resultaatbestemming Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf				ICT-Rijk van Nijmegen			Bestuurs-ondersteuning		MGR
	SW	**WERK***	**Vastgoed**	**Totaal**	**Automa-tisering**	**Info-& Appl. Beheer**	**Totaal**	**BO**	**Totaal**	**Totaal**
Beuningen	-103	-70	0	-174	0	0	0	0	0	-174
Berg en Dal	-63	-203	0	-266	0	0	0	0	0	-266
Druten	-80	-114	0	-194	0	0	0	0	0	-194
Heumen	27	-226	0	-199	0	0	0	0	0	-199
Mook en Middelaar	0	-12	0	-12	0	0	0	0	0	-12
Nijmegen	-247	-1.048	0	-1.296	0	-9	-9	0	0	-1.305
Wijchen	-71	-69	0	-140	0	0	0	0	0	-140
West Maas en Waal	-45	0	0	-45	0	0	0	0	0	-45
Totaal	**-583**	**-1.743**	**0**	**-2.326**	**0**	**-9**	**-9**	**0**	**0**	**-2.335**

In de tabel hiernaast is het onderdeel WERK verder gespecificeerd.

Afrekening Wettelijke loonkostensubsidie en Arbeidsmatige dagbesteding

Voor de afrekening van de Wettelijke loonkosten-subsidie en Arbeidsmatige dagbesteding (Op Weg Naar Werk) is geen bestuursbesluit nodig. Voor de volledigheid geven we wel deze resultaten per gemeente weer ten opzichte van de begroting.

De verantwoording van dit inkomensdeel is terug te vinden in bijlage 2.

Verbijzondering voorstel resultaatbestemming voor WERK naar de verschillende onderdelen Bedragen in € 1.000	WERK					Totaal
	ADB	WLKS	Participatie			
			Resultaat	Circulaires mei/sept/dec	Budget 2020 naar 2021	
Beuningen	-97	3	-100	98	25	-70
Berg en Dal	-102	-96	-253	181	66	-203
Druten	-18	-69	-75	26	21	-114
Heumen	-110	-113	-63	42	17	-226
Mook en Middelaar	-20	12	-22	11	6	-12
Nijmegen	-60	-296	-2.605	1.205	707	-1.048
Wijchen	0	-3	-213	89	58	-69
West Maas en Waal	0	0	0	0	0	0
Totaal*	**-406**	**-561**	**-3.329**	**1.653**	**900**	**-1.743**

Wettelijke loonkostensubsidie Bedragen in € 1.000	**Baten loonkostensubsidie**	**Bestedingen loonkostensubsidie**	**Betalingsverplichting gemeenten**
Nijmegen	2.146	1.850	-296
Wijchen	380	377	-3
Berg en Dal	345	249	-96
Beuningen	264	267	3
Mook en Middelaar	34	47	12
Heumen	181	69	-113
Druten	216	148	-69
Totaal	**3.566**	**3.005**	**-561**

De verantwoording van het aantal dagdelen is terug te vinden in bijlage 3.

Arbeidsmatige dagbesteding Bedragen in € 1.000	**% Begroot**	**Ingelegd**	**Daadwerkelijke lasten**	**Personele lasten**	**Betalingsverplichting gemeenten**
Nijmegen	55%	1.532	1.313	159	-60
Wijchen	8%	232	208	24	0
Druten	5%	143	110	15	-18
Berg en Dal	11%	314	180	33	-102
Beuningen	12%	320	190	33	-97
Heumen	6%	171	44	18	-109
Mook en Middelaar	3%	81	52	8	-20
Totaal	**100%**	**2.793**	**2.097**	**290**	**-406**

Gemeentelijke bijdragen overzicht

Gemeentelijke bijdragen Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf WERK					Bestuur	iRvN		Subtotaal	Overige bijdragen	Totaal
	Basisdienst-verlening	**Arbeidsmat. Dagbesteding**	**WLKS**	**SW**	**Vastgoed**	**Bestuurs-ondersteuning**	**Automati-sering**	**Informatie en Applicatie**	**Deelnemers-bijdragen**	**Meerwerk**	**Bijdragen**
Berg en Dal	1.111	212	249	4.355	21	23	908	0	6.879	0	**6.879**
Beuningen	454	223	267	2.885	14	17	968	0	4.828	0	**4.828**
Druten	325	125	148	2.130	10	13	492	0	3.244	0	**3.244**
Heumen	278	62	69	1.407	7	11	564	0	2.397	0	**2.397**
Mook en Middelaar	96	61	47	0	0	5	286	0	494	0	**494**
Nijmegen	11.295	1.472	1.850	24.119	115	119	8.223	3.660	50.853	387	**51.241**
Wijchen	933	232	377	4.521	22	27	1.177	0	7.289	0	**7.289**
West Maas-en Waal	0	0	0	1.309	0	0	0	0	1.309	0	**1.309**
Totaal	**14.491**	**2.387**	**3.005**	**40.726**	**189**	**216**	**12.618**	**3.660**	**77.293**	**387**	**77.680**

3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen de nominale waarden, tenzij bij het balanshoofd anders vermeld is.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten zijn slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum gerealiseerd zijn. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, zijn in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Schattingswijzigingen

Op 9 juli 2020 heeft het algemeen bestuur besloten dat de financiële gevolgen van de herhuisvesting van de Nieuwe Dukenburgseweg naar de Boekweitweg te groot is voor de gemeente Nijmegen. Daardoor blijft de MGR Rijk van Nijmegen vooralsnog gehuisvest in het pand aan de Nieuwe Dukenburgseweg. Daarmee wordt de resterende afschrijvingstermijn van de investering aan de Nieuwe Dukenburgseweg verlengd van 2 naar 10 jaar. De reguliere jaarlijkse afschrijving is € 52.500. De boekwaarde per 1-1-2020 wordt verdeeld over 10 jaar, Dit heeft tot gevolg dat de afschrijving in 2020 afneemt van € 264.000 naar € 26.400 voor de komende 10 jaar. In de toelichting op de exploitatierekening lichten wij de toename van de afschrijvingslasten toe bij het onderdeel Werk onder taakveld overhead MGR.

Balans

Vaste Activa

Materiële vaste activa met economisch nut. De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de bruto-verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, eventueel verminderd met bijdragen van derden en verminderd met afschrijvingen.

De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. De kosten voor de verbouwing van het bedrijfspand zijn geactiveerd in de materiële vaste activa. De afschrijving op materiële vaste activa vangt aan in het jaar na de in gebruik name van de materiële vaste activa.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn vastgesteld aan de hand van notitie richtlijnen activeren en afschrijven activa, artikel 4, lid 2 en 3. De gehanteerde termijnen in jaren staan genoteerd in de tabel hieronder. Aan de materiële vaste activa wordt geen rente toegerekend.

Materiële vaste activa	Termijn (in jaren)
Gronden en terreinen	0
Bedrijfsgebouwen	40
Voorzieningen aan terreinen	25
Machines, apparaten en installaties	15
Inventarissen	10
Vervoersmiddelen	5
ICT – Investeringen (mobiele devices)	3
ICT – Overige investeringen	5
Overige Activa	10

Financiële vaste activa. Onder financiële vaste activa vallen kapitaalverstrekkingen, verstrekte leningen, overige uitzettingen met een looptijd van één jaar of langer en bijdragen aan activa in eigendom van derden artikel 36 BBV.

Vlottende Activa

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn tegen de nominale waarde opgenomen.

Eigen vermogen

Omdat sprake is van een gemeenschappelijke regeling waarvoor de deelnemende gemeenten verantwoordelijk zijn is het uitgangspunt vermogensvorming binnen de MGR Rijk van Nijmegen beperkt te houden. De deelnemende gemeenten houden in haar weerstandsvermogen rekening met de bij de MGR aanwezige risico's.

Vaste Passiva

De vaste passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met de gedane aflossingen. De vaste passiva hebben een rentetypische looptijd van meer dan één jaar. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. In de toelichting op de balans zijn deze nader toegelicht.

Vlottende Passiva

De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. De vlottende passiva hebben een rentetypische looptijd van één jaar of korter.

Overzicht van baten en lasten

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben en worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Verliezen en risico's die hun oorsprong hebben in het boekjaar, worden in de jaarrekening verwerkt indien zij bekend zijn op het moment van het opmaken van de jaarrekening.

Bijdrage per gemeente

De subsidies van de deelnemende gemeenten hebben een structureel karakter en zijn bedoeld om de activiteiten van de MGR te bekostigen. De subsidies zijn toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben, rekening houdend met een eventuele terugbetalingsverplichting. De voor de subsidie geldende wet- en regelgeving is gevolgd. De bijdrage per gemeente is per module anders afgesproken. Op hoofdlijnen wordt de bijdrage als volgt bepaald:

WerkBedrijf

- Voor het onderdeel WERK draagt iedere deelnemende gemeente het volledige Participatiebudget over aan de MGR.
- Voor het onderdeel SW wordt een kostprijs per SE bepaald. De bijdrage wordt bepaald op basis van het aantal SE deelnemers in een gemeente.

iRvN

- Voor het onderdeel automatisering is de bijdrage van iedere gemeente op basis van verdeelsleutels bepaald. De verdeelsleutels betreffen; inbreng, fte's, inwoneraantallen of op basis van werkelijke lasten.
- Voor het onderdeel applicatiebeheer worden op begrotingsbasis afspraken gemaakt.

Bestuursondersteuning

- De bijdrage is bepaald op basis van het aantal inwoners.

Eventuele overschotten of tekorten worden in de eindafrekening met de gemeenten verrekend.

Waarbij geldt dat over- en onderschrijdingen op het Werk-, SW- en iRvN budget gezamenlijk gedragen worden. Hierbij wordt bovenstaande systematiek gehanteerd. Daarnaast worden budgetten voor een specifiek doel toegekend, zoals arbeidsmatige dagbesteding (Op Weg Naar Werk) en de wettelijke loonkostensubsidies. Deze budgetten worden ook alleen voor dat doel ingezet en per gemeente afgerekend. Mede omdat de wettelijke grondslag hierbij anders ligt.

Belasting Toegevoegde Waarde (BTW)

De BTW wordt volgens het nieuwe BTW model gehandhaafd.

- Het onderdeel Werk deels onder de koepelvrijstelling, zoals afgestemd met de Belastingdienst.
- Het onderdeel SW en iRvN onder de ondernemers BTW.

Vennootschapsbelasting (VPB)

In 2017 heeft de Belastingdienst geconcludeerd dat de MGR onder voorwaarden niet VPB plichtig is. De afspraken die daarover met de Belastingdienst gemaakt zijn hebben wij voor 2020 strikt toegepast. Wijziging in activiteiten vanuit de MGR of inzichten vanuit de Belastingdienst kunnen dit standpunt doen wijzigen.

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Met ingang van 1 januari 2013 is de WNT van kracht. De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) verplicht tot openbaarmaking van de bezoldiging van de zogenaamde 'topfunctionarissen'. 'Topfunctionarissen' zijn diegenen die leiding geven aan de gehele organisatie en in de WNT als zodanig zijn aangemerkt. De WNT verplicht ook tot openbaarmaking van de bezoldiging van de 'overige functionarissen', indien deze de bezoldiging of de ontslaguitkering de maximale norm te boven gaat. De algemene WNT-norm voor 2020 bedraagt € 201.000.

Normenkader rechtmatigheid

Op 26 november 2020 is door het algemeen bestuur het normenkader vastgesteld. Daarin wordt rekening gehouden met meerdere wetten in formele zin. Deze zijn van buitenaf opgelegd en derhalve niet beinvloedbaar door het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur of de directie, noch enige ander persoon of orgaan welke direct of indirect bij MGR Rijk van Nijmegen is betrokken. Deze wetten vallen automatisch onder het normenkader waarbinnen MGR Rijk van Nijmegen opereert. Hiernaast worden de belangrijkste genoemd:

- EU aanbestedingsregels

Onze jaarrekening hanteert grensbedragen omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief mutaties in de reserves en is daarmee vastgesteld op € 2,7 miljoen.

- Grondwet
- Burgerlijk Wetboek
- Gemeentewet
- Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)
- Participatiewet en de daarbij horende regelingen/protocollen
- Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) en daarbij behorende regelingen/protocollen
- Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)
- Besluit begroting en verantwoording (Bbv)
- Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado)
- Wet Financiering decentrale overheden (Fido) en aanverwante regelingen (Ruddo)
- Wet Normering Topinkomens (WNT)
- Wet modernisering invoering vennootschapsbelastingplicht overheidsondernemingen
- Fiscale wetgeving in brede zin
- Sociale wetgeving in brede zin
- Wet markt en overheid
- Algemene verorden ing gegevensbescherming (AVG)

4 Toelichting balans per 31 december 2020

Vaste activa

Materiële vaste activa

De MGR heeft alleen investeringen met economisch nut. De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Gronden en terreinen	899	899
Bedrijfsgebouwen	1.482	1.521
Machines, apparaten en installaties	264	316
Inventarissen	552	644
ICT - Investeringen (Mobiele devices)	1.239	885
Overige ICT - Investeringen	4.373	4.123
Onderhanden investeringen	119	14
Totaal	**8.928**	**8.402**

Het volgende overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa weer:

Bedragen in € 1.000	Aanschafwaarde 01-01-2020	Cumulatieve afschrijvingen 01-01-2020	Boekwaarde 01-01-2020	Investeringen 2020	Afschrijving 2020	Desinvesteringen 2020	Afschrijving desinvesteringen 2020	Boekwaarde 31-12-2020
Bedrijfsgebouwen								
Boekweitweg	1.567	46	1.521	0	39	0	0	1.482
Subtotaal	**1.567**	**46**	**1.521**	**0**	**39**	**0**	**0**	**1.482**
Grond en terreinen								
Boekweitweg	636	0	636	0	0	0	0	636
St. Teunis Molenweg	263	0	263	0	0	0	0	263
Subtotaal	**899**	**0**	**899**	**0**	**0**	**0**	**0**	**899**
ICT-investeringen Mobiele devices								
ICT Werkplekinrichting telefonie	1.805	920	885	761	406	0	0	1.239
Subtotaal	**1.805**	**920**	**885**	**761**	**406**	**0**	**0**	**1.239**
Machines, apparaten en installaties								
Nieuwe Dukenburgseweg - WBRN	788	471	316	0	53	0	0	264
Subtotaal	**788**	**471**	**316**	**0**	**53**	**0**	**0**	**264**
Overige ICT-investeringen								
ICT werkplekinrichting PC's	1.746	402	1.344	843	349	0	0	1.838
Licenties	763	189	574	0	153	0	0	422
Werkbedrijf inventaris	60	0	60	0	12	0	0	48
Applicatielandschap EVA	550	0	550	0	110	0	0	440
Centrale computercapaciteit/Netwerkmigratie	2.422	828	1.594	514	485	0	0	1.624
Subtotaal	**5.542**	**1.419**	**4.123**	**1.357**	**1.109**	**0**	**0**	**4.373**
Kantoorinventaris								
Meubilair - Werkbedrijf	673	216	458	0	64	0	0	394
Meubilair - IRvN	278	91	186	0	28	0	0	158
Subtotaal	**951**	**307**	**644**	**0**	**92**	**0**	**0**	**552**
Onderhanden investeringen								
Nieuw applicatielandschap EVA fase 2	14	0	14	105	0	0	0	119
Subtotaal	**14**	0	**14**	**105**	0	**0**	**0**	**119**
Totaal	**11.566**	**3.164**	**8.402**	**2.223**	**1.698**	**0**	**0**	**8.928**

Hiernaast staat een overzicht om het beschikbaar gestelde krediet te vergelijken met de daadwerkelijke realisatie op de investeringen ▶

De investeringen in 2020 van € 2,2 miljoen betreffen grotendeels de investeringen in ICT gerelateerde aankopen zoals te zien in onderstaande specificatie. Door de corona en versnelde invoering van Microsoft 365 is er in 2020 voornamelijk in vervanging van werkplekken en telefonie geïnvesteerd. De overige investeringen bestaan uit centrale computercapaciteit en het Netwerk. Verderop is dit nader toegelicht.

De versnelde afschrijving van de investering van de Nieuwe Dukenburgseweg is in 2020 voor het deel 2020 teruggedraaid. De afschrijving van de materiële vaste activa vangt aan in het eerste jaar volgend op het jaar van in gebruik name van deze activa. Dat betekent dat alleen over de investeringen van 2019 in 2020 afschrijving heeft plaatsgevonden, niet over de investeringen van 2020.

Door de corona en versnelde invoering van Microsoft 365, heeft er een verschuiving van investeringen in centrale computercapaciteit naar vervanging van werkplekken en telefonie plaatsgevonden. Per saldo is er een onderschrijding van € 282.000 op ICT-investering.

Bedragen in € 1.000	Beschikbaar gesteld krediet 2020	Budgetover-heveling vanuit 2019	Cumulatief beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2020	Afwijking cumulatief
ICT-Investeringen:	2.000	400	2.400	2.118	282
Totaal doorlopend	**2.000**	**400**	**2.400**	**2.118**	**282**
WerkBedrijf inventaris	0	240	240	0	240
Onderhanden werk (EVA fase 2)	0	286	286	105	181
Totaal	**2.000**	**926**	**2.926**	**2.223**	**703**

Concreet betekent dit dat er vanwege corona meer laptops zijn uitgerold dan vooraf begroot (overschrijding van € 193.000). Ook is het mobiele telefoniebudget dit jaar overschreden. Het laatstgenoemde komt mede doordat de Nationale CoronaMelder niet wordt ondersteund op de oude iPhone 6. Daardoor is deze des gewenst vervangen door een nieuwe iPhone (overschrijding van € 261.000).

Daarentegen is het investeringsvolume met betrekking tot de Citrix omgeving niet volledig aangewend en is de verbouwing van de serverzaal lager uitgevallen dan begroot. Daarnaast gaat een deel van de back-up voorziening naar de Cloud. We nemen dit mee in het ontwerp back-up voorziening 2022. Voor nu betekent dit dat het investeringsvolume van de back-up voorziening van € 350.000 nog niet wordt aangewend. De totale onderschrijving op centrale computercapaciteit en Netwerk is € 735.000.

Het investeringsbudget dat niet wordt gerealiseerd in 2020 als gevolg van de coronacrisis kan worden gebruikt naar 2021. Aangezien de onderschrijding van € 244.000 valt binnen bandbreedteafspraak van 20% van het investeringsvolume van € 2 miljoen hoeft het budget niet te worden overgeheveld. Daarnaast kan het onbenutte investeringsvolume de komende jaren ten gunste komen aan het exploitatiebudget.

Tot slot is bij WerkBedrijf EVA fase 2 gestart. Dit project loopt door in 2021. Het inventarisbudget betreft een doorlopend budget.

Financiële vaste activa

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of langer kunnen als volgt gespecificeerd worden ▶

De compensatieregeling, waarbij ondernemers een vergoeding krijgen voor de transitievergoeding die zij hebben betaald als de arbeidsovereenkomst na 104 weken ziekte wordt beëindigd, zal door UWV uitbetaald worden. Alle declaraties over 2019 zijn in 2020 door het UWV afgewikkeld en (op € 6.000 na) conform ons ingediende verzoek vastgesteld. Omdat gebleken is dat de vordering snel afgewikkeld wordt door UWV is deze post ter grootte van € 350.000 in 2020 opgenomen onder de vlottende activa.

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde	
	31-12-2020	31-12-2019
Vordering transitievergoedingen UWV	0	487
Totaal	**0**	**487**

Vlottende activa

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden ▶
De verschillende posten die behoren tot de vlottende activa worden hiernaast verder uitgesplitst.

Bedragen in € 1.000	Openstaande vorderingen 31-12-2020	Voorziening ononbaarheid 31-12-2020	Boekwaarde	
			31-12-2020	31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	697	0	697	1.165
Rekening-courantverhouding met het Rijk	11.773	0	11.773	8.313
Overige vorderingen	1.538	-60	1.479	1.489
Totaal	**14.008**	**-60**	**13.948**	**10.967**

Vorderingen op openbare lichamen

De vorderingen op openbare lichamen worden in de tabel hiernaast verder gespecificeerd ▶

Bedragen in € 1.000	Openstaande vorderingen 31-12-2020	Voorziening oninbaarheid 31-12-2020	Boekwaarde	
			31-12-2020	31-12-2019
Debiteuren	192	0	192	11.102
-/- vooruit gefactureerde deelnemersbijdrage	0	0	0	-10.552
Saldo debiteuren	**192**	**0**	**192**	**550**
Terug te vorderen btw	0	0	0	0
Door te schuiven btw naar gemeenten	505	0	505	596
Overige vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	19
Totaal	**697**	**0**	**697**	**1.165**

Vorderingen op openbare lichamen: Debiteuren

Van de debiteuren openbare lichamen 2020 staat per 18 januari 2021 nog een bedrag van € 87.000 open.

Vorderingen op openbare lichamen: Door te schuiven BTW naar gemeenten

Onder de vorderingen op openbare lichamen valt ook een bedrag voor terug te vorderen BTW bij de verschillende gemeenten. De MGR kan deze BTW zelf niet terug vorderen van het Rijk, maar dient via de gemeenten teruggevorderd te worden. Het bedrag van € 505.000 wordt verdeeld aan de hand van de inwonersaantallen in de BRN norm 2019. De bedragen zijn bij de aangifte gecommuniceerd naar de deelnemende gemeenten. De facturen zijn reeds verstuurd op basis van de gegevens uit tabel hiernaast ▶

Bedragen in € 1.000	Inwoners BRN 2020	% BTW terugvordering	Totaal doorschuif BTW per gemeente	Al afgerekend Q1 en Q2 per gemeente	Terug te vorderen BTW per gemeente
Berg en Dal	35	10,8%	101	46	54
Beuningen	26	8,0%	75	34	41
Druten	19	5,9%	55	25	30
Heumen	16	5,1%	48	22	26
Mook en Middelaar	8	2,4%	23	10	12
Nijmegen	177	55,1%	513	235	278
Wijchen	41	12,7%	119	54	64
Totaal	**321**	**100%**	**932**	**427**	**505**

Rekening Courantverhouding met het Rijk

Naast deze vorderingen, heeft de MGR een positief deposito saldo bij de rekening-courantverhouding met het Rijk ter waarde van € 11,8 miljoen.

Schatkistbankieren

De MGR is verplicht om hun overtollige liquide middelen aan te houden bij het Rijk. De MGR mag geen gemiddeld banksaldo hebben (per kwartaal) dat het drempelbedrag overschrijdt. Het drempelbedrag wordt vastgesteld aan de hand van een normpercentage van de begrotingswaarde. Dit normpercentage bedraagt 0,75%, maar het drempelbedrag kan nooit lager zijn dan € 702.000. De begrotingswaarde in 2020 bedraagt € 94,6 miljoen. Het drempelbedrag is gedurende 2020 niet overschreden, zoals te zien in de tabel ▶

Bedragen in € 1.000	2020			
	Q1	Q2	Q3	Q4
Begrotingstotaal	94.630	94.630	94.630	94.630
Normpercentage	0,75%	0,75%	0,75%	0,75%
Drempelbedrag	702	702	702	702
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	478	439	457	514
Ruimte onder drempelbedrag	**224**	**263**	**245**	**188**
Overschrijding drempelbedrag	**0**	**0**	**0**	**0**

Overige vorderingen

De overige vorderingen worden in bijgaande tabel nog verder gespecificeerd ▶

Overige vorderingen Bedragen in € 1.000	Openstaande vorderingen 31-12-2020	Voorziening oninbaarheid 31-12-2020	Boekwaarde	
			31-12-2020	31-12-2019
Debiteuren	1.500	-60	1.440	1.426
Overige vorderingen	39	0	39	63
Totaal	**1.538**	**-60**	**1.479**	**1.489**

De debiteurenpositie overige debiteuren is € 1,4 miljoen. Hiervan is per 18 januari 2021 € 387.000 ontvangen. In het resterende bedrag van € 1,1 miljoen zitten enkele oude openstaande posten, waar een voorziening voor is opgenomen van € 60.000 voor verwachte oninbare debiteuren.

Liquide middelen

Het saldo van liquide middelen bestaat uit het banksaldo en het kasgeld van de MGR. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van het MGR.

Op 16 juli 2020 is met de BNG een krediet- en depotarrangement in rekeningcourant afgesloten. De kredietlimiet bedraagd € 2 miljoen en heeft een looptijd voor onbepaalde tijd. Rente bedraagd de 1-maands Euribor, vermeerderd met een spread van 30 basispunten.

Overlopende activa

De overlopende activa wordt verder gespecificeerd zoals hiernaast getoond ▶

De vooruitbetaalde bedragen WerkBedrijf ter grootte van € 122.000 bestaan voornamelijk uit de loonkostensubsidies en de IPS-trajecten. Deze lasten zijn geboekt in 2020, terwijl ze betrekking hebben op 2021. Onderstaande tabel geeft het overzicht weer van deze kosten. Deze vooruitbetaalde bedragen zitten tevens grotendeels in de crediteuren. Deze worden gesaldeerd in de vooruitbetaalde bedragen en crediteuren voor bovenstaande bedragen.

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Banksaldo	200	195

Overlopende activa Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Vooruitbetaalde bedragen Werkbedrijf	122	75
Nog te ontvangen bijdragen gemeenten	0	695
Nog te ontvangen bijdragen (WIW-ID en transitievergoeding UWV)	526	0
Vooruitbetaalde overige facturen	1.380	961
Totaal	**2.027**	**1.730**

Vooruitbetaalde bedragen WerkBedrijf Bedragen in € 1.000	Vooruitbetaalde bedragen 31-12-2020
WLKS betrekking op 2021	35
FLKS betrekking op 2021	1
TLKS betrekking op 2021	14
Ontwikkeltrajecten betrekking op 2021	0
IPS betrekking op 2021	72
Totaal	**122**

Vooruitbetaalde overige facturen

De meeste vooruitbetaalde facturen, ter grootte van € 1,4 miljoen, hebben betrekking op iRvN. Dit betreffen voornamelijk betaalde facturen voor service-contracten die betrekking hebben op 2021.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten ▶

Eigen vermogen Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2019	Onttrekkingen 2020	Toevoegingen 2020	Boekwaarde per 31-12-2020
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0
Bestemmingsreserve	**0**	**0**	**0**	**0**

De MGR zal de vorming van eigen vermogen beperkt houden aangezien alle resultaten op de onderdelen verrekend worden met de deelnemende gemeenten. De tabel geeft dan ook een resultaat van € 0 weer.

Voorzieningen

De post voorzieningen bestaat uit reorganisatievoorzieningen die betrekking hebben op het voormalig werkvoorzieningsschap Breed en het strategische personeelsplan (SPP). Deze post valt als volgt te verdelen ▶

Voorzieningen Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2019	Onttrekkingen 2020	Toevoegingen 2020	Vrijval 2020	Boekwaarde per 31-12-2020
Reorganisatievoorzieningen Breed 2012	235	147	0	0	88
Reorganisatievoorziening SPP	669	100	0	0	570
Totaal	**904**	**247**	**0**	**0**	**657**

In 2012 hebben de deelnemende gemeenten € 11,3 miljoen geïnvesteerd om de reorganisatie van het voormalige werkvoorzieningsschap Breed te financieren. Hier is in de daaropvolgende jaren € 2,9 miljoen naar de gemeenten teruggestort, doordat de eerste vorderingen op het herplaatsen van de boventallige medewerkers succesvol was. In 2016 is deze voorziening met een resterende hoogte van € 1,1 miljoen overgedragen aan de MGR. Eind 2020 resteert een betalingsverplichting van € 88.000.

Door de afbouw van meerwerk en de sociale werkvoorziening zijn de budgetten de afgelopen jaren sterker dan normaal afgenomen. Daardoor is WerkBedrijf genoodzaakt om haar personeelsbestand versneld af te bouwen. Om de afbouw van het personeel, zoals opgenomen in het SPP te realiseren is een voorziening gevormd ter grootte van € 669.000. In 2020 is daaraan per saldo € 100.000 onttrokken ten behoeve van mobiliteitstrajecten.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt ▶

De MGR heeft in januari 2015 een langlopende ondernemingslening afgesloten van € 1,2 miljoen met een looptijd van 20 jaar. De lening is aangegaan ter financiering van de investering in de materiële vaste activa. Deze lening wordt jaarlijks op basis van contract afgelost over de looptijd van de lening en bevat een rentelast van 1,74% per jaar. In 2020 is de rentelast op deze lening € 16.000 geweest.

Daarnaast is er in april 2017 een aflossingsvrije lening afgesloten van € 4,5 miljoen. Deze lening is afgesloten bij de NWB Bank met een looptijd van 20 jaar en bevat een rentelast van 1,73% per jaar. De rentelast op deze lening is in 2020 € 77.000. Tot slot is in juni 2018 een aflossingsvrije lening afgesloten van € 2,5 miljoen. Deze lening is afgesloten bij de BNG bank met een looptijd van 20 jaar en een rentelast van 1,71% per jaar. De rentelast op deze rekening in 2020 is € 22.000.

In het overzicht wordt het verloop van de vaste schulden weergegeven met een looptijd langer dan één jaar:

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Onderhandse leningen - binnenlandse banken en overige financiële instellingen	7.915	7.968
Totaal	**7.915**	**7.968**

Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2019	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo per 31-12-2020
Onderhandse leningen	7.968	0	-53	7.915

Vlottende passiva

De vlottende passiva bestaan uit de volgende posten ▶

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	10.233	8.111
Overlopende passiva	6.298	4.799
Totaal	**16.531**	**12.910**

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn verder uitgesplitst ▶

Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2020	Saldo per 31-12-2019
Crediteuren	2.930	2.096
Pensioenen	306	277
Belastingen	2.831	2.795
Afrekening arbeidsmatige dagbesteding gemeenten	406	184
Arbeidsmatige dagbesteding uitvoerende instellingen	598	278
Afrekening deelnemersbijdragen	1.369	169
Afrekening Loonkostensubsidies gemeenten	560	0
Nog te betalen loonkostensubsidies/ontwikkeltrajecten	368	513
Nog te betalen afrekening gastheerschap	0	889
Te betalen ID-afrekening instellingen	0	78
Afrekening wijkwerk/ID afrekening	191	104
Afrekening meerwerk	115	57
Overige schulden	558	671
Totaal	**10.233**	**8.111**

Crediteuren

Op de post crediteuren staat aan het eind van 2020 een bedrag van € 2,9 miljoen open. Hiervan is € 317.000 gesaldeerd met de vooruitbetaalde loonkostensubsidies zoals te zien bij vooruitbetaalde bedragen. Per saldo staat er daarmee per jaareinde € 2,9 miljoen open. Van de € 2,9 miljoen heeft de MGR per 23 januari 2020 € 2,2 miljoen voldaan en moet er nog een post van € 0,6 miljoen voldaan worden.

Pensioenen

Pensioenen betreft de nog af te dragen pensioenverplichtingen eind 2020.

Belastingen

De positie aan de Belastingdienst is in de tabel verder toegelicht. De loonheffing bestaat uit de loonheffingen SW en ambtelijk.

In dit overzicht is te zien dat de loonheffing, het lage inkomensvoordeel en de af te dragen BTW is samengevoegd als totaalpositie aan de Belastingdienst ▶

Belastingen Bedragen in € 1.000	**Saldo per 31-12-2020**	**Saldo per 31-12-2019**
Loonheffing	2.608	2.576
LIV	-364	-516
Af te dragen BTW	587	735
Totaal	**2.831**	**2.796**

Afrekening arbeidsmatige dagbesteding

In de tabel is de specificatie opgenomen van de terug te betalen bedragen aan de deelnemende gemeenten weergegeven. Dit heeft betrekking op de arbeidsmatige dagbesteding. Er is minder gerealiseerd op arbeidsmatige dagbesteding dan dat er baten voor zijn opgehaald. Daardoor bestaat er nog een betalingsverplichting aan de deelnemende gemeenten van € 406.000 ▶

Arbeidsmatige Dagbesteding Bedragen in € 1.000	**% Begroot**	**Bijdrage**	**Gedeclareerde dagdelen 2020**	**Personele lasten**	**Afrekening 2020**
Nijmegen	55%	1.532	1.313	159	-60
Wijchen	8%	232	208	24	0
Druten	5%	143	110	15	-18
Berg en Dal	11%	314	180	33	-102
Beuningen	12%	320	190	33	-97
Heumen	6%	171	44	18	-110
Mook en Middelaar	3%	81	52	8	-20
Totaal	**100%**	**2.793**	**2.097**	**290**	**-406**

Arbeidsmatige dagbesteding uitvoerende instellingen

De afrekening van december en de eindafrekening van de arbeidsmatige dagbesteding van zorginstellingen zijn reeds nog niet ontvangen. Bij deze afrekeningen wordt € 598.000 aan lasten verwacht.

Afrekening deelnemersbijdragen

In bijgaand overzicht is de specificatie per onderdeel te zien van de afrekeningen aan de gemeenten.

Afrekening resultaat Bedragen in € 1.000	**Saldo per 31-12-2020**
Afrekening SW	583
Afrekening Werk	777
Afrekening Vastgoed	0
Afrekening BO	0
Afrekening Automatisering	0
Afrekening Applicatiebeheer	9
Totaal	**1.369**

Afrekening Werk	
Resultaat werk	2.429
Decembercirculaire	1.020
Overheveling budget	900
Totaal resultaat Werk	*4.349*
Decembercirculaire	-1.020
Vooruitontvangen subsidie 2021	-900
Resultaat exploitatie	**2.429**
Nog te factureren	
meicirculaire	-47
septembercirculaire	-586
decembercirulaire	-1.020
Totaal nog te factureren	*-1.653*
Per saldo terug naar gemeente	**777**

Afrekening Loonkostensubsidies gemeenten

In de tabel staat de specificatie van de terug te betalen bedragen aan de deelnemende gemeenten met betrekking tot de wettelijke loonkostensubsidie. Doordat er minder gerealiseerd is op loonkostensubsidies dan dat er baten voor zijn opgehaald, bestaat er nog een terugbetalingsverplichting voor de deelnemende gemeenten van €560.000.

Wettelijke loonkostensubsidie Bedragen in € 1.000	**Baten loonkostensubsidie**	**Bestedingen loonkostensubsidie**	**Betalings-verplichting**
Nijmegen	2.146	1.850	-296
Wijchen	380	377	-3
Berg en Dal	345	249	-96
Beuningen	264	267	3
Mook en Middelaar	34	47	12
Heumen	181	69	-113
Druten	216	148	-69
Totaal	**3.566**	**3.005**	**-561**

Nog te betalen Loonkostensubsidies/ontwikkeltrajecten

Zoals bij de overlopende activa te zien worden er periodieke deelbetalingen gedaan met betrekking tot de loonkostensubsidies en de ontwikkeltrajecten. Bijgaand een specificatie van de nog te betalen bedragen over 2020.

Bedragen in € 1.000	**Balanswaarde per 31-12-2020**
Nog te betalen loonkostensubsidies	339
Nog te betalen ontwikkeltrajecten	29
Totaal	**368**

Te betalen ID-afrekening instellingen/afrekening Wijkwerk

Dit betreft de subsidie afrekeningen WIW/ ID-banen. Met één partij loopt op dit moment een discussie over de systematiek van afrekenen.

Afrekening meerwerk

De afrekening meerwerk heeft betrekking op de projecten Aanvullende Aanpak € 25.000 en Statushouders € 90.000.

Overige schulden

De overige schulden staan uit bij diverse partijen. Deze kosten hebben allen betrekking op 2020, maar zijn nog niet verrekend ▶

Bedragen in € 1.000	Balanswaarde per 31-12-2020
IPS	168
Kosten signaallijst	179
Kosten signaallijst iRvN	176
Verr.RC Nettosal en overige	35
Totaal	**558**

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt (rechtsonder) ▶

De vooruit ontvangen bedragen van € 6,3 miljoen bestaan voor:

- € 2,4 miljoen uit vooruit gefactureerde deelnemersbijdragen SW 2021 bij de deelnemende gemeenten;
- € 1,9 miljoen uit vooruitontvangen subsidies 2021 ten behoeve van projecten in 2021;
- € 1,4 miljoen uit nog niet bestede middelen ESF project "actieve inclusie", SAR, IPS en Perspectief Op Werk. Dit zijn extra middelen die van het Rijk of gemeenten verkregen zijn voor de uitvoering van de werkzaamheden van de MGR. De projectperiode van deze budgetten is nog niet afgerond. Een inhoudelijke toelichting op de voorgang van deze projecten wordt gegeven in de paragraaf "Regionale projecten" in het jaarverslag;
- € 402.000 uit gespaarde verlofuren;
- € 182.000 uit rente en overige nog te betalen bedragen.

Overlopende passiva Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2020	Saldo per 31-12-2019
Vooruitgefactureerde deelnemersbijdrage	2.398	3.453
Participatiebudget decembercirculaire naar 2021	1.020	0
Vooruitontvangen subsidie 2021	900	0
Perspectief op werk	784	0
Verlof	402	306
ESF	250	0
IPS Nijmegen/regio	158	402
IPS Nijmegen nieuw	125	0
Overige	91	0
Rente	90	91
SAR	82	251
Nog te factureren IPS	0	141
Accountant/advies	0	40
Aangegane verplichtingen Maat en Meerwerk	0	115
Totaal	**6.298**	**4.799**

5 Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balans-datum met een materiële impact op de jaar-stukken 2020.

6 Niet uit de balans blijkende langlopende financiële verplichtingen

Uit verschillende doorgenomen contracten is gebleken dat de MGR voor een aantal toekomstige jaren verbonden is aan verschillende, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. De belangrijkste verplichtingen zijn onder te verdelen in de volgende categorieën:

a) Huurovereenkomsten
b) Inkoopcontracten
c) Vakantiegeld en verlofdagen

A) Huurovereenkomsten

De MGR heeft een tweetal huurovereenkomsten met de gemeente Nijmegen afgesloten. De huurovereenkomst met de iRvN heeft een looptijd van vijf jaar en loopt tot en met 31 december 2025. Na het verstrijken van de vijf jaarperiode wordt de overeenkomst jaarlijks met een jaar verlengt. De resterende verplichting bedraagt € 546.700. De huurovereenkomst met Werkbedrijf heeft tevens een looptijd van vijf jaar en loopt tot en met 31 mei 2025. Na het verstrijken van de vijf jaarperiode wordt de overeenkomst jaarlijks met een jaar verlengt. De resterende verplichting bedraagt € 1,3 miljoen. Aan de huur is een facilitaire overeenkomst verbonden die dezelfde looptijd heeft dan de huurcontracten. De resterende verplichting daarvoor bedraagt € 629.200.

Naast de huurovereenkomsten heeft de MGR een gastheerovereenkomst met de gemeente Nijmegen gesloten voor de PIOFAH taken. Deze overeenkomst loopt van 2015 tot en met 31 december 2022. De resterende verplichting bedraagt € 1,3 miljoen.

Bedragen in € 1.000	Resterende waarde	
	MGR exclusief iRvN	**iRvN**
Contracten die aflopen in 2021	5.616	5.069
Contracten die doorlopen na 2021	2.206	2.973
Totaal	**7.822**	**8.042**

Op 7 september 2020 heeft de MGR een huurovereenkomst afgesloten voor de huur van een bedrijfspand aan de Tarweweg 1 te Nijmegen. De huurovereenkomst is aangegaan voor een periode van 5 jaar lopend tot 31 augustus 2025. De resterende huur verplichting bedraagt € 244.500.

B) Inkoopcontracten

De MGR heeft diverse inkoopcontracten gesloten met onder andere zorgverleners. In deze overeenkomsten is afgesproken dat de MGR cliënten kan plaatsen bij de desbetreffende zorgverleners. Met de zorgverleners is afgesproken dat er een bepaald aantal cliënten geplaatst kan worden, er wordt echter afgerekend per daadwerkelijk geplaatste cliënt. Hieronder staat het overzicht vermeld van de contractwaardes, de reeds bestelde contractwaarde, en het resterende bedrag wat nog verhaald zou kunnen worden. Er moet echter de nadruk gelegd worden op het feit dat het gaat om mogelijke kosten, en dat de MGR niet verplicht is om alle contracten volledig af te nemen. De verwachting is dat niet alle contracten volledig gelicht zullen worden.
Daarnaast heeft de iRvN een aantal inkoopcontracten afgesloten. Deze hebben betrekking tot ICT

gerelateerde taken en de inhuur van ondersteunend personeel.

C) Vakantiegeld en verlofdagen

De deelnemende gemeenten staan altijd garant voor de betaling/verplichtingen uit hoofde van vakantiegeld en verlofdagen voor de SW-medewerkers. Vanuit dit achterliggende feit en het feit dat MGR Rijk van Nijmegen dezelfde uitgangspunten voor verslaggeving/verantwoording toepast als de deelnemende gemeenten (BBV) is er voor gekozen de verplichtingen uit hoofde van vakantiegeld en -dagen niet te waarderen in de balans per 31 december. Het bedrag dat wordt opgenomen onder niet uit de balans blijkende verplichtingen betreft enkel het vakantiegeld, gezien er volgens beleid geen verlofuren uitbetaald worden tenzij dit niet anders kan door bijvoorbeeld overlijden. De omvang hiervan wordt dermate klein geschat over de volledig resterende uitstroom periode van de SW-medewerkers, dat er geen bedrag voor wordt opgenomen. De omvang van de verplichting inzake vakantiegeld bedraagt per 31 december 2020 € 1,57 miljoen.

7 Toelichting op overzicht baten en lasten over 2020

Bedragen in € 1.000	Totale baten	Totale lasten
WerkBedrijf	72.849	72.850
Bestuursondersteuning	316	316
iRvN	18.440	18.440
Consolidatie	-2.525	-2.525
Totaal	**89.080**	**89.080**

7.1 Baten en lasten MGR totaal

Zoals bekend komt het resultaat van de MGR uit op € 0. De afrekeningen met de deelnemende gemeenten zijn reeds in de cijfers verwerkt. De reden hiervoor betreft een fiscaal vereiste. In dit resultaat zijn de afrekeningen met de gemeenten reeds verwerkt. Hieronder lichten we kort per onderdeel de resultaten voor afrekening toe:

WerkBedrijf

Voor de volgende onderdelen van Werk ontvangen de gemeenten de volgende middelen terug:

- € 776.600 Participatiebudget; Dit betreft het overschot op het Participatiebudget. In dit bedrag zit reeds verwerkt de vooruit ontvangen subsidies 2021 van € 900.000, de mutaties uit de mei- september en decembercirculaire 2020 van € 1,6 miljoen en het voordelig resultaat van €3,3 miljoen.
- € 560.300 betreft minder uitgaven wettelijke loonkostensubsidies conform de melding in de halfjaar rapportage 2020. Met name wegens een terugval in instroom.
- € 406.300 betreft minder uitgaven arbeidsmatige dagbesteding (Op Weg Naar Werk) conform de melding in de tussenrapportage 2020. Met name wegens een terugval in gebruik van dagdelen en een lagere instroom. In deze afrekening is reeds voorzien in de meerkostenregeling en de afgegeven omzetgarantie tot 1 augustus 2020.

De Sociale Werkvoorziening laat een voordelig resultaat zien van € 583.000. Dit is in tegenstelling tot de melding bij de halfjaarcijfers. Daar verwachten we een tekort van € 882.000.

Het positieve voordeel van 2020 ter grootte van € 583.100 wordt met name veroorzaakt doordat de salarislasten SW een onderschrijding lasten zien van € 330.000. Het voordeel wordt met name behaald door een lager dan verwachte loonstijging van de SW medewerkers en een hogere daling van het aantal verloonde formatieplaatsen. Daarnaast is het lage inkomensvoordeel € 128.000 voordeliger uitgevallen dan begroot. Bij het opstellen van de begroting was voorzien in een lager inkomensvoordeel wegens loongroei van de SW medewerkers. De overige lasten SW laten een voordeel zien van € 217.000. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere lasten woon-werkverkeer en lagere kosten arbodienst. Dit betreft een eenmalig corona effect. De overhead laat een voordeel zien van € 353.000. Dit wordt voor € 177.000 veroorzaakt door lagere loonkosten van het ambtelijk personeel. Met name veroorzaakt doordat een medewerker mee overgegaan is naar BlueView en een aantal medewerkers buiten de MGR werk gevonden hebben. Hetgeen met opstelling van de begroting niet voorzien was. Voor € 170.000 wordt de daling veroorzaakt door lagere materiële lasten. De omzet SW laat als gevolg van coronaverlet een daling zien van € 796.000. De omzet daling, voor zover daar harde uitspraken over te doen zijn lijkt wel grotendeels veroorzaakt zijn door de corona. De overige baten laten een voordeel zien van € 350.000 dit wordt veroorzaakt door een bijdrage vanuit het UWV inzake de transitievergoeding SW. Hier staat een gelijk bedrag aan lasten tegenover. De kostprijs per subsidie-eenheid (SE) voor de SW is daardoor lager dan begroot. Begroot was een bedrag van € 30.529. De kostprijs is € 29.473 geworden.

Bij Vastgoed zijn de resultaten conform begroting gerealiseerd. De geraamde huurbaten zijn deels gerealiseerd. De onder realisatie in de huurbaten zijn opgevangen door besparingen in de lasten.

iRvN

iRvN heeft in 2020 een voordeel van € 9.000 op de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van de bijgestelde begroting. Dit voordeel is het resultaat van onderdeel Informatie & Applicatiebeheer. Bij het onderdeel Automatisering is het resultaat op de gemeentelijke bijdrage € 0. Onder paragraaf 7 zijn de afwijkingen nader toegelicht.

In de verdere stukken komen de onderdelen in detail aan bod, waar het overzicht ook op dat niveau weergegeven is.

7.2 Baten en lasten WerkBedrijf

WerkBedrijf omvat drie onderdelen, namelijk WERK, SW en Vastgoed. De resultaten worden toegelicht in paragraaf 7.2.1 en 7.2.2.

Personele lasten

De totale personele lasten zijn in bovenstaande tabellen niet meer zichtbaar. De personele lasten maken nu onderdeel uit van de programmalasten en de overhead MGR. Hiernaast een overzicht van het verloop van de personele lasten voor 2020 en volgende jaren.
In deze tabel is te zien dat we de komende jaren de personele lasten verder moeten afbouwen

Baten Bedragen in € 1.000	**MGR - module WerkBedrijf**			
	Raming begrotings-jaar voor wijziging	**Raming begrotings-jaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Arbeidsparticipatie	19.569	18.691	16.040	-2.651
Begeleide participatie	54.906	54.891	53.326	-1.565
Inkomensregelingen	3.566	3.566	3.005	-561
Overhead	615	470	478	8
Totaal baten	**78.656**	**77.618**	**72.849**	**-4.769**

Lasten Bedragen in € 1.000	MGR - module WerkBedrijf			
	Raming begrotings-jaar voor wijziging	**Raming begrotings-jaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Arbeidsparticipatie	14.788	14.160	11.972	-2.188
Begeleide participatie	51.708	51.548	50.355	-1.193
Inkomensregelingen	3.566	3.566	3.005	-561
Overhead	357	357	347	-10
Totaal Programmalasten	**70.419**	**69.631**	**65.679**	**-3.952**
Overhead MGR	8.237	7.987	7.170	-817
Totaal lasten	**78.656**	**77.618**	**72.849**	**-4.769**

Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**

Bedragen in € 1.000	Salarislasten inclusief inhuur WBRN							
	B 2020 P	**B 2020 W**	**B 2020 W+BW**	**R 2020**	**B 2021 p**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**
Arbeidsparticipatie	5.894	7.907	7.771	7.390	7.268	6.995	7.212	7.317
Begeleide Participatie	5.017	4.720	4.560	4.438	4.026	3.579	3.388	3.029
Overhead	3.775	4.367	4.117	4.079	4.392	4.428	4.309	4.309
Totaal	**14.686**	**16.994**	**16.448**	**15.907**	**15.686**	**15.002**	**14.909**	**14.655**

als gevolg van de aflopende SW inkomsten. De afbouw vindt zowel plaats in het primaire proces als de ondersteuning op alle niveaus binnen de organisatie. De tijdelijke middelen die voor 2021 en 2022 zijn ontvangen zijn nog niet vertaald in extra formatie omdat ten tijde van het opstellen van de begroting nog geen duidelijkheid over was.

In 2020 zijn de personele lasten van € 15,9 miljoen binnen de begroting gebleven. De onderschrijding van € 550.000 wordt met name veroorzaakt door het a-structureel niet opvullen van vacatures.

7.2.1 Onderdeel WERK

Voor Werk bestaat de afrekening uit de volgende onderdelen.
Voor de volgende onderdelen van Werk ontvangen de gemeenten de volgende middelen terug:

- € 776.600 betreft eenmalig minder uitgaven Participatiebudget.
- € 560.300 betreft eenmalig minder uitgaven Wettelijke loonkostensubsidies.
- € 406.000 betreft eenmalig minder uitgaven Arbeidsmatige dagbesteding (Op Weg Naar Werk).

Baten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel WERK			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	**Raming begrotingsjaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Inkomensregelingen	Gemeentelijke bijdragen	3.566	3.566	3.005	-561
Begeleide participatie	Gemeentelijke bijdragen	2.793	2.793	2.387	-406
Arbeidsparticipatie	Gemeentelijke bijdragen	17.188	17.188	14.491	-2.697
	Overige bijdragen	2.381	1.503	1.546	43
	Overige bedrijfsopbrengsten	0	0	3	3
Totaal baten		**25.928**	**25.050**	**21.432**	**-3.618**

Lasten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel WERK			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	**Raming begrotingsjaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Inkomensregelingen	Loonkostensubsidie	3.566	3.566	3.005	-561
Begeleide participatie	Arbeidsmatige dagbesteding	2.793	2.793	2.387	-406
Arbeidsparticipatie	Instrumenten	5.082	5.082	3.614	-1.468
	Oude verplichtingen	1.864	1.864	1.750	-114
	Algemene uitvoering arbeidsparticipatie	5.872	5.872	5.314	-558
	Perspectief op werk	893	265	216	-49
	SAR	171	171	170	-1
	Meerwerk	730	730	727	-3
	Masterplan Nijmegen	176	176	180	4
Totaal Programmalasten		**21.147**	**20.519**	**17.363**	**-3.156**
Overhead MGR		4.781	4.531	4.068	-463
Totaal lasten		**25.928**	**25.050**	**21.432**	**-3.618**

Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**

Per taakveld wordt een verklaring gegeven voor de belangrijkste afwijkingen:

Onder het taakveld Inkomensregelingen valt de reguliere wettelijke loonkostensubsidie en de subsidie beschut werken nieuw. In de tussenrapportage is melding gemaakt dat we lager uitkomen. In 2020 zijn minder kandidaten met een indicatie banenafspraak geplaatst dan begroot, met name wegens corona is een terugval in instroom ontstaan. Werkgevers zijn terughoudend in het plaatsen van kandidaten. Met het eind 2020 ingezette "100-banenplan" gaan we ervan uit dat we de instroom vanaf 2021 weer op niveau kunnen brengen. Het eenmalig overschot 2020 ter grootte van € 560.300 is in de eindafrekening met de gemeenten verrekend.

Onder het taakveld Begeleide Participatie valt de arbeidsmatige dagbesteding. Conform de melding in de tussenrapportage 2020 wordt op dit onderdeel een eenmalig voordeel behaald van € 406.000. Dit komt met name door een terugval in gebruik van dagdelen en een lagere instroom. In deze afrekening is reeds voorzien in de meerkostenregeling en de afgegeven omzetgarantie tot 1 augustus 2020. Het eenmalig voordeel is in de eindafrekening met de gemeenten verrekend.

Onder het taakveld Arbeidsparticipatie valt de uitvoering van de Participatiewet. De gemeentelijke bijdragen laten een eenmalige onderschrijding zien van € 2,7 miljoen. Dit voordeel is ontstaan doordat we met de mei- en septembercirculaire voor een bedrag van € 0,6 miljoen aan baten ontvangen hebben. Deze gelden zijn wegens corona eenmalig niet ingezet. Het restant van het voordeel is ontstaan doordat in de uitvoering van de participatiewet minder middelen ingezet

Aan de lasten zijde van het taakveld Arbeidsparticipatie laat de instrumenten een onderschrijding zien van € 1,4 miljoen. Door corona zijn er minder trajecten ingezet. Met name is minder gebruik gemaakt van jobcoaching, begeleiding beschut en de algemene middelen zoals scholing, reiskosten etc.

De onderschrijding van de 'oude verplichtingen' met € 114.000 is het gevolg van een hogere uitstroom oud ID en WIW medewerkers dan verwacht. Deze taak wordt met name uitgevoerd door stichting Wijkwerk.

De onderdelen 'algemene uitvoering arbeidsparticipatie' en 'overhead MGR' laten een totale onderschrijding zien van € 1 miljoen. Deze onderschrijding is met name veroorzaakt doordat minder inhuurpersoneel is ingezet in de uitvoering waardoor de personele lasten € 490.000 lager zijn. De overhead is € 465.000 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door het terugdraaien van de versnelde afschrijving uit 2019 van € 265.000 in verband met de voorgenomen verhuizing naar de Boekweitweg. Wegens het coronavirus is daarnaast ook bij de ondersteuning minder inhuur geweest waardoor € 225.000 minder aan personele lasten is uitgegeven.

7.2.2 Baten en lasten onderdeel SW

Bij de SW is het saldo van de baten en lasten € 583.100. Dit saldo is reeds in de afrekening van 2020 verwerkt. Dit is nader toegelicht bij het resultaat op MGR niveau.

Voor 2020 is de begrote bijdrage van de gemeenten toereikend geweest. De extra middelen die we via de NOW aangevraagd hebben (€ 3,4 miljoen) zijn terugbetaald. Daarnaast hebben we geen beroep hoeven te doen op de extra middelen de gemeenten ontvangen hebben in het kader van corona. In totaal was dit voor 2020 een bedrag van € 2,8 miljoen voor onze regio.

Het positieve voordeel van 2020 ter grootte van € 583.100 wordt met name veroorzaakt doordat de omzet SW laat als gevolg van coronaverlet een daling zien van € 796.000. De omzetdaling, voor zover daar harde uitspraken over te doen zijn lijkt wel grotendeels veroorzaakt zijn door de corona. Vanaf half maart heeft zowel de productie als de detacheringen minder omzet gedraaid dan begroot. Door aanpassingen aan de werkomgeving zagen we naarmate het jaar vorderde de achterstand teruglopen. Daardoor is ten opzichte van vorig jaar toegevoegde waarde per FTE gedaald met € 768. Van € 7.504 in 2019 naar € 6.734 in 2020.

Baten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel SW			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	**Raming begrotingsjaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Begeleide participatie	Gemeentelijke bijdragen	41.309	41.309	40.726	-583
	Netto omzet	*9.496*	*9.496*	*8.700*	*-796*
	Materiaalverbruik / uitbesteed werk	*-20*	*-20*	*-124*	*-104*
	Toegevoegde waarde	9.476	9.476	8.576	-900
	Overige bedrijfsopbrengsten	761	601	569	-32
	Overige bijdragen	240	240	559	319
Totaal baten		**51.786**	**51.626**	**50.430**	**-1.196**

Lasten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel SW			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	**Raming begrotingsjaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Begeleide participatie	Salarissen SW-medewerkers	41.387	41.387	40.994	-393
	Bijdrage "lage inkomens"	-250	-250	-437	-187
	Personele lasten	4.436	4.276	4.173	-103
	Overige kosten SW-medewerkers	2.368	2.223	2.007	-216
	Productiekosten	327	472	530	58
	Operationele lasten	62	62	61	-1
Totaal Programmalasten		**48.330**	**48.170**	**47.328**	**-842**
Overhead MGR		3.456	3.456	3.102	-354
Totaal lasten		**51.786**	**51.626**	**50.430**	**-1.196**

Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**

De overige baten laten een voordeel zien van € 350.000 dit wordt veroorzaakt door een bijdrage vanuit UWV inzake de transitievergoeding SW. Hier staat een gelijk bedrag aan lasten tegenover.

De salarislasten SW laten een onderschrijding van de lasten zien van € 390.000. Het voordeel wordt met name behaald door een lager dan verwachte loonstijging van de SW medewerkers en een hogere daling van het aantal verloonde formatieplaatsen. Daarnaast is het lage inkomensvoordeel € 187.000 voordeliger uitgevallen dan begroot. Bij het opstellen van de begroting was voorzien in een lager inkomensvoordeel wegens loongroei van de SW medewerkers.

Het verzuimpercentage als gevolg van ziekte is verbeterd van 18,6% in 2019 naar 17,3% in 2020. Het percentage coronaverzuim bedroeg 12 %.

Het gemiddeld aantal SE's komt uit op 1.381,8. Dit is 16,6 SE hoger dan in de begroting is aangegeven. De kostprijs per SE komt hiermee uit op: € 29.473 per SE (begroot € 30.259). Dat het aantal SE's hoger uitvalt is te wijten aan het lagere uitstroompercentage van langdurig (>104 weken) zieken. Sinds 2019 beëindigen we die dienstverbanden met toekenning van een transitievergoeding. We hadden ingeschat dat dit sneller zou verlopen. Achterstanden bij UWV veroorzaken daar stagnatie van deze uitstroom.

De overige personeelslasten SW laten een voordeel zien van € 217.000. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere lasten woon- werkverkeer en lagere kosten arbodienst. Dit betreft een eenmalig corona effect. De overhead laat een voordeel zien van € 354.000. Dit wordt voor € 177.000 veroorzaakt door lagere loonkosten van het ambtelijk personeel. Met name veroorzaakt doordat een medewerker overgegaan is naar BlueView en een aantal medewerkers buiten de MGR werk gevonden hebben. Hetgeen met opstelling van de begroting niet voorzien was. Voor € 170.000 wordt de daling veroorzaakt door lagere materiële lasten.

7.2.3 Baten en lasten onderdeel Vastgoed

In 2020 waren de verhuurbaten aan externen hoger door extra ruimten die verhuurd zijn. De operationele lasten waren daarentegen tevens hoger door extra lasten op technisch beheer. Bijvoorbeeld door storingen in onder andere airco's.

Baten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel Vastgoed			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	**Raming begrotingsjaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	189	189	189	0
	Overige bedrijfsopbrengsten (verhuur)	426	281	289	8
Begeleide participatie	Materiaal verbruik / uitbesteed werk	0	0	-2	-2
	Overige bedrijfsopbrengsten (verhuur)	327	472	512	40
Totaal baten		**942**	**942**	**988**	**46**

Lasten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel Vastgoed			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	**Raming begrotingsjaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Begeleide participatie	Kapitaallasten	66	66	70	4
	Operationele lasten	519	519	571	52
	Personele lasten	0	0	0	0
Overhead	Kapitaallasten	43	43	28	-15
	Operationele lasten	314	314	319	5
	Personele lasten	0	0	0	0
Totaal Programmalasten		**942**	**942**	**988**	**46**
Overhead MGR		0	0	0	0
Totaal lasten		**942**	**942**	**988**	**46**

Saldo van baten en lasten		**0**	**0**	**0**	**0**

7.3 Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen

ICT Rijk van Nijmegen bestaat uit de onderdelen Automatisering en Informatie- & Applicatiebeheer. Voor het onderdeel automatisering is geen resultaat behaald en bij Informatie- & Applicatiebeheer is een klein resultaat behaald van € 9.000. De bovenstaande cijfers zijn gepresenteerd op taakveldniveau. Hieronder worden de afwijkingen per onderdeel op een gedetailleerder niveau toegelicht. Hierin is het behaalde voordeel van de gemeentelijke bijdrage terug te herleiden.

Baten Bedragen in € 1.000	MGR - module ICT Rijk van Nijmegen			
	Raming begrotings-jaar voor wijziging	**Raming begrotings-jaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Arbeidsparticipatie	424	424	402	-22
Overhead	17.651	17.921	18.038	117
Totaal baten	**18.075**	**18.345**	**18.440**	**95**

Lasten Bedragen in € 1.000	MGR - module ICT Rijk van Nijmegen			
	Raming begrotings-jaar voor wijziging	**Raming begrotings-jaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Arbeidsparticipatie	424	424	402	-22
Overhead	15.889	16.159	16.413	253
Totaal Programmalasten	**16.313**	**16.583**	**16.814**	**231**
Overhead MGR	1.762	1.762	1.625	-136
Totaal lasten	**18.075**	**18.345**	**18.440**	**95**

Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**

7.3.1 Onderdeel Automatisering

Bij het onderdeel Automatisering is het saldo van de baten en lasten nihil. Automatisering valt volledig onder het taakveld Overhead. Onderstaand een toelichting op de (belangrijkste) afwijkingen in de baten en lasten ten opzichte van de begroting na wijzigingen.
Hiernaast een toelichting op de (belangrijkste) afwijkingen in de baten en lasten ten opzichte van de begroting na wijzigingen.

De omvang van de plusproducten is met € 72.000 toegenomen ten opzichte van de tussenrapportage. Alle kosten voor Plusproducten worden één op één doorbelast. Dat betekent een toename in opbrengsten (overige bedrijfsopbrengsten) en in lasten (operationele lasten) voor dit bedrag, maar per saldo doet dit niets.

In de tussenrapportage is benoemd dat we € 300.000 aan extra personele lasten verwachten doordat we extra inhuren bij de Servicedesk en ICT-beheer. Deze prognose met € 44.000 toegenomen. Dit komt met name door extra inhuur i.v.m. corona projecten, zoals extra uitrol van digitale werkplekken (o.a. uitrol van laptops en extra beeldschermen). Maar ook opleidingen van de eindgebruikers i.v.m. het 'nieuwe werken'.

Baten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Automatisering			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	**Raming begrotingsjaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	12.618	12.618	12.618	0
	Overige bedrijfsopbrengsten	200	300	372	72
	Overige bijdragen	1.066	1.066	1.066	0
Totaal baten		**13.884**	**13.984**	**14.055**	**72**

Lasten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Automatisering			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	**Raming begrotingsjaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Overhead	Operationele lasten	5.721	5.521	5.676	155
	Personele lasten	5.611	5.911	5.955	44
	Kapitaallasten	1.515	1.515	1.494	-21
Totaal Programmalasten		**12.847**	**12.946**	**13.125**	**178**
Overhead MGR	Overhead MGR	1.037	1.037	931	-106
Totaal lasten		**13.884**	**13.984**	**14.055**	**72**

Saldo van baten en lasten		**0**	**0**	**0**	**0**

Daarnaast krijgt de Servicedesk meer meldingen gedurende de coronatijd. Ook is er extra inhuur ingezet voor beveiliging en het opzetten van de servicezaal in Nijmegen.

Het geprognotiseerde voordeel op de operationele lasten is met € 155.000 afgenomen ten opzichte van de tussenrapportage. Echter is deze afname grotendeels toe te wijden aan de extra pluspro-ducten waar extra inkomsten tegen overstaan. Het eerdergenoemde geprognotiseerde voordeel is gerealiseerd door eenmalige voordelen. Zo zijn er lagere afschrijvingskosten van de multifunctionele printers. Daarnaast zijn ook de verbruikskosten van het printen gedaald door het thuiswerken vanwege de coronacrises. Ook zijn door de coronacrises projecten, zoals bijvoorbeeld het evaluatieonderzoek iRvN, uitgesteld.

De overhead is lager dan begroot, met name door-dat opleidingskosten door de coronacrises zijn uitgesteld en doordat de kosten van het Gastheer-schap lager zijn uitgevallen dan begroot.

We willen daarnaast het risico vermelden dat het Microsoft-contract de volgende jaren duurder wordt door uitbereiding van diensten en deel-nemers en dat de PKI-certificaten van de regio-gemeentes zijn uitgebreid zonder dat dit invloed heeft op de deelnemersbijdrage.

7.3.2 Onderdeel Informatie- & Applicatiebeheer

Bij Informatie- & Applicatiebeheer is het saldo van de baten en lasten € 0. Het resultaat op de gemeentelijke bijdragen ten opzichte van de begroting na wijzigingen is € 9.000 voordelig. De overige bijdragen van de WBRN is met € 22.000 verlaagd door minder dienstverlening. Hieronder volgt een nadere toelichting van de gemeentelijke bijdrage.

Hiernaast een toelichting op de (belangrijkste) afwijkingen in de baten en lasten ten opzichte van de begroting na wijzigingen.

Baten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Informatie- & Applicatiebeheer			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	**Raming begrotingsjaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Arbeidsparticipatie	Overige bijdragen	424	424	402	-22
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	3.669	3.669	3.660	-9
	Overige bedrijfsopbrengsten	98	268	322	54
Totaal baten		**4.191**	**4.361**	**4.384**	**23**

Lasten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Informatie- & Applicatiebeheer			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	**Raming begrotingsjaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Arbeidsparticipatie	Operationele lasten	38	38	16	-22
	Personele lasten	386	386	386	0
Overhead	Operationele lasten	283	283	271	-12
	Personele lasten	2.752	2.922	3.009	87
	Kapitaallasten	7	7	7	0
Totaal Programmalasten		**3.466**	**3.636**	**3.689**	**53**
Overhead MGR	Overhead MGR	725	725	695	-30
Totaal lasten		**4.191**	**4.361**	**4.384**	**23**

Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**

De omvang van de overige bedrijfsopbrengsten is met € 54.000 toegenomen ten opzichte van de tussenrapportage. Deze plusproducten worden één op één doorbelast en bestaan voornamelijk uit extra dienstverlening. Dat betekent een toename in opbrengsten (overige bedrijfsopbrengsten) en in lasten (personele lasten) voor dit bedrag, maar per saldo doet dit niets.

Op de personele lasten is een nadeel van ruim € 257.000 ten opzichte van de begroting en € 87.000 ten opzichte van de tussenrapportage. Echter is dit nadeel grotendeels toe te wijden aan de extra dienstverlening waar extra inkomsten tegen overstaan. Daarnaast hebben we een Max vs. Max-1 problematiek van € -55.000. De begroting is volgens de richtlijnen gebaseerd op Max-1 (oftewel een gemiddelde periodiek van 10). Doordat het personeelbestand bij I&A veelal bestaat personeelsleden die aan de Max van de periodiek zitten geeft dit een knelpunt van € 55.000, oftewel bijna 1 FTE. Dit knelpunt proberen we reduceren door bij toekomstige vacatures in te zetten op een lagere periodiek, bijvoorbeeld door jongeren aan te nemen.

Ook is het budget voor additionele lasten volledig onder operationele lasten opgenomen, terwijl de lasten ook voor een deel personele lasten betreffen.

De overhead is wat lager dan begroot, met name doordat opleidingskosten door de coronacrises zijn uitgesteld en doordat de kosten van het Gastheerschap lager zijn uitgevallen dan begroot.

7.4 Baten en lasten Bestuursondersteuning

De MGR heeft voor de gemeente Nijmegen werkzaamheden uitgevoerd middels detachering, welke extra opbrengsten hebben gerealiseerd. Hiervoor zijn tevens extra personele lasten gemaakt. Dit saldeert op € 0.

Baten Bedragen in € 1.000		MGR - onderdeel Bestuursondersteuning			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	**Raming begrotingsjaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	216	216	216	0
	Overige bijdragen	93	93	100	7
Totaal baten		**309**	**309**	**316**	**7**

Lasten Bedragen in € 1.000		MGR - onderdeel Bestuursondersteuning			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	**Raming begrotingsjaar na wijziging**	**Realisatie begrotingsjaar**	**Saldo**
Totaal Overhead MGR		309	309	316	7
Totaal lasten		**309**	**309**	**316**	**7**

Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**

8 Publicatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

De WNT is van toepassing op MGR Rijk van Nijmegen. Het voor MGR Rijk van Nijmegen toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000. Dit betref de algemene WNT norm.

Bezoldiging topfunctionarissen

1. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling
2. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

WNT bedragen x € 1	**Secretaris J. Hol**
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,89
Dienstbetrekking?	ja

Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 114.254
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.394
Subtotaal	€ 132.648
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 178.890
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Totaal bezoldiging 2020	**€ 132.648**

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Gegevens 2019 bedragen x € 1	**Secretaris J. Hol**
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,89
Dienstbetrekking?	ja

Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 108.063
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.561
Subtotaal	€ 125.624
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 172.660
Totaal bezoldiging 2019	**€ 125.624**

Functies topfunctionarissen	
H. Bruls	Voorzitter AB – DB
C. van Rhee – Oud Ammerveld	Bestuurslid AB
H. Verheijen	Bestuurslid AB
K. Peters	Bestuurslid AB
S. Fleuren	Bestuurslid AB – DB
B. Frings	Bestuurslid AB
N. Derks	Bestuurslid AB – DB
D. Bergman	Bestuurslid AB
S. van Elk	Bestuurslid AB
F. Eetgerink	Bestuurslid AB
L. Bosland	Bestuurslid AB
R. Helmer	Bestuurslid AB
P. de Klein	Bestuurslid AB
W. Gradisen	Bestuurslid AB
I.van de Scheur	Bestuurslid AB
G. de Wildt	Bestuurslid AB
J. Driessen	Bestuurslid AB
M. van Beek	Bestuurslid AB
M. Schoenaker	Bestuurslid AB
A.Stunnenberg	Bestuurslid AB
Esselbrugge	Bestuurslid AB
P. Molenaar	Bestuurslid AB

9 Taakvelden gemeenten

Taakvelden gemeenten Bedragen in € 1.000	Begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020			Verschil Begroting na wijziging met Realisatie		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.4 Overhead	17.416	25.395	**-7.979**	17.541	25.415	**-7.874**	17.673	24.605	**-7.390**	132	-810	**485**
6.3 Inkomensregeling	3.566	3.566	**0**	3.566	3.566	**0**	3.005	3.005	**0**	-561	-561	**0**
6.4 Begeleide participatie	54.079	51.169	**2.910**	54.064	51.010	**3.054**	52.362	49.826	**2.352**	-1.702	-1.184	**-702**
6.5 Arbeidsparticipatie	19.569	14.500	**5.069**	18.691	13.872	**4.819**	16.040	11.644	**5.037**	-2.652	-2.228	**218**
	94.630	**94.630**	**0**	**93.863**	**93.863**	**0**	**89.080**	**89.080**	**0**	**-4.784**	**-4.784**	**0**

10 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.
Meander 551
6825 MD Arnhem
Postbus 30265
6803 AG Arnhem
Nederland

Tel: 088 288 2888
Fax: 088 288 9777
www.deloitte.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het algemeen bestuur van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN JAARREKENING 2020

Ons oordeel

Wij hebben de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen te Nijmegen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
- Zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader.

De jaarrekening bestaat uit:

1. De balans per 31 december 2020.
2. Het overzicht van baten en lasten over 2020.
3. De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.
4. Het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), de door het algemeen bestuur op 11 februari 2015 vastgestelde controleverordening en het Controleprotocol WNT 2020. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening".

Wij zijn onafhankelijk van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Deloitte Accountants B.V. is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Rotterdam onder nummer 24362853.
Deloitte Accountants B.V. is a Netherlands affiliate of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited.

Deloitte.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 890.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves bedraagt, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado en de controleverordening vastgesteld met het besluit d.d. 11 februari 2015 en het normenkader 2020.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2020. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 50.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn.

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen
- De bijlagen

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader.

Deloitte.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de financiele positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen.. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen, toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado en het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur en het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en

Deloitte.

omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiele risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.

- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Arnhem, 25 maart 2021

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: I. Wetters MSc RA

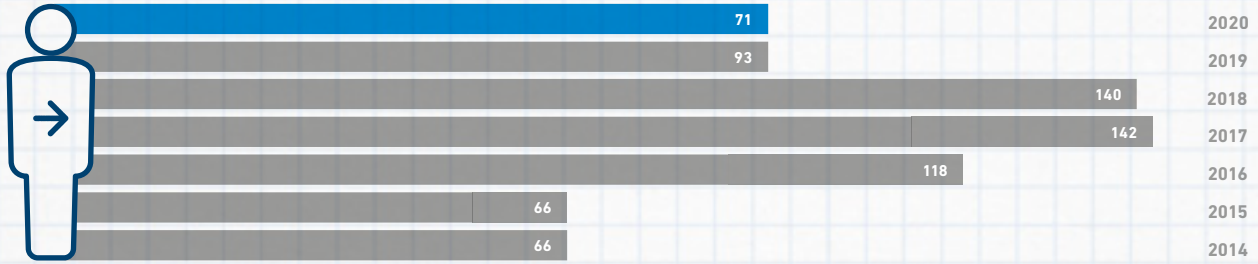
Bijlagen

Gemeente in beeld: **Berg en Dal**

▸ gerealiseerd aantal
▸ begroot
▸ resultaat 2019

UITSTROOM NAAR WERK

71



BEGELEID BIJ WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING

55 (74)

PLAATSINGEN OP WERK

55 (67) parttime

25 (26) jongeren

11 (12) 55-plussers

11 (26) met arbeids-beperking

13 (19) statushouders

SOCIALE WERKVOORZIENING:

90,4% detacheringen

0,4% beschut



0% werken op locatie

9,2% overigen

in %	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	6,8	6,9	7,1	7,3	7,0
Individuele detachering	34,7	33,8	32,9	32,0	33,3
Groepsdetachering	28,8	49,2	50,1	51,1	44,8
Werken op locatie	0	0	0	0	0
Subtotaal buiten de muren	**70,3**	**89,9**	**90,1**	**90,4**	**85,2**
Beschut	21,6	1,3	0,8	0,4	6,0
Leegloop inactief	2,7	2,9	2,3	2,8	2,7
Niet beschikbaar voor werk	5,3	5,9	6,9	6,5	6,1
	100	**100**	**100**	**100**	**100**

38 (44) Actief (geweest) binnen op weg naar werk

51 (54) plaatsing op werk > 28 uur

Een kandidaat kan onder meerdere focusgroepen vallen. Een statushouders onder 27 jaar valt onder jongeren en statushouders.

Gemeente Berg en Dal

Basis dichtbij

WerkBedrijf biedt de dienstverlening ook lokaal aan. Zo vinden intakes van kandidaten plaats op een locatie binnen de gemeente. En is een consulent van WerkBedrijf regelmatig op locatie aanwezig om vragen van afdeling Inkomen te beantwoorden en af te stemmen over kandidaten die bij ons een traject volgen (via Berg & Dal Werkt!). Ook is een commercieel manager betrokken die afstemt over bedrijfsbezoeken, acquisitie en ontwikkeling op de arbeidsmarkt.

Berg & Dal Werkt!

Typerend voor de aanpak van Berg en Dal Werkt! is de intensieve bemiddeling van kandidaten. Consulenten bedrijfsdienstverlening van WerkBedrijf zijn wekelijks op drie locaties aanwezig: Millingen aan den Rijn, Groesbeek en Beek. Zij zijn daar aanspreekpunt voor kandidaten, lokale ondernemers, maatschappelijke organisaties en gemeentelijke participatiecoaches. Afgelopen jaar hadden we gemiddeld genomen ongeveer 70 kandidaten in traject via Berg & Dal Werkt! In 2020 plaatsten we 11 kandidaten op betaald werk. 5 kandidaten zijn aan de slag gegaan op een leerwerkplek, 5 op een proefplaatsing en 1 in een ontwikkeltraject. Vijf kandidaten zijn gestart met scholing. Tot slot startten 3 kandidaten met vrijwilligerswerk.

In verband met de coronacrisis is er vanaf maart beperkt tot geen ruimte geweest om kandidaten fysiek te ontmoeten in de verschillende wijkcentra. Het gebrek aan persoonlijk contact heeft zijn weerslag gehad op de resultaten. De arbeidsmarkt heeft klappen gehad en voor de doelgroep van Berg en Dal Werkt! was het extra moeilijk om aan het werk te komen. Toch zijn we als team er goed in geslaagd contact te blijven houden met de kandidaten. Er is hiervoor gebruik gemaakt van bellen en videobellen. De kandidaten hebben dit ook als prettig ervaren.

Directieve benadering

De directieve benadering gaat uit van een aanpak met als elementen meerdere gesprekken en een voorgeschreven werksoort op basis van de actuele mogelijkheden op de arbeidsmarkt. Dit wordt gecombineerd met intensieve gespreksvoering en uiteindelijk opleggen van maatregelen bij no show of weigering van een aangeboden voorziening. Dit project is uiteindelijk in 2020 niet opgepakt in overleg tussen WerkBedrijf en gemeente Berg en Dal. Dit naar aanleiding van de beperkingen voortvloeiende uit de corona maatregelen.

Samenwerking Sociaal Team

WerkBedrijf werkt samen met het Sociaal Team Berg en Dal. Een consulent van WerkBedrijf is vast aanspreekpunt voor dit team. De consulent geeft advies over de werkmogelijkheden binnen een zorgtraject. Zo kan werk bijdragen aan het oplossen van problematiek. De samenwerking met het Sociaal Team is opgestart. Vanwege de coronacrisis heeft dit afgelopen jaar vooral op digitale wijze plaatsgevonden.

Intensivering werkgeversdienstverlening

WerkBedrijf benadert ondernemers in Berg en Dal die mogelijk werkkansen hebben voor onze kandidaten, maar nog niet met ons samenwerken. Door hen te benaderen worden nieuwe relaties opgebouwd, de zichtbaarheid en bekendheid van WerkBedrijf vergroot en lokale werkkansen in beeld gebracht. Er is een plan opgesteld, in samenwerking met de afdeling economische zaken van Berg en Dal. In dit plan worden 10 zorg(gerelateerde) organisaties in Berg en Dal benaderd. Dit is inmiddels opgestart en werkt door in 2021.

Financiële afrekening

Financiële afrekening meerwerk, arbeidsmatige dagbesteding, wettelijke loonkostensubsidie

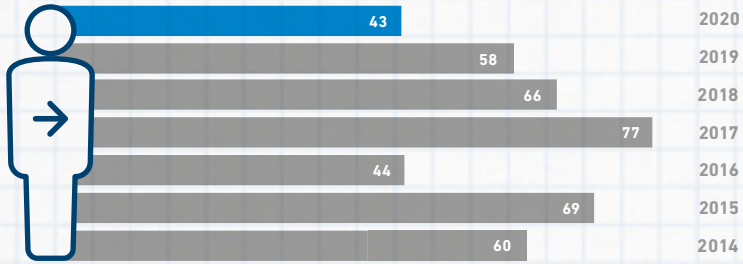
Financiële afrekening Bedragen in € 1	A						B	B-A
	Lopende vpl 2019 / real 2020	Budget 2020	Totaal beschikbaar	Gereal. vpl 2019	Realisatie 2020	Tbv nieuw beleid 2021	Totaal besteed	Afrekening
Meerwerk	0	0	0	0	0	0	0	0
Wettelijke loonkostensubsidie	0	344.854	344.854	0	248.990	0	248.990	-95.865
Arbeidsmatige dagbesteding	0	313.779	313.779	0	212.063	0	212.063	-101.716

Gemeente in beeld: **Beuningen**

- gerealiseerd aantal
- begroot
- resultaat 2019

UITSTROOM NAAR WERK

43



BEGELEID BIJ WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING

22 (45)

PLAATSINGEN OP WERK

27 (44) parttime

20 (41) jongeren

9 (18) 55-plussers

18 (24) met arbeids-beperking

7 (10) statushouders

SOCIALE WERKVOORZIENING:

94,0% detacheringen

0% beschut

0% werken op locatie

6,0% overigen



in %	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	7,6	7,6	7,9	8,2	7,8
Individuele detachering	26,3	25,5	25,0	25,8	25,7
Groepsdetachering	37,4	59,2	60,4	60,0	54,3
Werken op locatie	0	0	0	0	0
Subtotaal buiten de muren	**71,4**	**92,3**	**93,4**	**94,0**	**87,8**
Beschut	22,4	2,4	1,6	0,0	6,6
Leegloop inactief	2,4	2,0	2,3	3,4	2,5
Niet beschikbaar voor werk	3,8	3,3	2,6	2,6	3,1
	100,0	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**

33 (34) Actief (geweest) binnen op weg naar werk

28 (51) plaatsing op werk > 28 uur

Een kandidaat kan onder meerdere focusgroepen vallen. Een statushouders onder 27 jaar valt onder jongeren en statushouders.

Gemeente Beuningen

Basis dichtbij

WerkBedrijf biedt de dienstverlening ook lokaal aan. Zo vinden intakes van kandidaten plaats op een locatie binnen de gemeente. En is een consulent van WerkBedrijf regelmatig op locatie aanwezig om vragen van afdeling Inkomen te beantwoorden en af te stemmen over kandidaten die bij ons een traject volgen. Ook is een commercieel manager betrokken die afstemt over bedrijfsbezoeken, acquisitie en ontwikkeling op de arbeidsmarkt. Vanwege landelijke corona maatregelen is afgelopen jaar minder fysieke aanwezigheid geweest in Beuningen. Dit is zoveel als mogelijk opgevangen door verschillende vormen digitaal contact.

Project Actief

In dit project werken we samen met Stichting Perspectief. Stichting Perspectief biedt trajecten aan waarin bijstandsgerechtigden worden gestimuleerd activiteiten te ondernemen. Zo krijgen deelnemers weer perspectief en een tijdsbesteding. In verband met de coronacrisis zijn in de eerste helft van 2020 geen nieuwe kandidaten gestart. In de tweede helft van 2020 zijn 7 kandidaten gestart in een traject.

Taalmeter

De Taalmeter is een instrument waarmee duidelijk wordt of iemand mogelijk moeite heeft met lezen en schrijven. De Taalmeter wordt sinds september 2020 regionaal uitgevoerd. ROC Nijmegen en WerkBedrijf voeren vanaf dan de Taalmeter uit in het kader van een regionale aanpak laaggeletterdheid en basisvaardigheden. Gemeente Beuningen maakt sindsdien ook gebruik van de regionale uitvoering.

Financiële afrekening

Financiële afrekening meerwerk, arbeidsmatige dagbesteding, wettelijke loonkostensubsidie

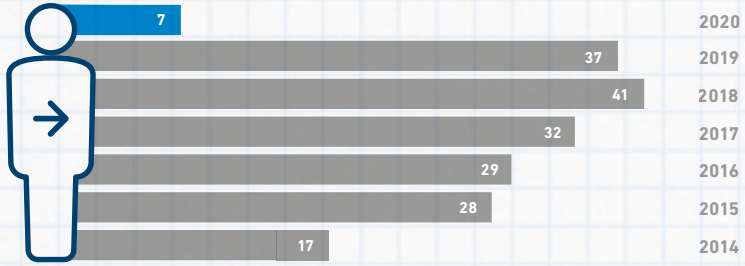
Financiële afrekening Bedragen in € 1	A						B	B-A
	Lopende vpl 2019 / real 2020	Budget 2020	Totaal beschikbaar	Gereal. vpl 2019	Realisatie 2020	Tbv nieuw beleid 2021	Totaal besteed	Afrekening
Meerwerk	0	0	0	0	0	0	0	0
Wettelijke loonkostensubsidie	0	263.584	263.584	0	266.786	0	266.786	3.202
Arbeidsmatige dagbesteding	0	320.111	320.111	0	223.126	0	223.126	-96.985

Gemeente in beeld: **Druten**

- gerealiseerd aantal
- begroot
- resultaat 2019

UITSTROOM NAAR WERK

7



BEGELEID BIJ WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING

22 (37)

PLAATSINGEN OP WERK

19 (55) parttime

10 (28) jongeren

1 (10) 55-plussers

8 (23) met arbeidsbeperking

1 (11) statushouders

SOCIALE WERKVOORZIENING:

95,5% detacheringen

0% beschut

87 dienstverbanden

0% werken op locatie

4,5% overigen

in %	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	6,2	6,4	6,5	6,6	6,4
Individuele detachering	31,4	31,5	31,4	29,6	31,0
Groepsdetachering	38,1	56,5	57,4	59,2	52,8
Werken op locatie	0	0	0	0	0
Subtotaal buiten de muren	**75,7**	**94,4**	**95,3**	**95,5**	**90,2**
Beschut	18,4	0,0	0,0	0,0	4,6
Leegloop inactief	1,5	1,5	1,5	1,3	1,5
Niet beschikbaar voor werk	4,4	4,1	3,1	3,2	3,7
	100,0	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**

21 (23) Actief (geweest) binnen op weg naar werk

14 (39) plaatsing op werk > 28 uur

Een kandidaat kan onder meerdere focusgroepen vallen. Een statushouders onder 27 jaar valt onder jongeren en statushouders.

Gemeente Druten

Basis dichtbij

WerkBedrijf biedt de dienstverlening ook lokaal aan. Zo vinden intakes van kandidaten en de bemiddeling naar werk plaats op een locatie binnen de gemeente. Een tweetal consulenten van WerkBedrijf zijn regelmatig op locatie aanwezig. Ze zijn het aanspreekpunt voor vragen van afdeling Inkomen en stemmen af over trajecten van kandidaten. Ook is een commercieel manager betrokken die afstemt over bedrijfsbezoeken, acquisitie en ontwikkeling op de arbeidsmarkt.

Wijkgericht beheer

In dit team zijn 3 kandidaten uit de Participatiewet en 9 medewerkers uit de Wsw aan het werk in het beheer van de openbare ruimte. Het gaat om plantsoen- en zwerfvuilmedewerkers die onder aansturing van voortrekkers, voormannen en een werkcoach van WerkBedrijf zorgdragen voor het groen in de verschillende wijken van Druten.

Er was ruimte voor maximaal 25 kandidaten.

Intensivering werkgeversdienstverlening

WerkBedrijf benadert Drutense ondernemers die mogelijk werkkansen hebben voor onze kandidaten en nog niet met ons samenwerken. Door hen te benaderen worden nieuwe relaties opgebouwd, de zichtbaarheid en bekendheid van WerkBedrijf vergroot en lokale werkkansen in beeld gebracht. In samenwerking met Economische Zaken van de gemeente Druten zijn afgelopen periode 13 ondernemers geselecteerd voor deze actie. Met de helft van de bedrijven heeft WerkBedrijf inmiddels contact gehad. Vertraging is er vooral door de coronamaatregelen.

Financiële afrekening

Financiële afrekening meerwerk, arbeidsmatige dagbesteding, wettelijke loonkostensubsidie

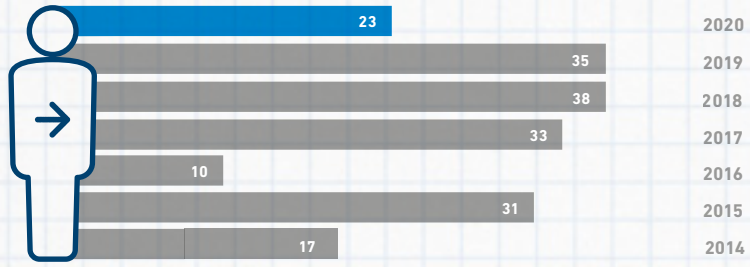
Financiële afrekening Bedragen in € 1	A						B	B-A
	Lopende vpl 2019 / real 2020	Budget 2020	Totaal beschikbaar	Gereal. vpl 2019	Realisatie 2020	Tbv nieuw beleid 2021	Totaal besteed	Afrekening
Meerwerk	0	0	0	0	0	0	0	0
Wettelijke loonkostensubsidie	0	216.424	216.424	0	147.608	0	147.608	-68.816
Arbeidsmatige dagbesteding	0	142.848	142.848	0	125.159	0	125.159	-17.689

Gemeente in beeld: **Heumen**

- gerealiseerd aantal
- begroot
- resultaat 2019

UITSTROOM NAAR WERK

23



BEGELEID BIJ WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING

18 (32)

PLAATSINGEN OP WERK

16 (24) parttime

8 (17) jongeren

3 (7) 55-plussers

7 (14) met arbeids-beperking

11 (7) statushouders

SOCIALE WERKVOORZIENING:

91,9% detacheringen

0% beschut

56 dienst-verbanden

0% werken op locatie

8,1% overigen

in %	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	9,1	9,5	9,9	9,9	9,6
Individuele detachering	31,9	28,8	29,6	29,3	29,9
Groepsdetachering	29,6	50,1	51,0	52,7	45,9
Werken op locatie	0	0	0	0	0
Subtotaal buiten de muren	**70,7**	**88,4**	**90,5**	**91,9**	**85,4**
Beschut	21,3	0,9	0,0	0,0	5,5
Leegloop inactief	2,6	3,6	4,1	3,9	3,6
Niet beschikbaar voor werk	5,4	7,0	5,3	4,2	5,5
	100,0	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**

12 (20) Actief (geweest) binnen op weg naar werk

23 (30) plaatsing op werk > 28 uur

Een kandidaat kan onder meerdere focusgroepen vallen. Een statushouders onder 27 jaar valt onder jongeren en statushouders.

Gemeente Heumen

Basis dichtbij

WerkBedrijf biedt de dienstverlening ook lokaal aan. Zo vinden intakes van kandidaten plaats op een locatie binnen de gemeente. En is een consulent van WerkBedrijf regelmatig op locatie aanwezig om vragen van afdeling Inkomen te beantwoorden en af te stemmen over kandidaten die bij ons een traject volgen. Ook is een commercieel manager betrokken die afstemt over bedrijfsbezoeken, acquisitie en ontwikkeling op de arbeidsmarkt.

Zorgjongeren

WerkBedrijf begeleidt maximaal 10 jongeren met problemen op meerdere leefgebieden (bijvoorbeeld dakloos, psychische problematiek, verslaving, schulden) richting werk. De jongeren kunnen in potentie (betaald) werken, maar daarvoor moeten eerst problemen opgelost worden. De zorgjongerenconsulenten van WerkBedrijf ondersteunen en begeleiden jongeren om deze problemen aan te pakken en stappen te zetten richting werk. Daarvoor werken zij samen met betrokken (zorg)instellingen/organisaties. In 2020 ontvingen 21 jongeren deze dienstverlening. 2 jongeren zijn afgelopen jaar geplaatst op betaald werk en 1 jongere is gestart met een opleiding.

Doorontwikkeling samenwerking WerkBedrijf-Gemeente Heumen

Gemeente Heumen en WerkBedrijf hebben afgelopen jaar ingezet op het verder verbeteren van de aansluiting tussen participatiecoaches en klantmanagers enerzijds en de dienstverlening van WerkBedrijf anderzijds zodat bijstandsgerechtigden op het juiste moment een passend traject naar werk ingaan.

Intensivering werkgeversdienstverlening

WerkBedrijf benadert Heumense ondernemers die mogelijk werkkansen hebben voor onze kandidaten, maar nog niet met ons samenwerken. Door hen te benaderen worden nieuwe relaties opgebouwd, de zichtbaarheid en bekendheid van WerkBedrijf vergroot en lokale werkkansen in beeld gebracht. In samenwerking met Economische Zaken van de gemeente Heumen zijn afgelopen periode 28 ondernemers geselecteerd voor deze actie. Een aantal van hen is benaderd door WerkBedrijf. Door corona hebben we nog niet met iedereen contact gehad. De overige ondernemers benaderen wij de komende maanden.

Financiële afrekening

Financiële afrekening meerwerk, arbeidsmatige dagbesteding, wettelijke loonkostensubsidie

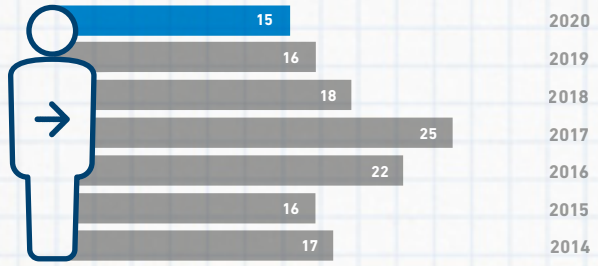
Financiële afrekening Bedragen in € 1	A						B	B-A
	Lopende vpl 2019 / real 2020	Budget 2020	Totaal beschikbaar	Gereal. vpl 2019	Realisatie 2020	Tbv nieuw beleid 2021	Totaal besteed	Afrekening
Meerwerk	0	0	0	0	0	0	0	0
Wettelijke loonkostensubsidie	0	181.335	181.335	0	68.770	0	68.770	-112.565
Arbeidsmatige dagbesteding	0	171.499	171.499	0	61.932	0	61.932	-109.567

Gemeente in beeld: **Mook en Middelaar**

- gerealiseerd aantal
- begroot
- resultaat 2019

UITSTROOM NAAR WERK

15



BEGELEID BIJ WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING

2 (8)

PLAATSINGEN OP WERK

½ **6** (5) parttime

<27 **2** (1) jongeren

55> **1** (2) 55-plussers

* **1** (5) met arbeids-beperking

2 (2) statushouders

11 (9) Actief (geweest) binnen op weg naar werk

5 (5) plaatsing op werk > 28 uur

Een kandidaat kan onder meerdere focusgroepen vallen. Een statushouders onder 27 jaar valt onder jongeren en statushouders.

Gemeente Mook en Middelaar

Basis dichtbij

WerkBedrijf biedt de dienstverlening ook lokaal aan. Zo vinden intakes van kandidaten plaats op een locatie binnen de gemeente. En is een consulent van WerkBedrijf beschikbaar om vragen van afdeling Inkomen te beantwoorden en af te stemmen over kandidaten die bij ons een traject volgen. Ook is een commercieel manager betrokken die afstemt over bedrijfsbezoeken, acquisitie en ontwikkeling op de arbeidsmarkt. Afgelopen jaar heeft deze dienstverlening door corona voor een groot deel ook digitaal plaatsgevonden.

Zorgjongeren

WerkBedrijf begeleidt maximaal 4 jongeren met problemen op meerdere leefgebieden (bijvoorbeeld dakloos, psychische problematiek, verslaving, schulden) richting werk. De jongeren kunnen in potentie (betaald) werken, maar daarvoor moeten eerst problemen opgelost worden. De zorgjongerenconsulenten van WerkBedrijf ondersteunen en begeleiden jongeren om deze problemen aan te pakken en stappen te zetten richting werk. Daarvoor werken zij samen met betrokken (zorg)instellingen/organisaties. In 2020 ontvingen 6 jongeren deze dienstverlening. Afgelopen jaar is 1 jongere geplaatst op betaald werk.

Financiële afrekening

Financiële afrekening meerwerk, arbeidsmatige dagbesteding, wettelijke loonkostensubsidie.

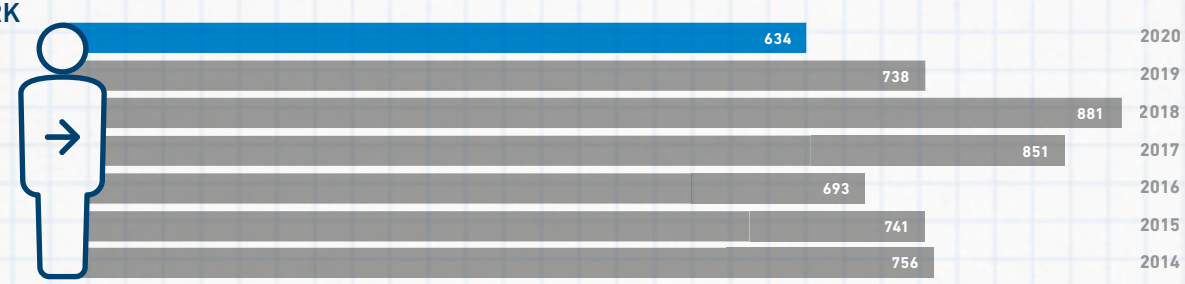
Financiële afrekening Bedragen in € 1	A						B	B-A
	Lopende vpl 2019 / real 2020	Budget 2020	Totaal beschikbaar	Gereal. vpl 2019	Realisatie 2020	Tbv nieuw beleid 2021	Totaal besteed	Afrekening
Meerwerk	0	0	0	0	0	0	0	0
Wettelijke loonkostensubsidie	0	34.346	34.346	0	46.630	0	46.630	12.284
Arbeidsmatige dagbesteding	0	80.728	80.728	0	60.656	0	60.656	-20.072

Gemeente in beeld: **Nijmegen**

- gerealiseerd aantal
- begroot
- resultaat 2019

UITSTROOM NAAR WERK

634



BEGELEID BIJ WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING

518 (774)

PLAATSINGEN OP WERK

579 (649) parttime

386 (346) jongeren

64 (118) 55-plussers

172 (187) met arbeids-beperking

103 (98) statushouders

SOCIALE WERKVOORZIENING:

91,8% detacheringen

0,5% beschut



0% werken op locatie

7,7% overigen

in %	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	4,4	4,4	4,5	4,7	4,5
Individuele detachering	24,7	24,6	24,5	23,9	24,4
Groepsdetachering	35,2	62,7	62,4	63,2	55,9
Werken op locatie	0	0	0	0	0
Subtotaal buiten de muren	**64,3**	**91,7**	**91,4**	**91,8**	**84,8**
Beschut	29,3	1,2	0,8	0,5	8,0
Leegloop inactief	2,2	2,5	3,1	3,1	2,7
Niet beschikbaar voor werk	4,2	4,5	4,7	4,6	4,5
	100,0	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**

293 (311) Actief (geweest) binnen op weg naar werk

553 (562) plaatsing op werk > 28 uur

Een kandidaat kan onder meerdere focusgroepen vallen. Een statushouders onder 27 jaar valt onder jongeren en statushouders.

Gemeente Nijmegen

Toelichting uitstroom

De uitstroom uit de bijstand was lager dan voorgaande twee jaren. Om de uitstroom te verhogen voeren WerkBedrijf en gemeente Nijmegen vanaf 2020 samen de Aanvullende Aanpak uit. Een onderdeel is een intensief en doelgericht traject voor de kandidaten met motivatieproblemen. Verder wordt een gezamenlijke aanpak uitgevoerd om met meer bijstandsgerechtigden een gesprek te hebben, een diagnose te stellen en met een intensieve en persoonlijke aanpak richting werk te leiden. In 2020 liepen we tegen de coronamaatregelen aan, waardoor de aanpak niet uitgevoerd kon worden zoals bedacht.

Gezamenlijke intake

WerkBedrijf en afdeling Inkomen voeren gezamenlijk intakegesprekken voor een geselecteerde groep kandidaten. We wilden hiervoor groepen benaderen die al wat langer in de bijstand zaten, maar mogelijk wel met enige ondersteuning aan het werk zouden kunnen. Gestart werd met de groep (gehuwden en alleenstaande ouders) met inkomsten onder bijstandsniveau. Door de komst van corona waren er veel minder vacatures dan voorheen. Vervolgens is een volgende groep opgepakt, namelijk mensen die in het afgelopen jaar (kort) hebben gewerkt. De ervaring van de consulenten is dat het om intensieve trajecten gaat in een markt met geringe werkkanssen. Gezamenlijke intakes en gesprekken (met kandidaten, inkomensconsulent en consulent WerkBedrijf) zijn door corona minder uit de verf gekomen.

De Versnelling

De Versnelling is een 10-weekse workshop waarbij Nijmeegse kandidaten intensief gecoacht worden op een traject naar betaald werk. Er is sprake van nauwe samenwerking tussen WerkBedrijf en afdeling Inkomen. Het is bedoeld voor kandidaten waarbij de re-integratie niet lukt, maar die wel in staat zijn om regulier te werken. In de coronaperiode kon het contact voor een deel van het jaar alleen digitaal plaatsvinden, in de zomer en najaar vond het contact ook fysiek plaats. Vanwege wisselingen in de dienstverleningsvorm moesten we de duur van het traject loslaten. In het afgelopen jaar zijn circa 55 mensen aangemeld voor de intensieve begeleiding. Hiervan zijn er circa 20 uitgestoomd naar werk.

Jongeren

Al in 2019 waren WerkBedrijf en gemeente Nijmegen met driegesprekken met jongeren gestart. In 2020 was het de bedoeling hier op dezelfde wijze vervolg aan te geven. Door de coronamaatregelen waren driegesprekken niet meer mogelijk. En daarbij kwam de verhoogde instroom van met name jongeren in het voorjaar, waardoor capaciteit hierop ingezet moest worden. Later in het jaar is de samenwerking weer opgepakt in andere vorm. Deze was gericht op borgen dat jongeren in de uitkering in beeld blijven.

Zorgjongeren

WerkBedrijf begeleidt maximaal 200 jongeren met problemen op meerdere leefgebieden (bijvoorbeeld dakloos, psychische problematiek, verslaving, schulden) richting werk. De jongeren kunnen in potentie (betaald) werken, maar daarvoor moeten eerst problemen opgelost worden. De zorgjongerenconsulenten van WerkBedrijf ondersteunen en begeleiden jongeren om deze problemen aan te pakken en stappen te zetten richting werk. Daarvoor werken zij samen met betrokken (zorg) instellingen/organisaties. In 2020 ontvingen 350 jongeren deze dienstverlening. In 2020 zijn 37 jongeren geplaatst op betaald werk en startten 25 jongeren met een opleiding. 12 jongeren gingen aan de slag op een werkplek met behoud van uitkering en 27 jongeren waren actief bij Op Weg Naar Werk (arbeidsmatige dagbesteding).

Samenwerking sociale wijkteams

WerkBedrijf werkt intensief samen met de sociale wijkteams en regieteams in Nijmegen. Een aantal consulenten van WerkBedrijf is vast aanspreekpunt

voor deze teams. De consulenten geven advies over de werkmogelijkheden binnen een zorgtraject. Zo kan werk bijdragen aan het oplossen van problematiek. Zichtbaarheid is belangrijk. Tijdens de coronaperiode zijn consulenten niet fysiek aanwezig op locatie van de sociale wijkteams. Aanwezigheid is belangrijk omdat het ervoor zorgt dat werk eerder en vaker als mogelijke oplossing in beeld komt. Ook krijgen we zo een beter beeld van de kandidaat en door korte lijntjes wordt de kandidaat/cliënt direct en goed doorverwezen. De inzet van andere maatschappelijke voorzieningen of hulp wordt hierdoor voorkomen of beperkt.

Financiële afrekening

Financiële afrekening meerwerk, arbeidsmatige dagbesteding, wettelijke loonkostensubsidie

Financiële afrekening Bedragen in € 1	A						B	B-A
	Lopende vpl 2019 / real 2020	Budget 2020	Totaal beschikbaar	Gereal. vpl 2019	Realisatie 2020	Tbv nieuw beleid 2021	Totaal besteed	Afrekening*
Meerwerk	115.000	387.424	502.424	0	357.424	30.000	387.424	-115.000
Masterplan/IPS		326.000	326.000	0	133.000	129.000	262.000	-64.000
Perspectief op Werk		265.028	265.028	0	221.539	43.489	265.028	
Wettelijke Loonkostensubsidie	0	2.145.560	2.145.560	0	1.849.892	0	1.849.892	-295.668
Arbeidsmatige dagbesteding	0	1.531.958	1.531.958	0	1.471.695	0	1.471.695	-60.263

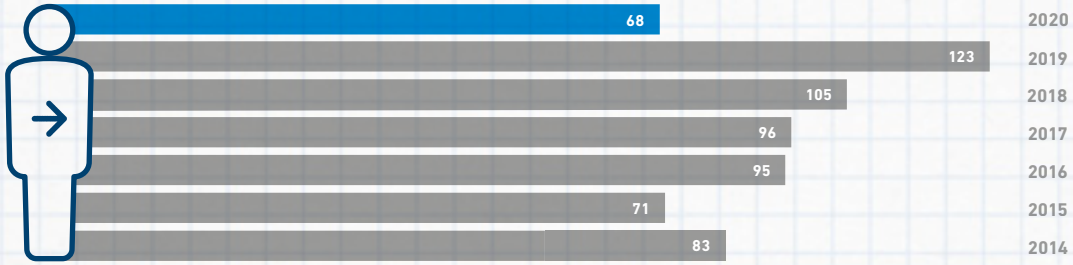
** het bedrag masterplan/IPS is reeds terugbetaald in 2020*

Gemeente in beeld: **Wijchen**

▸ gerealiseerd aantal
▸ begroot
▸ resultaat 2019

UITSTROOM NAAR WERK

68



BEGELEID BIJ WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING

37 (80)

PLAATSINGEN OP WERK

48 (93) parttime

31 (42) jongeren

10 (24) 55-plussers

28 (37) met arbeids-beperking

11 (39) statushouders

SOCIALE WERKVOORZIENING:

92,2% detacheringen

0% beschut

172 dienst-verbanden

0% werken op locatie

7,8% overigen

in %	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	4,9	5,0	5,2	5,3	5,1
Individuele detachering	22,9	23,6	24,7	23,7	23,7
Groepsdetachering	36,5	63,2	61,9	63,2	56,2
Werken op locatie	0	0	0	0	0
Subtotaal buiten de muren	**64,3**	**91,7**	**91,8**	**92,2**	**85,0**
Beschut	27,8	0,4	0,0	0,0	7,1
Leegloop inactief	1,7	1,5	1,6	1,6	1,6
Niet beschikbaar voor werk	6,3	6,3	6,6	6,2	6,3
	100,0	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**

27 (30) Actief (geweest) binnen op weg naar werk

61 (86) plaatsing op werk > 28 uur

Een kandidaat kan onder meerdere focusgroepen vallen. Een statushouders onder 27 jaar valt onder jongeren en statushouders.

Gemeente Wijchen

Basis dichtbij

WerkBedrijf biedt de dienstverlening ook lokaal aan. Zo vinden intakes van kandidaten en de bemiddeling naar werk plaats op een locatie binnen de gemeente. Een tweetal consulenten van WerkBedrijf zijn regelmatig op locatie aanwezig. Ze zijn het aanspreekpunt voor vragen van afdeling Inkomen en stemmen af over trajecten van kandidaten. Ook is een commercieel manager betrokken die afstemt over bedrijfsbezoeken, acquisitie en ontwikkeling op de arbeidsmarkt.

Directieve benadering

De directieve benadering gaat uit van een aanpak met als elementen meerdere gesprekken en voorgeschreven werksoorten op basis van de actuele mogelijkheden op de arbeidsmarkt en situatie van de kandidaat. Dit wordt gecombineerd met intensieve gespreksvoering en uiteindelijk opleggen van maatregelen bij no show of weigering van een aangeboden voorziening. In 2020 zijn er 105 intakes geweest, waarvan 45 kandidaten de directieve aanpak hebben ontvangen. 31 kandidaten zijn betaald aan het werk gegaan.

Lokale leerwerkplek carrousel

In de leerwerkplek carrousel stellen 5 lokale werkgevers leerwerkplekken beschikbaar. Gekozen is voor bedrijventerrein Wijchen-Oost. Maximaal 10 kandidaten gaan tijdens het traject achtereenvolgens bij de verschillende werkgevers aan de slag. Het leren werken en ervaren van verschillende werkzaamheden bij de verschillende werkgevers staat centraal. Er zijn voorbereidingen getroffen en in 2021 wordt het project - bij voldoende deelnemende werkgevers - uitgevoerd.

Zorgjongeren

WerkBedrijf begeleidt maximaal 15 jongeren met problemen op meerdere leefgebieden (bijvoorbeeld dakloos, psychische problematiek, verslaving, schulden) richting werk. De jongeren kunnen in potentie (betaald) werken, maar daarvoor moeten eerst problemen opgelost worden. De zorgjongerenconsulenten van WerkBedrijf ondersteunen en begeleiden jongeren om deze problemen aan te pakken en stappen te zetten richting werk. Daarvoor werken zij samen met betrokken (zorg)instellingen/organisaties. In 2020 hebben 29 zorgjongeren deze dienstverlening ontvangen. Afgelopen jaar zijn 5 zorgjongeren geplaatst op betaald werk. 1 zorgjongere is gestart met een opleiding.

Financiële afrekening

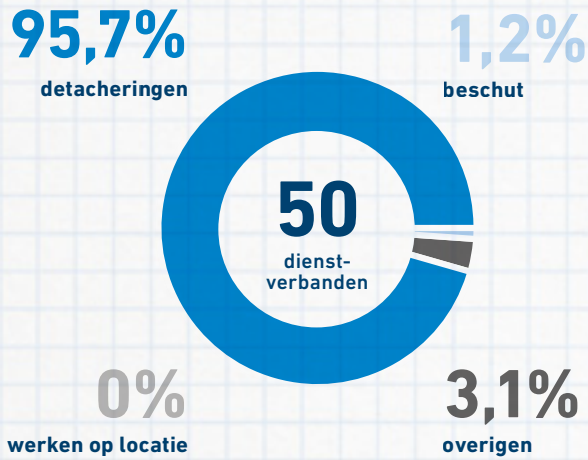
Financiële afrekening meerwerk, arbeidsmatige dagbesteding, wettelijke loonkostensubsidie.

Financiële afrekening Bedragen in € 1	A						B	B-A
	Lopende vpl 2019 / real 2020	Budget 2020	Totaal beschikbaar	Gereal. vpl 2019	Realisatie 2020	Tbv nieuw beleid 2021	Totaal besteed	Afrekening
Meerwerk	0	0	0	0	0	0	0	0
Wettelijke loonkostensubsidie	0	379.550	379.550	0	376.649	0	376.649	-2.901
Arbeidsmatige dagbesteding	0	232.221	232.221	0	232.223	0	232.223	2

Gemeente in beeld: **West Maas en Waal**

- **gerealiseerd aantal**
- **begroot**
- **resultaat 2019**

SOCIALE WERKVOORZIENING



in %	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	11,5	10,9	11,3	11,1	11,2
Individuele detachering	40,9	41,7	43,9	41,7	42,1
Groepsdetachering	23,5	40,3	40,0	42,9	36,7
Werken op locatie	0	0	0	0	0
Subtotaal buiten de muren	**75,9**	**92,9**	**95,2**	**95,7**	**89,9**
Beschut	19,2	1,1	1,2	1,2	5,7
Leegloop inactief	0	0	0	0	0
Niet beschikbaar voor werk	4,9	6,0	3,6	3,1	4,4
	100,0	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**

Voor de gemeente West Maas en Waal voert WerkBedrijf de sociale werkvoorziening uit. Vanuit de gemeente hebben 50 SW-medewerkers een dienstverband. In 2020 hebben een aantal ontwikkelingen plaatsgevonden binnen de sociale werkvoorziening. Deze zijn toegelicht in het onderdeel Jaarverslag, hoofdstuk Sociale werkvoorziening.

Bijlage 2 **Verantwoording I-deel deelnemende gemeenten**

In het overzicht hieronder leest u de verantwoording van het inkomensdeel (I-deel) van de deelnemende gemeenten.

Voor de geconstateerde afwijkingen ten aanzien van de rechtmatigheid zie rechtmatigheidsverantwoording en bijlage 5 voor de verdeling per gemeente.

Bedragen in € 1.000	**Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2B/12**	Bestedingen (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) **Aard controle R Indicatornummer: G2B/13**	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) **Aard controle R Indicatornummer: G2B/14**
Beuningen	G2 – 10	267	0
Druten	G2 – 10	148	0
Heumen	G2 – 10	69	0
Nijmegen	G2 – 10	1.850	0
Mook en Middelaar	G2 – 10	47	0
Berg en Dal	G2 – 10	249	0
Wijchen	G2 – 10	377	0
Totaal		**3.005**	**0**

Bijlage 3 **Overzicht gemeentelijke deelafrekeningen**

Arbeidsmatige dagbesteding Bedragen in € 1.000	**Budget**	**Besteed**	**Aanvullende bijdrage**	**Totaal dagdelen**	**Aantal kandidaten***
Berg en Dal	314	212	-102	4.835	38
Beuningen	320	223	-97	5.112	33
Druten	143	125	-18	2.846	21
Heumen	171	62	-109	1.260	12
Mook en Middelaar	81	61	-20	1.350	11
Nijmegen	1.532	1.472	-60	32.463	293
Wijchen	232	232	0	5.490	27
Totaal	**2.793**	**2.387**	**-406**	**53.356**	**435**

Wettelijke loonkostensubsidie Bedragen in € 1.000	**Baten loonkostensubsidie**	**Bestedingen loonkostensubsidie**	**Betalingsverplich-ting gemeenten**	**Aantal kandidaten* WLKS/FLKS**	**Aantal kandidaten* Nieuw Beschut**
Nijmegen	2.146	1.850	-296	329	16
Wijchen	380	377	-3	60	2
Berg en Dal	345	249	-96	52	1
Beuningen	264	267	3	34	4
Mook en Middelaar	34	47	12	3	0
Heumen	181	69	-113	17	3
Druten	216	148	-69	28	2
Totaal	**3.566**	**3.005**	**-561**	**523**	**28**

* *De aantallen zoals hier genoemd betreffen de beleidsmatige aantallen. Deze kunnen afwijken van hetgeen in de financiële administratie vastgelegd wordt. Dit wordt veroorzaakt doordat in de jaarrekening een schattingselement zit.*

Sociale werkvoorziening 2020 Bedragen in € 1.000	**Begroot**		**Realisatie**		**Gefactureerd**	**Afrekening**
	Se	Bijdrage	Se	Bijdrage	Obv primaire begroting	
Berg en Dal	146	4.418	148	4.355	4.418	-63
Beuningen	99	2.988	98	2.885	2.988	-103
Druten	73	2.210	72	2.130	2.210	-80
Heumen	46	1.380	48	1.407	1.380	27
Nijmegen	805	24.366	818	24.119	24.366	-247
Wijchen	152	4.593	153	4.521	4.593	-71
West Maas en Waal	45	1.354	44	1.309	1.354	-45
Totaal	**1.365**	**41.309**	**1.382**	**40.726**	**41.309**	**-583**

Bijlage 4 **Verdeling risico-inventarisatie per gemeente**

Bedragen in € 1.000	Inwonersaantal	Verdeelsleutel o.b.v. inwoneraantal	Risico per gemeente
Nijmegen	177.500	55%	1.475
Wijchen	41.230	13%	343
Berg en Dal	34.930	11%	290
Beuningen	25.950	8%	216
Druten	19.031	6%	158
Heumen	16.455	5%	137
Mook en Middelaar	7.896	2%	66
Totaal	**322.992**	**100%**	**2.685**

Bijlage 5 **Consolidatieoverzicht**

			Ongeconsolideerde cijfers Bedragen in € 1.000			**Geconsolideerde cijfers** Bedragen in € 1.000		
			Begroting		realisatie cijfers 2020	Begroting		realisatie cijfers 2020
Onderdeel	Baten/Lasten	Taakveld	vóór wijziging	na wijziging		vóór wijziging	na wijziging	
BO	Baten	Overhead	309	309	316	216	216	223
			309	**309**	**316**	**216**	**216**	**223**
WBRN	Baten	Overhead	615	470	478	615	470	478
		Inkomensregeling	3.566	3.566	3.005	3.566	3.566	3.005
		Begeleide participatie	54.906	54.891	53.326	54.079	54.064	52.363
		Arbeidsparticipatie	19.569	18.691	16.040	19.569	18.691	16.040
			78.656	**77.618**	**72.849**	**77.829**	**76.791**	**71.885**
IRVN	Baten	Overhead	17.651	17.921	18.038	16.585	16.855	16.972
		Arbeidsparticipatie	424	424	402	0	0	-1
			18.075	**18.345**	**18.440**	**16.585**	**16.856**	**16.972**
Totaal baten:			**97.040**	**96.272**	**91.605**	**94.630**	**93.863**	**89.080**
BO	Lasten	Overhead MGR	309	309	316	309	309	316
			309	**309**	**316**	**309**	**309**	**316**
WBRN	Lasten	Overhead	357	357	347	357	357	347
		Inkomensregeling	3.566	3.566	3.005	3.566	3.566	3.005
		Begeleide Participatie	51.708	51.548	50.355	51.169	51.009	49.826
		Arbeidsparticipatie	14.788	14.160	11.972	14.076	13.448	11.242
		Overhead MGR	8.237	7.987	7.170	7.093	6.843	5.916
			78.656	**77.618**	**72.849**	**76.261**	**75.223**	**70.336**
IRVN	Lasten	Overhead	15.889	16.159	16.413	15.889	16.159	16.413
		Arbeidsparticipatie	424	424	402	424	424	402
		Overhead MGR	1.762	1.762	1.625	1.748	1.748	1.613
			18.075	**18.345**	**18.440**	**18.061**	**18.331**	**18.428**
Totaal lasten:			**97.040**	**96.272**	**91.605**	**94.630**	**93.863**	**89.080**
Saldo			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

			Ongeconsolideerde cijfers Bedragen in € 1.000			Eliminatie doorbelasting Bedragen in € 1.000			Geconsolideerde cijfers MGR Bedragen in € 1.000		
			Begroting		realisatie cijfers 2020	Begroting		realisatie cijfers 2020	Begroting		realisatie cijfers 2020
Onderdeel	Baten/Lasten	Taakveld	vóór wijziging	na wijziging		vóór wijziging	na wijziging		vóór wijziging	na wijziging	
MGR	Baten	Overhead	18.575	18.700	18.832	1.159	1.159	1.159	17.416	17.541	17.673
		Inkomensregeling	3.566	3.566	3.005	0	0	0	3.566	3.566	3.005
		Begeleide participatie	54.906	54.890	53.326	827	827	964	54.079	54.063	52.363
		Arbeidsparticipatie	19.993	19.116	16.442	424	424	402	19.569	18.691	16.040
			97.040	**96.272**	**91.605**	**2.410**	**2.410**	**2.525**	**94.630**	**93.863**	**89.080**
MGR	Lasten	Overhead	16.246	16.516	16.760	0	0	0	16.246	16.516	16.760
		Inkomensregeling	3.566	3.566	3.005	0	0	0	3.566	3.566	3.005
		Begeleide Participatie	51.708	51.548	50.355	539	539	529	51.169	51.009	49.826
		Arbeidsparticipatie	15.212	14.584	12.374	712	712	730	14.500	13.872	11.644
		Overhead MGR	10.308	10.058	9.111	1.159	1.159	1.266	9.149	8.899	7.845
			97.040	**96.272**	**91.605**	**2.410**	**2.410**	**2.525**	**94.630**	**93.863**	**89.080**
Saldo			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

In de financiële overzichten van de onderdelen van de MGR geven we ook de doorbelasting tussen de onderdelen weer. Dit is nodig om per onderdeel alle kosten en opbrengsten weer te geven, die de basis zijn voor de afrekening van het desbetreffende onderdeel. Dit heeft een baten en lasten verhogend effect. Op MGR niveau elimineren wij dit conform de BBV voorschriften.

Bestuursondersteuning (BO)

Doorbelasting van bestuurskosten naar de Overhead MGR van WerkBedrijf (WBRN) en ICT Rijk van Nijmegen (iRvN).

WerkBedrijf (WBRN)

Bij de begeleide participatie vindt er een aantal doorbelastingen plaats. De huisvestingslasten van de Boekweitweg (opbrengsten Vastgoed, programmalasten SW), de detacheringsopbrengst van de SW-medewerkers die voor de MGR zelf worden ingezet (opbrengst SW, kosten overhead MGR WBRN) en de opbrengst voor de praktijkdiagnose (opbrengst SW, programmalasten WERK).

ICT Rijk van Nijmegen (iRvN)

De dienstverlening welke het onderdeel Automatisering van iRvN voor het Werkbedrijf verricht wordt doorbelast. Deze inkomsten staan bij iRvN onder het Taakveld Overhead. De lasten vallen bij WBRN onder Overhead MGR. Verder beheert iRvN de applicaties voor de informatievoorziening van het onderdeel WERK. Deze kosten komen in de programmalasten van WERK

Bijlage 6 **Toelichting begroting voor en na wijziging**

Geconsolideerde cijfers

			Begroting 2020 Bedragen in € 1.000		
Onderdeel	Baten/Lasten	Taakveld	vóór wijziging	1e wijziging	ná wijziging
MGR	Baten	Overhead	17.416	125	17.541
		Inkomensregeling	3.566	0	3.566
		Begeleide participatie	54.079	-15	54.064
		Arbeidsparticipatie	19.569	-878	18.691
	Totaal baten		**94.630**	**-768**	**93.863**
MGR	Lasten	Overhead	16.246	270	16.516
		Inkomensregeling	3.566	0	3.566
		Begeleide Participatie	51.169	-160	51.010
		Arbeidsparticipatie	14.500	-628	13.872
		Overhead MGR	9.149	-250	8.899
	Totaal lasten		**94.630**	**-768**	**93.863**
Saldo			**0**	**0**	**0**

Ongeconsolideerde cijfers

			Begroting 2020 Bedragen in € 1.000		
Onderdeel	Baten/Lasten	Taakveld	vóór wijziging	1e wijziging	ná wijziging
MGR	Baten	Overhead	18.575	125	18.700
		Inkomensregeling	3.566	0	3.566
		Begeleide participatie	54.906	-15	54.890
		Arbeidsparticipatie	19.993	-878	19.116
	Totaal baten		**97.040**	**-768**	**96.272**
MGR	Lasten	Overhead	16.246	270	16.516
		Inkomensregeling	3.566	0	3.566
		Begeleide Participatie	51.708	-160	51.548
		Arbeidsparticipatie	15.212	-628	14.584
		Overhead MGR	10.308	-250	10.058
	Totaal lasten		**97.040**	**-768**	**96.272**
Saldo			**0**	**0**	**0**

Ongeconsolideerde cijfers per module

			Begroting 2020 Bedragen in € 1.000		
Onderdeel	Baten/Lasten	Taakveld	vóór wijziging	1e wijziging	ná wijziging
BO	Baten		309	0	309
			309	0	**309**
BO	Lasten		309	0	309
			309	0	**309**
Saldo			**0**	**0**	**0**
WBRN	Baten	Overhead	614	-145	470
		Inkomensregeling	3.566	0	3.566
		Begeleide participatie	54.907	-15	54.892
		Arbeidsparticipatie	19.569	-878	18.691
			78.656	**-1.038**	**77.618**
WBRN	Lasten	Overhead	357	0	357
		Inkomensregeling	3.566	0	3.566
		Begeleide Participatie	51.709	-160	51.549
		Arbeidsparticipatie	14.788	-628	14.160
		Overhead MGR	8.237	-250	7.987
			78.656	**-1.038**	**77.618**
Saldo			**0**	**0**	**0**
iRvN	Baten	Overhead	17.651	270	17.921
		Arbeidsparticipatie	424	0	424
			18.075	**270**	**18.345**
iRvN	Lasten	Overhead	15.889	270	16.159
		Arbeidsparticipatie	424	0	424
		Overhead MGR	1.762	0	1.762
			18.075	**270**	**18.345**
Saldo			**0**	**0**	**0**

Toelichting Begrotingswijziging

Het verschil tussen de begroting voor en na wijziging op de baten bij module iRvN is als volgt:

Taakveld overhead

	Taakveld arbeidsparticipatie Bedragen* in € 1.000		
Onderdeel	Baten/Lasten	Bedrag	Toelichting
WB WERK	Baten	-250	Vooruitontvangen bijdragen 2021 € 250.000. Dit bedrag betreft het niet ingezette deel van het ESF voorschot.
		-628	POW gelden naar 2021
	Lasten	-492	POW operationele lasten naar 2021
		-136	POW personele lasten naar 2021

	Taakveld begeleide participatie Bedragen* in € 1.000		
Onderdeel	Baten/Lasten	Bedrag	Toelichting
WB SW	Baten	-160	Minder detacheringsopbrengsten van € 160.000. Een aantal gedetacheerde medewerkers is sneller uit dienst is getreden dan voorzien. Dit betekent een afname van de overige bedrijfsopbrengsten aan de batenzijde.
	Lasten	-160	Minder personele lasten (zie boven)
		145	Extra doorbelasting intern verhuur BWW
		-145	Minder collectief vervoer agv coronavirus
WB Vastgoed	Baten	145	Meer interne verhuur Boekweitweg

	Taakveld overhead Bedragen* in € 1.000		
Onderdeel	Baten/Lasten	Bedrag	Toelichting
WB Vastgoed	Baten	-108	Minder verhuuropbrengsten van Blueview agv coronavirus
		-37	Minder opbrengst voor doorbelasting bijkomende kosten BVN
iRvN Automatisering	Lasten	300	Verschuiving van € 300.000 van operationele naar personele lasten. Dit komt door extra inhuur i.v.m. Corona projecten en eenmalige lagere operationele lasten voornamelijk doordat de kosten voor de kopieerapparatuur lager zijn doordat een groot deel van de Multifunctionele printers al zijn afgeschreven.
		-300	
		100	Extra personeeelkosten agv Plusproducten
	Baten	100	Extra plusproducten
WB WERK	Lasten	-250	Afname in personele lasten ESF
iRvN Applicatiebeheer	Baten	170	Extra door te belasten dienstverlening
	Lasten	170	Extra personeelskosten nodig voor extra dienstverlening

Bijlage 7 **Overheadpercentages**

De jaarrekening 2020 is ingericht conform de richtlijnen BBV. De taakvelden zijn weergegeven en de overhead is in beeld gebracht, zie de tabel hiernaast:

Betreffende de overhead zijn er regionale afspraken gemaakt. Er is afgesproken dat de organisatiekosten van de MGR voor maximaal 25% uit overhead mogen bestaan. De organisatiekosten bestaan uit de personele lasten, materiele lasten, kapitaallasten en overige lasten.

De overheadnorm volgens de BBV richtlijnen komt in 2020 uit op deze 23%.

MGR totaal				
Baten Bedragen in € 1.000	**begroting 2020 vóór wijziging**	**begroting 2020 ná wijziging**	**realisatie 2020**	**saldo 2020**
Overhead	17.416	17.541	17.673	132
Inkomensregeling	3.566	3.566	3.005	-561
Begeleide participatie	54.079	54.064	52.362	-1.703
Arbeidsparticipatie	19.569	18.691	16.040	-2.652
Totaal baten	**94.630**	**93.863**	**89.080**	**-4.784**

Lasten Bedragen in € 1.000	**begroting 2020 vóór wijziging**	**begroting 2020 ná wijziging**	**realisatie 2020**	**saldo 2020**
Overhead	16.246	16.516	16.760	244
Inkomensregeling	3.566	3.566	3.005	-561
Begeleide Participatie	51.169	51.010	49.826	-1.184
Arbeidsparticipatie	14.500	13.872	11.644	-2.228
Totaal Programmalasten	**85.481**	**84.964**	**81.235**	**-3.729**
Overhead MGR	9.149	8.899	7.845	-1.055
Totaal lasten	**94.630**	**93.863**	**89.080**	**-4.784**

Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**

Overhead BBV Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf			iRvN		BO	Totaal
	Werk	**SW**	**Vastgoed**	**Applicaties**	**Automatisering**		
Primaire kosten	8.512	4.764	988	3.690	13.125	0	31.079
Overheadkosten	4.066	3.089	0	695	931	316	9.096
Totaal	**12.578**	**7.853**	**988**	**4.385**	**14.055**	**316**	**40.174**
Primaire kosten	68%	61%	100%	84%	93%	0%	77%
Overheadkosten	32%	39%	0%	16%	7%	100%	23%
	100%	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

Bijlage 8 **Open source producten**

iRvN maakt waar dat kan graag gebruik van OpenSourceproducten en hanteert en ondersteunt (indien nodig) alle verplichte en gewenste Open Standaarden die voor de overheid gelden. Onderstaand is een overzicht gegeven van de betreffende Open Source producten.
Naast deze lijst wordt opensource software ook veel gebruikt in diverse hardwarecomponenten zoals firewall, routers/switches, Citrix-componenten, Mitel-telefooncentrale etc.

Bij het Applicatielandschap	
7zip	7-Zip is een gratis en open-source programma om bestanden in te pakken, te zippen
activeMQ (Apache)	Apache ActiveMQ is een open source berichtenmakelaar geschreven in Java samen met een volledige Java Message Service (JMS) -client
Apache Tomcat	Apache Tomcat is een opensource-webcontainer ontwikkeld door de Apache Software Foundation (ASF). Tomcat voert servlets en JavaServer-pagina's uit, het verzorgt de communicatie tussen JSP-pagina's en een webserver
Archimate	ArchiMate is een open en onafhankelijke programma om enterprise-architecturen weer te geven. De taal wordt ondersteund door diverse modelleerhulpmiddelen voor IT-architectuur van verschillende leveranciers
Bitwarden	Passwordmanager
Chromium (Chrome freeware)	Chromium is een opensourcewebbrowser, waarop Google Chrome is gebaseerd
CutePDF	CutePDF is een tool waarmee je verschillende bestandsformaten kunt exporteren naar pdf-formaat
Eclipse Jetty Web Server	Eclipse Jetty Web Server is een HTTP-server en Servlet-container die statische en dynamische inhoud kan aanbieden
Filezilla	FileZilla is een programma waarmee je bestanden ophaalt van en wegzet naar andere computers
FireFox	een gratis webbrowser
FreeDWGViewer	De Free DWG Viewer geeft technische tekeningen en modellen weer. DWG is een bestandsformaat dat verwijst naar 'drawing' en het gaat daarbij vooral om tekeningen gemaakt in professionele software als AutoCad.
Glash fish (glashfish)	Java EE6 applicatieserver
GNU Ghostscript	Ghostscript is een opensource-interpreter voor PostScript, een paginabeschrijvings- en opmaaktaal van Adobe. Ghostscript wordt onder meer toegepast om vanuit PostScript PDF-bestanden te genereren. Het is daarmee de basis voor verschillende PDF-generatoren zoals CutePDF en FreePDF.
HeidiSQL	HeidiSQL is gratis software en heeft als doel gegevens en structuren te bekijken en te bewerken van computers met een van de databasesystemen MariaDB, MySQL, Microsoft SQL, PostgreSQL en SQLite
Jaspersoft studio	Jaspersoft Studio is een krachtige rapportontwerper voor het ontwikkelen van datavisualisaties en rapporten
JBOSS (database)	JBoss is een onderdeel van Red Hat dat ondersteuning biedt voor het JBoss open source applicatieserverprogramma en gerelateerde middleware-services die op de markt worden gebracht onder het merk JBoss Enterprise Middleware
Jitsi	Jitsi (voorheen bekend als SIP Communicator) is een open source programm waarmee u kunt bellen, videobellen en chatgesprekken kunt voeren
J-meter (Apache)	JMeter wordt gebruikt om de prestaties van webapplicaties of verschillende services te analyseren en te meten.
Keepass	KeePass is een gratis open source wachtwoordbeheerder. Wachtwoorden kunnen worden opgeslagen in een gecodeerde database, die kan worden ontgrendeld met één hoofdsleutel.
LibreOffice	LibreOffice is een opensource officepakket
Lora (IoT oplossing Nijmegen)	LoRa is een Long Range, Low Power Internet of Things-verbinding speciaal ontwikkeld om kleine hoeveelheden informatie uit te wisselen tussen objecten en systemen

MySql	MySQL is een opensource-managementsysteem voor relationele databases (RDBMS). SQL is de taal die wordt gebruikt om een database van dit systeem op te bouwen, te bevragen en te onderhouden
Notepad++	Notepad ++ is een gratis broncode-editor
Open Java	Open Java is een opensource-implementatie van Java (programmeertaal en computerplatform)
OpenOffice	Met OpenOffice kun je praktisch hetzelfde doen als in Microsoft Office
OpenSSL	OpenSSL is een commandline-programma voor het maken en beheren van certificaten dat veel wordt gebruikt door UNIX, Linux en BSD distributies;
Postgress	PostgreSQL is een open source relational database management systeem
Postman	Postman is een gratis app die het ontwikkelen van API's eenvoudiger, sneller en beter maakt
PuTTY	PuTTY is een vrije telnet- en SSH-client. Het is software waarmee iemand een verbinding kan maken met een andere computer, meestal zijn dit servers met een op UNIX gebaseerd besturingssysteem.
Signal	Signal is een platformonafhankelijke gecodeerde berichtenservice om privé- en groepsberichten te versturen. Ook het versturen van spraakberichten, afbeeldingen, video's, en andere bestanden is mogelijk. Daarnaast kunnen gebruikers met elkaar (video)bellen. Het opensource encryptie-protocol van Signal, genaamd Signal Protocol[7], wordt gebruikt door meerdere populaire apps zoals WhatsApp om hun communicatie sterk te beveiligen
Whatsapp	WhatsApp is een gratis app waarmee berichten, bestanden, foto's en video's verstuurd kunnen worden
WildFly (webserver software)	WildFly is een flexibele, lichtgewicht applicatie-runtime waarmee applicaties gebouwd kunnen wordenen
XMLNotepad	gratis ontwikkel- en IT-software gemaakt door Microsoft. Met de software kunnen gebruikers hun XML-documenten doorbladeren en bewerken via een eenvoudige gebruikersinterface

Bij de Infrastructuur/Netwerk:	
ActiveMQ (onderdeel van ESB omgeving)	Apache ActiveMQ is een open source message broker
Docker	Docker is een computerprogramma om het bestandssysteem van de computer te virtualiseren. Docker wordt gebruikt om softwarepakketten uit te voeren die 'containers' worden genoemd.
Git (versie beheer systeem, zowel op Linux als Windows beschikbaar)	Git is een vrij gedistribueerd versiebeheersysteem. Het wordt ook wel een softwarebroncode-managementproject genoemd.
Kali Linux	Linux besturingssysteem dat wordt gebruikt bij penetratietesten
Logstash, Elastic en Kibana (wordt onder Nagios Logserver gebruikt. De tools zijn opensource, Nagios Logserver is een commercieel sausje daar overheen)	
Nagios Core	Nagios is een opensourcecomputersysteem en netwerk-surveillance-applicatie. Het houdt servers en services in de gaten die men specificeert en stuurt berichten als er dingen stuk gaan en wanneer services of servers die stuk waren weer beter gaan functioneren.
Nagios Log server – gebaseerd op de ELK stack. Dit zijn Elasticsearch, Logstash en Kibana	Verzamelen en analyseren van logdate uit IT-systemen
Nagios XI	Betaalde/ondersteunende Nagios variant, draait op Nagios Core
OpenSSL (tool rond certificaten)	OpenSSL is een opensource-implementatie van het SSL/TLS protocol.
OpenVAS (security scanner)	OpenVAS is een raamwerk van computerprogramma's die gebruikt worden om de beveiliging van computers en computernetwerken na te gaan.
Redhat Enterprise server	
RHEL	Red Hat Enterprise Linux is een Linuxdistributie voor professioneel gebruik Er zijn verschillende linux varianten. Linux is een besturingssysteem
Shibboleth (is nog een punt van discussie)	Systeem voor het eenmalig aanmelden op computernetwerken

Ubuntu	Ubuntu is een Linuxdistributie zoals Red Had, alleen dan van een andere leverancier.
Vsftp (FTP server – ftp.irvn.nl)	vsftpd, is een FTP-server voor Unix-achtige systemen, zoals Linux
W3AF (security scanner voor websites)	w3af is een open source beveiligingsscanner voor webapplicaties. Het project biedt een kwetsbaarheidsscanner en exploitatietool voor webapplicaties. Het biedt informatie over beveiligingsproblemen
Wireshark (netwerk tracer en analyzer)	Het computerprogramma Wireshark is een 'packet sniffer' en 'protocol analyzer', een programma dat gebruikt wordt om gegevens op een computernetwerk op te vangen en te analyseren.

REGIO
RIJK VAN
NIJMEGEN

© WerkBedrijf Rijk van Nijmegen, 03-2021.

Redactie: Norieke Luttikhold. Opmaak: zingrafischontwerp.nl. Fotografie: de verBeelding.

REGIO
RIJK VAN
NIJMEGEN



Begroting 2022 – 2025
en bijstelling 2021

MGR Regio Rijk van Nijmegen, 25 maart 2021

Inhoud

Inhoud **2**
Voorwoord 3
Inleiding **4**
Samenvatting **5**
Leeswijzer **8**

Deel 1 Wat willen we bereiken? **9**

1 Platform voor samenwerking en afstemming **10**

2 WerkBedrijf **11**
2.1 Mensen aan het werk 11
2.3 Welke kengetallen houden we bij? 21
2.4 Organisatie 22

3 ICT Rijk van Nijmegen **24**
3.1 Wat willen we bereiken? 24
3.2 Wat gaan we hiervoor doen? 25

Deel 2 Wat gaat het kosten? **28**

4 Baten en lasten MGR **29**
4.1 MGR totaal 29
4.2 Bestuursondersteuning 30

5 Baten en lasten WerkBedrijf **31**
5.1 Totalen 31
5.2 Onderdeel WERK 33
5.3 Onderdeel SW 40
5.4 Onderdeel Vastgoed 45

6 Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen **47**
6.1 Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen onderdeel Automatisering 50
6.2 Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen onderdeel Applicatiebeheer 54

Deel 3 PARAGRAFEN **57**

7 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 58
8 Financiering 62
9 Bedrijfsvoering 64
10 Onderhoud kapitaalgoederen 67
11 Verbonden partijen 67
12 Besluit algemeen bestuur 68

Bijlagen **69**
Bijlage 1 Uitgangspunten begroting 70
Bijlage 2 Bijdrage per gemeente 2020-2021 71
Bijlage 3 Bijdrage per gemeente 73
Bijlage 4 Bekostigingssystematiek SW 80
Bijlage 5 Staat van personele lasten 81
Bijlage 6 Staat van voorzieningen 83
Bijlage 7 Overheadnorm 84
Bijlage 8 Staat van investeringen 85
Bijlage 9 Consolidatieoverzicht MGR 87
Bijlage 10 Risico per gemeente 89
Bijlage 11 Geprognotiseerde Balans 90

Voorwoord Samenwerken aan en in een sterke regio



Het zijn nog steeds bijzondere tijden; om het coronavirus maximaal te controleren zijn veel maatregelen genomen. Zoals het sluiten van (middelbare) scholen, de oproep om thuis te werken, om afstand te houden tot elkaar en een avondklok. De routekaart van de rijksoverheid laat zien welke maatregelen nodig zijn als er meer of minder besmettingen zijn. Deze begroting is onze routekaart voor 2021 en 2022 en verdere jaren. We laten zien welke maatregelen nodig zijn om werkloosheid in onze regio te bestrijden (module WerkBedrijf) en welke maatregelen nodig zijn om ICT-dienstverlening nu en in de toekomst te verbeteren (module ICT).

Ruim vijf jaar geleden hebben gemeenten besloten krachten te bundelen in de regio Rijk van Nijmegen om werkloosheid te bestrijden. Voor re-integratie en werkgeversdiensten organiseerden we nauwe samenwerking met UWV WERKbedrijf. Dit kwam tot uiting in de huisvesting in één pand. Eén locatie om vraag en aanbod op de regionale arbeidsmarkt bij elkaar te brengen. Hierdoor kunnen we elkaar makkelijk vinden en zijn de lijnen kort. Ook in digitale tijden. Beide organisaties zijn gericht op samenwerking en beseffen dat we elkaar nodig hebben om iets te betekenen voor werkgevers en werkzoekenden.

De ontwikkeling van een regionaal mobiliteitsteam is één van de maatregelen om werkloosheid als gevolg van de coronacrisis te bestrijden. Dit is een vervolgstap in de samenwerking om werkzoekenden en ondernemers te ondersteunen en te adviseren. En om andere partners, ten gunste van de crisisbestrijding, hierbij aan te laten sluiten.

We houden onze routekaart simpel, ook omdat we niet half weten wat er op ons af gaat komen: samen sterk(t), korte lijnen en makkelijke afstemming. Dat helpt. Het helpt ons maar bovenal helpt het werkzoekenden en werkgevers.

Ina Hol
secretaris bestuur MGR
directeur WerkBedrijf

Inleiding

In de begroting informeren wij u over de inhoudelijke en financiële ambities en ontwikkelingen van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen (hierna: MGR) in 2022 tot en met 2025. Deze begroting bevat tevens een wijziging van de begroting 2021.

De MGR kent twee uitvoeringsmodules: WerkBedrijf en ICT Rijk van Nijmegen (hierna: iRvN). De MGR is daarnaast een platform voor samenwerking en afstemming tussen gemeenten in de regio. De volgende gemeenten nemen deel aan de MGR:

- Berg en Dal
- Beuningen
- Druten
- Heumen
- Mook en Middelaar[1]
- Nijmegen
- Wijchen

De start van het opstellen van de meerjarenbegroting is de kaderbrief die we de deelnemende gemeenten eind november 2020 hebben verstuurd. In de kaderbrief hebben we onze inhoudelijke en financiële uitgangspunten en ontwikkelingen ten aanzien van de modules WerkBedrijf en ICT Rijk van Nijmegen beschreven. Iedere gemeente heeft hier zienswijzen op geformuleerd. Een overzicht van de zienswijzen treft u aan in aanbiedingsbrief bij de ontwerp-begroting.

1 De gemeente Mook en Middelaar neemt niet deel aan het onderdeel Sociale Werkvoorziening (hierna: SW). De gemeenten West Maas en Waal is geen deelnemer aan de MGR, maar neemt wel de dienstverlening af op het gebied van de SW.

Samenvatting

WerkBedrijf

Wat willen we bereiken?

We realiseren maatschappelijk effect op de (duurzame) arbeidsparticipatie van inwoners in de regio Rijk van Nijmegen. Onze aandacht gaat uit naar werkzoekenden met een kwetsbare positie op de arbeidsmarkt. We willen dat mensen aan het werk gaan en dat zij dit werk ook kunnen behouden. We menen dat dit goed voor mensen zelf is, voor werkgevers en voor de ontwikkeling van onze regio Rijk van Nijmegen. Hierop zijn onze inspanningen gericht.

We drukken onze ambitie uit in prestatie-indicatoren. Voor dit jaar en komend jaar zijn onze prestaties:

A. Mensen aan het werk

- We leiden jaarlijks 1.100 mensen met een bijstandsuitkering naar werk. Met als resultaat dat zij geen uitkering meer nodig hebben.
- We plaatsen jaarlijks ± 2.020 mensen op werk[2]:
  - Waarvan 1.820 mensen een bijstandsuitkering hebben.
  - Waarvan 990 mensen meer dan 28 uur per week werken.
  - Waarvan 450 jongeren naar werk.
- Eind 2021 zijn in de regio circa 545 mensen met een arbeidsbeperking aan het werk (geweest). Eind 2022 645 mensen.
- Voor 475 kandidaten zetten we jaarlijks een arrangement Op Weg Naar Werk in.

B. Medewerkers in de sociale werkvoorziening

- Voor 2021 rekenen we op een toegevoegde waarde van € 7.715 per SW-medewerker[3]. Voor 2022 begroten we € 7.823.
- In 2021 stellen we ons tot doel om gemiddeld uit te komen op 17,4% verzuim (heel 2021). Uiteindelijke doel is uit te komen in de buurt van het landelijk gemiddelde verzuimpercentage. In 2020 bedroeg dit percentage 16,1%.

We vinden het belangrijk – om alles te bereiken – de organisatie deskundig en flexibel te houden. En de overheadkosten laag, zodat zo veel mogelijk middelen naar de uitvoering gaat.

Wat gaan we hiervoor doen?

Arbeidsbemiddeling is mensenwerk en maatwerk. We zien iedere dag dat aandacht en contact vaak het succes van onze bemiddeling is. Verstevigen van onze adviesrol naar ondernemers toe is noodzakelijk. Net als het versterken van kandidaten. Het is ook noodzakelijk samen te werken. Regionaal samenwerken op uitvoerend niveau is belangrijker dan ooit: vele organisaties hebben een rol in de activering en arbeidsparticipatie van mensen en het ontzorgen van ondernemers. Als organisaties hebben we elkaar nodig om mensen en ondernemers te ondersteunen.

Banenarrangementen in kansberoepen. We richten ons op sectoren waar vraag naar personeel is, nu of in de toekomst. We sluiten met ondernemers intentieovereenkomsten voor betaalde banen voor onze kandidaten. We investeren in scholing om kandidaten aantrekkelijker te maken voor die ondernemers. Met onderwijsinstellingen en ondernemers ontwikkelen we praktische leerlijnen, waar onze kandidaten getraind worden op (vak)vaardigheden en competenties waar ondernemers behoefte aan hebben.

Kansen pakken. We richten ons op kansen voor succesvolle, duurzame plaatsingen. Hiervoor is het behoud én groei van een bepaald type

2 Het cijfer 1.100 volledig uit de bijstand door werk leveren gemeenten aan. Het cijfer over plaatsingen op werk is op basis van ons eigen registratiesysteem. Cijfers sluiten niet aan vanwege andere definities. De onderscheiden subgroepen onder 2.020 mensen op werk tellen niet op, omdat mensen tot meerdere subgroepen kunnen behoren.

3 De toegevoegde waarde drukken we uit per fte. Voor de leesbaarheid kiezen we ervoor te spreken over 'per SW-medewerker' in plaats van 'per fte'.

werkgelegenheid in onze regio essentieel. Het gaat om licht industriële werkgelegenheid, zoals bijvoorbeeld inpak- en ompakwerk, demonteerwerk en sorteerwerk. We zien kansen om deze werkgelegenheid in onze regio te verstevigen en uit te breiden in relatie tot het vestigingsbeleid van (gemeentelijke afdelingen) Economische Zaken. We zijn in staat tot het bieden van (maatwerk) oplossingen aan dit type ondernemers. We behouden zo de noodzakelijke sociale infrastructuur om kwetsbare kandidaten te bemiddelen, te ontwikkelen en te scholen tot volwaardige werknemers.

Detacheren. De ondernemer vraagt om een product, die (tijdelijk) de risico's verbonden aan het werkgeverschap wegneemt. Detacheren (individueel of groepsgewijs) is het antwoord op deze behoefte van de markt. Voor ondernemers én voor kandidaten én voor onze regio Rijk van Nijmegen, omdat het bijdraagt aan behoud van werkgelegenheid in de regio. Ons 100-banenplan en de samenwerking met BlueView zijn treffende voorbeelden en vragen om verdere uitbreiding. We hopen dat de zorg voor kwetsbare kandidaten, zoals beschreven in de initiatiefnota van de Tweede Kamerfracties van SP en CDA over de investering in sociaal ontwikkelbedrijven, door het Rijk wordt ondersteund. We anticiperen hierop door detacheringen mogelijk te maken. We geloven in groepsgewijze plaatsing van kandidaten bij ondernemers in de regio.

Mensen aan het werk in de sociale werkvoorziening. We blijven het een mooie uitdaging vinden om de toegevoegde waarde van SW-medewerkers zo hoog mogelijk te krijgen. Door goede begeleiding te bieden en ons in te spannen om het juiste werk tegen het juiste tarief te behouden en te vergroten in onze regio.

Anticiperen op gevolgen coronacrisis. Het gaat om een scala aan maatregelen en initiatieven zoals een operationeel regionaal mobiliteitsteam, het voorkomen en bestrijden van (jeugd)werkloosheid, en de heroriëntatie van zelfstandigen op de arbeidsmarkt. We doen dit niet alleen. We kunnen dat niet alleen. We werken samen met UWV WERKbedrijf, Leerwerkloket, gemeenten, werkgeversorganisaties, scholingsinstituten en vakbonden. De Regionale Tafel Arbeidsmarkt is een belangrijke spil en partner in dit geheel.

Deskundige en flexibele organisatie met een lage overhead. We zijn een deskundige, flexibele, wendbare organisatie. We werken met en voor inwoners en ondernemers in onze regio. We kennen de vraag, ervaringen en behoeften van onze omgeving. We bewegen mee. We vinden het essentieel om overheadkosten te besparen en te investeren in de uitvoering en dienstverlening aan ondernemers en kandidaten. De beoogde besparingen op huisvestingslasten realiseren we. Niet door ons oorspronkelijke plan WerkBedrijf te huisvesten op één locatie, maar door kantoorruimten op onze locatie op de Boekweitweg te verhuren aan een derde partij.

Wat gaat het kosten?

In 2021 ramen we dat we € 79 miljoen nodig hebben, in 2022 € 75,3 miljoen. Het meeste geld (circa 60%) zetten we in voor sociale werkvoorziening. De kosten hangen vooral samen met de salariskosten van (gemiddeld) 1.557 SW-medewerkers. Het overige gaat naar onderdeel Werk en zetten we in voor onder andere voorzieningen (zoals ontwikkeltrajecten, arbeidsmatige dagbesteding, jobcoaching en loonkostensubsidies), banenarrangementen kansberoepen, oude en nieuwe lokale afspraken met gemeenten, huisvesting en personeel (uitvoering).

iRvN

Wat willen we bereiken?

Het accent voor 2021 en 2022 ligt op de doorontwikkeling van iRvN als ICT-dienstverlener voor een veilige, flexibele en moderne werkomgeving. Innovatie waar mogelijk, maar inmiddels wel 100% mobiel, en altijd passend bij de vraag van deelnemende gemeenten. Bij de doorontwikkeling wordt rekening gehouden met:

- de technologische trends en ontwikkelingen;
- de landelijke wet- en regelgeving, m.n. op het gebied van informatieveiligheid;
- verdere regionale ondersteuning en samenwerking;
- interne kwantitatieve en kwalitatieve personeelsopbouw.

Wat gaan we hier voor doen?

In 2021 wordt, in opdracht van de Kring van Gemeentesecretarissen, een grootschalig evaluatieonderzoek uitgevoerd naar ICT Rijk van Nijmegen en de I&A- samenwerkingspartners van deelnemende gemeenten, met het oog op de toekomstige regionale I&A-samenwerking en de iRvN-ambities. Input voor dit onderzoek zijn uiteraard het oorspronkelijke iRvN-bedrijfsplan, de resultaten van de regionale I&A-samenwerking en -opdrachtgeverschap, de toekomstvisie van iRvN beschreven in het strategisch personeels- en organisatieplan, de financiële opbouw en resultaten, etc. De conclusies en aanbevelingen uit dit onderzoek zullen de basis zijn voor de verdere ontwikkeling van iRvN.

De communicatie over de dienstverlening aan de gebruikers wordt flink aangepakt en we gaan de selfservice vanuit de iRvN-Servicedesk actief inzetten. De informatieveiligheid wordt verder vergroot door de focus nu te leggen op de herinrichting van de beheeromgeving (accounts en werkplekken), segmentatie van het interne netwerk, implementatie van GGI-veilig, etc.
We gaan verder met de optimalisering van de inrichting van de persoonsgebonden laptops die voldoen aan de BIO/AvG-richtlijnen. Datzelfde geldt voor de verdere inrichting en ondersteuning van Microsoft365 (de nieuwe Microsoft standaard voor samenwerkingsfunctionaliteiten binnen de kantoorautomatisering, incl. Teams voor digitaal vergaderen en documenten-, informatie- en kennisdeling) gemaakt.

Wat gaat het kosten?

In 2021 ramen we dat we € 18,2 miljoen nodig hebben (excl. plusproducten van 0,54 miljoen). Bij ICT Rijk van Nijmegen neemt het meerjaren budget tot 2023 met circa € 0,2 miljoen af. Dit is inclusief de dienstverlening voor WerkBedrijf. De afname heeft te maken met:

1. De indexering conform de BRN-richtlijn (- € 102.000)
2. Toenemende kapitaallasten bij gemeente (+ € 100.000)
3. Afname formatie I&A Nijmegen (-€ 152.000)
4. Afname WBRN-formatie in 2022 (bijstelling -€ 66.000)

Leeswijzer

De begroting gaat over de drie onderdelen van de MGR: platform voor samenwerking en afstemming, WerkBedrijf en ICT Rijk van Nijmegen. Voor alle drie beantwoorden we twee centrale vragen:

Wat willen we bereiken? Deze vraag beantwoorden we per onderdeel in deel I van de begroting. Het deel bevat hoofdstuk 1 tot en met 3.

Wat gaat het kosten? Deze vraag beantwoorden we per onderdeel in deel II in de hoofdstukken 4 tot en met 6.

Tot slot volgen in deel III de (verplichte) paragrafen van de begroting. Het gaat hier onder andere om het weerstandsvermogen en risicobeheersing, de financiering en bedrijfsvoering.

Dit deel besluiten we met het (voorgenomen) besluit van ons algemeen bestuur. Hiermee stelt het algemeen bestuur de begroting vast. De planning is dat het bestuur dit in de vergadering van 8 juli 2021 doet. Deel III bestaat uit de hoofdstukken 7 tot en met 12.

In de bijlagen 1 tot en met 10 treft u onder andere de uitgangspunten bij de begroting aan, de bijdragen die we vragen aan uw gemeenten, het consolidatieoverzicht van de MGR en de staat van voorzieningen en investeringen.

Deel 1 Wat willen we bereiken?

In deel 1 van de begroting gaan we in op onze ambities en ontwikkelingen in de periode 2022-2025. Omdat deze begroting óók een wijziging op de begroting 2021 is, ligt de nadruk op wat we willen bereiken in 2021 en 2022.

In hoofdstuk 1 staan we stil bij de ontwikkelingen voor het platform voor samenwerking en afstemming in de regio Rijk van Nijmegen.

In hoofdstuk 2 gaan we in op WerkBedrijf: welke maatschappelijke effecten willen we bereiken? Per hoofddoel lichten we toe met welke ontwikkelingen we rekening houden en wat we gaan doen om ons doel te halen.

In hoofdstuk 3 gaan we in op iRvN: wat willen we bereiken, wat zijn onze ambities voor de versteviging van de bedrijfscontinuïteit, informatieveiligheid en dienstverlening. En tot slot welke ontwikkelingen verwachten wij in de werkomgeving als gevolg van technologische innovaties.

1 Platform voor samenwerking en afstemming

De MGR is óók een platform voor regionale samenwerking en afstemming. Wat betekent dit en hoe doen we dat?

Bij haar oprichting heeft de MGR de taak gekregen om niet alleen een uitvoeringsorganisatie te zijn, maar ook een platform voor regionale afstemming en overleg. Dit betekent dat bijvoorbeeld gesprekken worden gefaciliteerd tussen bestuurders over strategische thema's en raadsbijeenkomsten worden georganiseerd. Zo is in de regio gestart met het organiseren van regelmatige collegeontmoetingen en zorgen de griffiers voor bijeenkomsten voor de zeven raden. Daarmee leggen we een stevig fundament van samenwerking in het Rijk van Nijmegen.

In 2021 gaan we een tweejarige agenda voor samenwerking en afstemming in de regio Rijk van Nijmegen opstellen. Dit wilden we in 2020 doen, maar vanwege andere prioriteiten zijn we hier niet aan toegekomen.

In 2021 halen we de ervaringen met de nieuwe rapportages op bij de deelnemende gemeenten. Sinds 2020 werken we met de nieuwe afspraken van het Informatieprotocol. Dit betekent onder andere dat de rapportages in frequentie en samenstelling zijn gewijzigd.

In 2021 verwachten we de uitkomsten van twee evaluaties over de uitvoeringsmodules te kunnen delen. Voor de iRvN gaat het om het lopende onderzoek 'Evaluatie ICT Rijk van Nijmegen en de I&A samenwerkingspartners, met het oog op de toekomst'. Dit onderzoek wordt door PWC uitgevoerd. Voor WerkBedrijf geldt dat een evaluatieonderzoek in het tweede kwartaal van 2021 staat gepland.

Begin 2021 is de nieuwe website (regiorvn.nl) in de lucht gegaan. De oude website voldeed niet meer. De website werd ook in de techniek niet meer onderhouden, waardoor bijvoorbeeld wisselingen in ons bestuur en commissies niet gecommuniceerd konden worden. Met de nieuwe website is dit alles wel weer mogelijk. De website is ingericht met colleges, raden en onze eigen bestuursleden als primaire gebruikers voor ogen.

De vernieuwde website moet de toegankelijkheid en openbaarheid van MGR-publicaties verhogen. Maar er moet op dit terrein meer gebeuren. Per 1 juli 2021 treedt de Wet elektronische publicaties in werken. Ook voor onze gemeenschappelijke regeling betekent dit een grote verandering in de publicatieverplichtingen. Deze voeren we in.

Tot slot hopen we in 2021 en 2022 weer bijeenkomsten voor raadsleden, bestuurders en andere geïnteresseerden te hervatten om ons werk in de module WerkBedrijf toe te lichten. Voor deze bijeenkomsten geldt dat er een beperkt aantal plaatsen beschikbaar is. Dit is omdat de bijeenkomsten een interactief karakter hebben. De gasten maken kennis met het werk in uitvoering en kunnen vragen stellen aan professionals, kandidaten en/of ondernemers.

2 WerkBedrijf

WerkBedrijf bemiddelt, ontwikkelt en begeleidt werkzoekenden met een kwetsbare positie op de arbeidsmarkt naar werk. iedereen verdient namelijk een (werk)plek in onze maatschappij. Naast het bemiddelen van werkzoekenden is WerkBedrijf werkgever voor 1.557 SW-medewerkers (eind 2020).

In dit hoofdstuk gaan we in op onze ambities, ontwikkelingen en activiteiten om mensen aan het werk te helpen (paragraaf 2.1) en om mensen in de sociale werkvoorziening aan het werk te houden (paragraaf 2.2). In paragraaf 2.3 lichten we de kengetallen toe. En tot slot gaan in paragraaf 2.4 in op onze organisatie.

2.1 Mensen aan het werk

We ontwikkelen, bemiddelen en begeleiden werkzoekenden naar werk. We voeren wettelijke taken van de Participatiewet en de Wet Maatschappelijke Ondersteuning uit in de regio Rijk van Nijmegen.[4]

Het maatschappelijk effect dat we willen bereiken is zoveel mogelijk mensen een werkplek bieden. We menen dat dit goed voor mensen zelf is, voor werkgevers en voor de ontwikkeling van onze regio Rijk van Nijmegen.

WerkBedrijf voert een vraaggerichte arbeidsbemiddeling uit. Dit betekent dat we handelen naar de vraag op de arbeidsmarkt; wat is de vraag naar personeel op de regionale markt? Wat zijn de ontwikkelingen en de behoeften op die arbeidsmarkt? We bemiddelen daar waar werk is, waar een ondernemer vraag naar personeel heeft. Als arbeidsbemiddelingsbedrijf heeft WerkBedrijf immers niet zelf werk beschikbaar. We moeten weten wat ondernemers nodig hebben en we moeten de werkmogelijkheden van onze kandidaten kennen. Pas dan is een succesvolle match tussen werkzoekende en ondernemer mogelijk.

2.1.1 Ambitie in 2021 en 2022

We hebben een jaarlijkse ambitie om minimaal 1.100 mensen met een bijstandsuitkering naar werk toe te leiden. De prestatie-indicator '1.100 mensen aan het werk en geen bijstand meer nodig' is slechts één van de indicatoren. Het dekt niet de lading van alle taken en ambities, zoals:

- Mensen aan het werk houden.
- Ook kandidaten zonder bijstand naar werk bemiddelen
- Instroom in de bijstand voorkomen.
- Oplossingen bieden aan ondernemers.

Om recht te doen aan onze ambities differentiëren we onze prestaties. Onder andere in de subcategorieën: parttime werk, jongeren en mensen met een arbeidsbeperking. In de kengetallen (hoofdstuk 2.3) hebben we een indicator over 'ondernemers binden en stimuleren' opgenomen.

4 We voeren ook de Wet Sociale Werkvoorziening uit voor de gemeenten. Paragraaf 2.2 gaat hierover.

MENSEN AAN HET WERK IN 2021 EN 2022

De ambities ten aanzien van de sociale werkvoorziening staan in hoofdstuk 2.2.



1.100 mensen uit de bijstand
We leiden jaarlijks 1.100 mensen met een bijstandsuitkering naar werk. Met als resultaat dat zij geen uitkering meer nodig hebben.



Mensen met een beperking
Eind 2021 zijn in de regio circa 575 mensen met een arbeidsbeperking aan het werk (geweest).
Eind 2022 645 mensen.



2.020 plaatsingen op werk
We plaatsen jaarlijks circa 2.020 mensen op werk:
- Waarvan 1.820 mensen een bijstandsuitkering hebben.
- Waarvan 990 mensen meer dan 28 uur per week werken.
- Waarvan 450 jongeren naar werk.



Mensen in arrangement Op Weg Naar Werk
Voor 475 kandidaten zetten we jaarlijks een arrangement Op Weg Naar Werk (voorheen: arbeidsmatige dagbesteding) in.

5 Deze paragraaf is gebaseerd op Regio in Beeld Rijk van Nijmegen, UWV, oktober 2020.

6 Uit het Persbericht bij de Novemberraming van CPB, 26 november 2020. De groei, krimp en werkloosheid is gebaseerd op de basisraming die ervan uitgaat dat Nederland en andere Europese landen het virus in de eerste helft van 2021 onder controle hebben.

7 Werkloosheid in december verder gedaald, Persbericht CBS van 21 januari 2021

8 Gebaseerd op dat van CBS: Vacatures (cbs.nl)

2.1.2 Ontwikkelingen

In deze paragraaf schetsen we een beeld van (1) de ontwikkelingen op de regionale arbeidsmarkt, (2) ontwikkelingen op basis van onze eigen praktijkervaringen en (3) een schets van een aantal landelijke ontwikkelingen.

1. Regionale arbeidsmarkt[5]

Het Centraal Planbureau gaat in de novemberraming[6] uit van een groei van de economie in 2021 met bijna 3%, na een krimp van ruim 4% in 2020. De werkloosheid loopt op tot boven de 6% in 2021. Ter vergelijking: in december was 3,9% van de beroepsbevolking in Nederland werkloos.[7]

Nog steeds beroepen met een arbeidsmarktkrapte. De Nederlandse arbeidsmarkt vertoont een grillig beeld: In het eerste en tweede kwartaal van 2020 nam het aantal vacatures enorm af (met circa 30 procent ten opzichte van 2019) en het aantal werklozen nam toe. In de tweede helft van 2020 nam het aantal vacatures weer toe. De toename was het grootst in de zorg en de handel. Ook in de bedrijfstakken vervoer en opslag, horeca, bouwnijverheid en de informatie en communicatie steeg het aantal openstaande vacatures.[8]

Ondanks deze groei is het aantal vacatures nog steeds in alle bedrijfstakken lager dan eind 2019. In de horeca is de terugloop relatief het grootst, met een halvering van het aantal openstaande vacatures. Daarentegen is de afname in de zorg met 4 procent het kleinst.[9]

Ook in Gelderland daalde het aantal vacatures. In het derde kwartaal 2020 waren er 54 vacatures per 100 werklozen. In 2019 waren er nog 95 vacatures per 100 werklozen.[10] De arbeidsmarkt bestaat uit een breed spectrum van beroepen. De regionale arbeidsmarkt voor technische en ICT-beroepen is nog altijd krap (veel vacatures ten opzichte van aantal werklozen). Voor openbaar bestuurs- en managementfuncties in de arbeidsmarkt ruim en voor creatieve en taalkundige beroepen zelfs zeer ruim (weinig vacatures ten opzichte van aantal werklozen).

9 Gebaseerd op dat van CBS: Vacatures (cbs.nl)

10 Gebaseerd op data van CBS: Spanning op de arbeidsmarkt naar regio (cbs.nl)

11 Werknemers met een flexibel contract lopen meer risico om werkloos te worden: vanwege het soort arbeidscontract en omdat zij vaker in sectoren werken waar werkgelegenheid krimpt.

12 Daarnaast wordt de bijstandsinstroom door andere ontwikkelingen dan de arbeidsmarkt beïnvloed (zoals echtscheidingen, verhuizingen, overlijden, individualisering van de maatschappij, internationale (vluchtelingen) ontwikkelingen, reikwijdte van de wet).

Veel werknemers met een flexibel arbeidscontract[11] verloren hun baan als gevolg van de coronacrisis in het eerste halfjaar 2020. Zij kwamen in de WW terecht. Dit betreft vaak lager en middelbaar opgeleiden, jongeren en mensen met een migratieachtergrond. Het aantal werknemers met een vast contract bleef nagenoeg gelijk.

Voorlopig is er geen explosieve doorstroom WW naar bijstand. Van de WW-uitkeringen die eindigen stroomt een beperkt deel door naar de bijstand. In economische slechte tijden is dit percentrage hoger (in 2018 was het percentage 3,8%, in crisisjaar 2013 was het landelijke doorstroompercentage 6,7%). Op korte termijn lijkt dit mee te vallen. De toename van de WW zit voor een groot deel bij jongeren. Uit data UWV van afgelopen jaren blijkt dat jongeren minder vaak doorstromen naar de bijstand. Overigens kunnen jongeren die geen recht hebben op bijstand wél ondersteuning nodig hebben om werk te vinden. Toename van bijstand zal waarschijnlijk vooral komen van andere groepen dan WW'ers, zoals een deel van de jongeren en zzp'ers (zelfstandigen zonder personeel).[12]

Bijstand stabiel. Het aantal bijstandsuitkeringen in Rijk van Nijmegen is na een lichte stijging in het voorjaar 2020 redelijk stabiel. Toen nam de bijstandsafhankelijkheid met name onder jongeren tot 27 jaar toe.

Voorspellingen zijn lastig. De ontwikkelingen op de regionale arbeidsmarkt staan in het teken van de coronacrisis. Deze is anders dan eerdere crises en het verdere verloop valt nauwelijks te voorspellen. De maatregelen om het coronavirus te bestrijden zorgden bij veel bedrijven en werknemers voor inkomstenverlies. Dit leidde in het voorjaar 2020 tot een snel oplopende werkloosheid en verlies van werkgelegenheid. Het Rijk was snel met het inzetten van nood- en steunpakketten. De pakketten fungeren als vangnet die veel directe werkloosheid voorkomt. De pakketten zijn echter eindig. Veel van de (verborgen) werkloosheid kan zich later alsnog manifesteren.

2. Praktijkervaringen WerkBedrijf

Vraagkant: Knelpunten bij plaatsingen. In de jaren 2016 tot en met 2019 was de economische bloei in onze regio merkbaar. Ondernemers hadden veel vraag naar personeel. Onze kandidaten vonden met een gemiddelde intensiviteit aan dienstverlening en instrumenten hun weg naar de ondernemer. Vanaf begin 2019 werd duidelijker dat de mogelijkheden van onze kandidaten minder

paste bij de vraag van ondernemers. De mismatch werd groter. En deze trend zet zich door.
Om tot succesvolle, duurzame plaatsingen te komen is een bepaald type werkgelegenheid in de regio essentieel. Het gaat om bijvoorbeeld licht industriële werkgelegenheid. Dit type werkgelegenheid moeten we voor onze regio behouden en de groei hiervan stimuleren. Dit biedt werkelijke kansen voor onze werkzoekenden op een succesvolle en duurzame plaatsing.

Ondernemers en kandidaten hebben baat bij nazorg en begeleiding na plaatsing. Onze professionals verdelen hun tijd – meer dan voorheen – tussen nieuwe kandidaten plaatsen en bestaande kandidaten blijven begeleiden, gericht om deze baan te behouden. Ondernemers krijgen – meer dan voorheen – door ons trainingen aangeboden, om de kandidaat beter te begeleiden. Het zorgen voor een toekomstbestendig aanbod van werk met voldoende variatie en continuïteit vergt blijvend aandacht.

Aanbodkant: preventie, leren en ontwikkelen We voorkomen dat jongeren instromen in de bijstand. Door onze contacten met de onderwijsinstellingen merken we dat het beroep op onze dienstverlening groeit. Niet alleen het ROC, maar ook de HAN en de Universiteit signaleren in een vroeg stadium bij een leerling, dat het risico van het niet vinden van een baan groot is. In dat stadium verlenen we dienstverlening om dit risico te dempen. Al voordat de inschrijving bij de school verloopt is de dienstverlening gestart.

Voor de groep kandidaten, die al langere tijd geen werk hebben zien we dat er steeds meer afstemming nodig is met professionals binnen zorg en welzijn. Daarom zitten we in Sociale Wijkteams, regieteams, scholenoverleg, werken we in de wijk met professionals en hebben we overleg met hulpverleners.

Motiveren van mensen is een belangrijk element in de arbeidsbemiddeling. We zijn ervan overtuigd dat mensen talenten hebben en dat zij deze willen inzetten. We gaan na hoe we motivatie en talenten kunnen aanboren en vooral ook vasthouden. Dit doen we op verschillende wijze en toegepast op wat past bij kandidaat. Wat we de afgelopen jaren hebben gezien is dat ontwikkelen en begeleiden (ook van ondernemers) een steeds groter rol speelt in de arbeidsbemiddeling.

We zien veranderingen in ons kandidatenbestand. Voorheen konden mensen met een beperking werken in de sociale werkvoorziening. Instroom in de SW is niet meer mogelijk. De mensen zijn daarmee natuurlijk niet verdwenen. De mensen blijven. Zij moeten nu vaak een beroep doen op de Participatiewet. Niet vanzelfsprekend is het mogelijk aangepast werk te doen en hiervoor een salaris te krijgen. Hiervoor in de plaats zijn verschillende voorzieningen gekomen, werken met een loonkostensubsidie (eventueel in een beschutte omgeving) en arbeidsmatige dagbesteding (Op Weg Naar Werk). Deze vormen zijn gericht om het bieden van werk, structuur en dagbesteding aan mensen met arbeidspotentie en een arbeidsbeperking. Door hun beperking kunnen zij niet 100% van het wettelijk minimumloon verdienen en/of zijn zij op een beschutte werkomgeving aangewezen.

3. Wet- en regelgeving

Rijksoverheid Het kabinet heeft een aanvullend sociaal pakket ten behoeve van de crisisdienstverlening. Dit pakket kent vier bouwstenen:

1. intensieve ondersteuning en begeleiding naar werk,
2. scholing en ontwikkeling voor behoud van werk,
3. bestrijding jeugdwerkloosheid,
4. en aanpak van armoede en schulden.

De eerste drie bouwstenen hebben direct invloed op de taken die WerkBedrijf namens gemeenten uitvoert.

Wetsvoorstel Breed Offensief. Het ziet er naar uit dat in april 2021 dan eindelijk[13] het wetsvoorstel Breed Offensief door de Tweede Kamer wordt vastgesteld. Het gaat om een wijziging van de Participatiewet. Deze wijzigingsvoorstellen raken de uitvoering en dienstverlening van WerkBedrijf aan werkgevers en kandidaten (met een arbeidsbeperking). Het wetsvoorstel Breed Offensief beoogt meer mensen met een beperking aan werk te helpen.

Besluit SUWI. Onderdeel van het wetsvoorstel Breed Offensief is het aanscherpen van het Besluit SUWI op het gebied van de werkgeversdienstverlening. Uit onderzoek van de Inspectie SZW bleek namelijk dat werkgevers de kwaliteit van de werkgeversdienstverlening als wisselend ervaren. De wijzigingen in het besluit moet deze dienstverlening verbeteren.

Met UWV WERKbedrijf werken we het besluit uit, waardoor vraag en aanbod elkaar makkelijker vinden en meer mensen duurzaam aan het werk gaan.

13 Medio februari 2020 is het wetsvoorstel door de staatssecretaris SZW aan de Tweede Kamer aangeboden. Het voorstel staat geagendeerd voor behandeling in de tweede kamer in april 2021. De beoogde inwerkingtreding was 1 januari 2021. We nemen nu aan dat dit 1 januari 2022 wordt.

Initiatiefnota sociaal ontwikkelbedrijven. De Tweede Kamer ondersteunt het voorstel van Jasper van Dijk (SP) en René Peters (CDA) om de rol van een sociaal ontwikkelbedrijf te versterken. Er zijn nog veel vragen over de verdere uitwerking en de financiering. De Tweede Kamer en minister Koolmees, zien hier een uitdaging voor de partijen die na de verkiezingen bij de formatie van een nieuw kabinet zijn betrokken.

Cao Aan de Slag. Op 10 februari 2021 zijn CNV en FNV namens de werknemers en de VNG en Cedris namens de werkgevers een onderhandelaarsresultaat overeenkomen voor een nieuwe cao, cao Aan de Slag. Het gaat om een cao voor mensen die niet zelfstandig het minimumloon kunnen verdienen en die met behulp van loonkostensubsidie in dienst kunnen treden bij de MGR. In november 2020 hebben we gemeenten geïnformeerd over ons voornemen een detacheringsfaciliteit in te richten (via een stichting). Hierin hebben we ook gemeld dat er mogelijk een cao komt. In dat geval is het oprichten van een stichting wellicht niet nodig. We verwachten in de eerste helft van 2021 meer duidelijkheid te geven over het effect van de toekomstige cao Aan de Slag op onze detacheringsmogelijkheden. Hierbij houden we rekening met de ingediende zienswijzen, wensen en bedenkingen van onze deelnemende gemeenten.

Regionaal. Gemeenten in Rijk van Nijmegen hebben het strategisch beleidskader Werk voorop! Arbeidsmarkt- en Re-integratiebeleid 2020 t/m 2023 vastgesteld. Het beleidskader kent 10 ambities. In meer of mindere mate zijn deze te vangen in twee terugkerende thema's. Eén is het streven naar een inclusieve arbeidsmarkt. Het andere thema is gericht op een integrale, leefdomein-overstijgende aanpak. Jongeren, 55-plussers, statushouders en mensen met een arbeidsbeperking zijn focusgroepen de komende periode.

In de dienstverleningsovereenkomst met gemeenten hebben lokale accenten en afspraken een prominentere rol gekregen. Zo voeren we de werkintake en arbeidsbemiddeling voor een deel op een gemeentelocatie uit. We zorgen ervoor dat een medewerker regelmatig zijn of haar werkzaamheden op locatie verricht. Voor de periode 2021 en 2022 voeren we de lokale accenten en afspraken in de dienstverleningsovereenkomsten met gemeenten uit. We rapporteren hierover in de Tussenrapportage en ons Jaarverslag.

Regionale beleidsnota invoering nieuwe Wet inburgering 2021. Eind 2020 hebben gemeenten in Rijk van Nijmegen besluiten genomen over de invoering van de nieuwe Wet inburgering 2021. Bij de uitvoering van de plannen speelt WerkBedrijf een rol.

2.1.3 Wat gaan we doen?

We kiezen ervoor in deze paragraaf activiteiten aan te stippen die in de komende periode extra aandacht krijgen en die kunnen leiden tot (wezenlijke) wijzingen in onze dienstverlening aan ondernemers en kandidaten. De steekwoorden zijn kansen pakken, detacheren, banenarrangementen, kandidatenroutes en anticiperen op coronacrisis.

Kansen pakken

We richten ons op kansen voor succesvolle, duurzame plaatsingen. Hiervoor is het behoud én groei van een bepaald type werkgelegenheid in onze regio essentieel. Het gaat om licht industriële werkgelegenheid, zoals in- en ompakwerk, demonteerwerk en sorteerwerk. Maar ook om licht administratief werk, groen, postbezorging, schoonmaak en logistiek. We zien kansen om deze werkgelegenheid in onze regio te verstevigen en uit te breiden in relatie tot het vestigingsbeleid van (gemeentelijke afdelingen) Economische Zaken.

We zijn in staat tot het bieden van (maatwerk) oplossingen aan dit type ondernemers, zeker in combinatie met de mogelijkheden om personeel groepsgewijs te detacheren (zie 'detacheren'). We behouden zo de noodzakelijke sociale infrastructuur om kwetsbare kandidaten te bemiddelen, te ontwikkelen en te scholen tot volwaardige werknemers.

Detacheren

De ondernemer vraagt om een product, die (tijdelijk) de risico's verbonden aan het werkgeverschap wegneemt. Detacheren (individueel of groepsgewijs) is het antwoord op deze behoefte van de markt. Voor ondernemers én voor kandidaten én voor onze regio Rijk van Nijmegen, omdat het bijdraagt aan behoud van werkgelegenheid in de regio. Ons 100-banenplan en de samenwerking met BlueView zijn treffende voorbeelden en vragen om verdere uitbreiding.

We hopen dat de zorg voor kwetsbare kandidaten, zoals beschreven in de initiatiefnota van de Tweede Kamerfracties van SP en CDA over de investering in sociaal ontwikkelbedrijven, door het Rijk wordt ondersteund. We anticiperen hierop door detacheringen mogelijk te maken. We geloven in groepsgewijze plaatsing van kandidaten bij ondernemers in de regio.

De ontwikkeling naar een cao Aan de Slag maakt het wellicht mogelijk om detacheren te realiseren zonder een stichting onder de MGR op te richten. In de eerste helft van 2021 wordt dit hopelijk duidelijk en doen we hierover een voorstel aan ons bestuur. Hier betrekken we de zienswijzen, wensen en bedenkingen van gemeenten ten aanzien van ons eerder voorgenomen besluit een stichting op te richten voor een detacheringsfaciliteit.

Banenarrangementen in kansberoepen

Er zijn sectoren op de regionale arbeidsmarkt die kampen met een tekort aan personeel. Dit biedt ons kansen. Dit betekent ook investeren in onze kandidaten: motiveren, leren en werken. We hebben de afgelopen periode gezien dat deze investering van onze kant, die van kandidaten en die van ondernemers loont. Door samen te werken en af te stemmen zijn verschillende banenarrangementen kansberoepen ontwikkeld en uitgevoerd. Kenmerkend is de samenwerking tussen overheid, ondernemer en onderwijs. Als WerkBedrijf zorgen we voor een actueel overzicht van die kansberoepen en onderhouden

we relaties met ondernemers in die sectoren. Hier trekken we samen op met UWV en onderwijsin¬stellingen. Een belangrijke partner is het regionale loket Leren en Werken, dat gevormd wordt door UWV, ROC Nijmegen en WerkBedrijf. In 2021 en 2022 gaan we hier verder mee.

Kandidatenroutes

De komende periode professionaliseren we onze initiatieven rondom ontwikkelen, leren en werken. We willen meer vanuit routes denken. Hierdoor ontstaat vanuit het perspectief van gevraagde competenties in de markt in combinatie met het startpunt van de kandidaat een route naar werk. Welke competenties zijn voor de vraag op de markt noodzakelijk en wat is dan de route voor de kandidaat om te doorlopen? Welke werksoort past bij de kandidaat, welke begeleiding en competentie-ontwikkeling en werkplek is nodig? We ontwikkelen dan niet door op één instrument (bijvoorbeeld ontwikkeltraject of leerwerktraject), maar op de route van de kandidaat naar werk. We zijn hiermee recent gestart.

Anticiperen op gevolgen coronacrisis

Anticiperen op gevolgen van de coronacrisis gaat over een scala aan maatregelen en initiatieven. We doen dit niet alleen. We kunnen dat niet alleen. We werken samen met UWV WERKbedrijf, Leerwerkloket, gemeenten, werkgeversorganisaties, scholingsinstituten en vakbonden. De Regionale Tafel Arbeidsmarkt is een belangrijke spil en partner in dit geheel. Over de voortgang van activiteiten die door deze Regionale Tafel Arbeidsmarkt worden geïnitieerd met aanvullende arbeidsmarktregiomiddelen[14] wordt vanaf 2021 gerapporteerd tegelijkertijd met de rapportagemomenten van WerkBedrijf van de MGR.[15]

Regionaal mobiliteitsteam. In onze arbeidsmarktregio starten we met een regionaal mobiliteitsteam voor werkgevers en werknemers die geraakt worden door de coronacrisis. Het neerzetten van een mobiliteitsteam vormt onderdeel van het landelijke sociaal herstelpakket van het Rijk. Het mobiliteitsteam wordt opgezet om met ontslag bedreigd en werkloos geworden personeel zo snel mogelijk naar ander werk te begeleiden. Het is een multidisciplinaire aanpak: vakbonden, werkgeversorganisaties, WerkBedrijf, UWV en eventueel private partners bemensen op basis van gelijkwaardigheid het mobiliteitsteam. Er wordt samengewerkt met het werkgeversservicepunt, leerwerkloket, S-BB, onderwijs en NLleertdoor.

Operatie Mercurius. Gemeenten Beuningen, Druten, Nijmegen en Mook en Middelaar zetten hun aanvullende re-integratiemiddelen in bij WerkBedrijf.[16] Deze stellen ons in staat om een (veel) grotere groep werkzoekenden met een bijstandsuitkering te spreken en te screenen op bemiddelbaarheid naar werk. De operatie beslaat twee jaar en bestaat uit de volgende elementen:

1. Voeren van gesprekken met kandidaten met het oog op hun bemiddelbaarheid naar werk.
2. Ontwikkelen formats op basis van de vraag op de arbeidsmarkt. Dit moet leiden tot het (groepsgewijze) plaatsingen van kandidaten. Hierbij geldt dat het plaatsen van kandidaten op werk regionaal wordt uitgevoerd (dus voor alle deelnemende gemeenten).
3. Versterken van WerkBedrijf als dé partner

14 Het gaat om de volgende middelen: Perspectief op Werk, provinciemiddelen voor de uitvoeringsagenda en de steun- en hulppakketten corona vanuit het Rijk.

15 Het gaat om de factsheet WerkBedrijf (voor 15 mei), de Tussenrapportage MGR (voor 15 september), de jaarrekening en het jaarverslag (voor 1 april). In 2021 start deze cyclus bij de Tussenrapportage. Daarvoor ontvangen gemeenten in maart een raadsinformatiebrief.

16 De gemeenten Berg en Dal, Heumen en Wijchen hebben besloten incidenteel deze middelen zelf te houden. Zo hebben zij in deze (financieel krappe tijden) ruimte om te investeren in participatie (coaches) ten behoeve van de doelgroep die nog niet overgedragen kan worden aan WerkBedrijf voor arbeidsbemiddeling.

voor het bemiddelen naar een waardevolle match tussen ondernemer en kandidaat in de arbeidsmarktregio.

In de komende tijd werken we in overleg met de betreffende gemeenten het plan verder uit.

2.2 Mensen aan het werk via de sociale werkvoorziening

We ontwikkelen, bemiddelen en begeleiden SW-medewerkers.[17] Het maatschappelijk effect dat we willen bereiken is, dat SW-medewerkers aan het werk blijven tegen een juist tarief. Voorheen was daarnaast een grote uitdaging om zoveel mogelijk SW-medewerkers te laten werken bij en voor een ondernemer. Afgelopen jaar zijn we hierin geslaagd. Toen hebben we de verantwoordelijkheid van onze productie op de Boekweitweg overgedragen aan BlueView. Voor onze SW-medewerkers biedt de uitbreiding meerwaarde. BlueView heeft veel ervaring met het werken met SW-medewerkers, ook uit een meer beschutte omgeving. Ook zijn zij in staat een solide en stabiele werkomgeving te bieden door het organiseren van een goedlopend productieproces. Van daaruit slagen zij er in de kwaliteiten van de individuele SW-medewerker naar boven te halen en te ontwikkelen. Tot slot levert de samenwerking tussen WerkBedrijf en BlueView een financiële meerwaarde. Bedrijfsmatige risico's nemen af, omdat we niet langer een productiefaciliteit in stand moeten houden.

WerkBedrijf richt zich bij het onderdeel SW op het werkgeverschap (waaronder ontwikkeling), de bemiddeling en begeleiding van onze SW-medewerkers.

2.2.1 Ambities in 2021 en 2022

Onze uitdaging voor dit onderdeel is het zorgen voor een goede toegevoegde waarde van onze SW-medewerkers. Dit doen we door goede begeleiding te bieden en ons in te spannen om het juiste werk tegen het juiste tarief te behouden en te vergroten in onze regio. In 2015 waren er 2.196 medewerkers. Eind 2020 waren dit er nog 1.557. De gemiddelde leeftijd was 53 jaar.

MENSEN AAN HET WERK VIA DE SOCIALE WERKVOORZIENING



Toegevoegde waarde verhogen
- In 2021 koersen we op een toegevoegde waarde van € 7.715 per SW-medewerker.
- In 2022 op een toegevoegde waarde van € 7.823 per SW-medewerker.



Ziekteverzuim verlagen
We willen in 2021 een gemiddeld ziekteverzuimpercentage van 17,4% realiseren. Uiteindelijk doel is en blijft om uit te komen in de buurt van het landelijk gemiddelde verzuimpercentage. In 2020 bedroeg dit percentage 16,1%.

17 We voeren ook wettelijke taken uit de Participatiewet en Wet Maatschappelijke Ondersteuning uit. Paragraaf 2.1 gaat hierover. We voeren de WSW uit voor de deelnemende gemeenten Beuningen, Berg en Dal, Druten, Heumen, Nijmegen en Wijchen in de MGR uit. Gemeente West Maas en Waal neemt de dienstverlening af op het gebied van de SW.

2.2.2 Ontwikkelingen

In deze paragraaf schetsen we twee ontwikkelingen: (1) Opdrachten en Tarieven en (2) Ziekteverzuim. Voor het eerste punt is de ontwikkeling op de arbeidsmarkt (zie 2.1.2) ook relevant.

1. Opdrachten en Tarieven

Onze SW-medewerkers werken grotendeels bij ondernemers. We merken dat we meer capaciteit dan voorheen moeten inzetten om de baan, waarop de SW-medewerker werken, te behouden. Robotisering, digitalisering en reorganisaties betekenen andere eisen aan de SW-medewerker. Niet iedereen kan andere eisen ook aan. Dan gaan we op zoek naar ander passend werk. We merken dat de huidige medewerkers soms meer last krijgen in relatie tot hun werk van hun beperking op grond waarvan de SW-indicatie is afgegeven. Dit zorgt voor dynamiek in ons ziekteverzuim én in het behouden van passend werk voor elk individu. Recent hebben we opnieuw de spelregels rondom de methodiek om tarieven voor detacheringen vast te stellen. Deze methodiek gaat uit van tarieven in de markt. Deze tarieven worden ieder jaar geïndexeerd conform de index van de commerciële dienstverlening. De uitgangspunten voor bepalen tarief zijn:

- Tarief moet reëel zijn ten opzichte van de waarde van de persoon als werknemer (arbeid voor een eerlijke prijs);
- Tarief moet bijdragen aan een gelijk speelveld tussen de mensen in verschillende regelingen;
- Tarief moet transparant zijn en passend bij de vraag van de markt;
- Tarief moet aansluiten bij de inschaling van SW-medewerker;
- Tarief is niet hoger dan de uitzendbranche.

We willen dat onze medewerkers werken naar waarde, zo dicht als mogelijk bij de ondernemer.

2. Ontwikkelingen ziekteverzuim

In 2016 zijn we gestart met de gedragsmatige aanpak van ziekteverzuim. Het verzuim daalde daardoor van 20,4% begin 2016 naar 16% eind 2017. In 2018 steeg het ziekteverzuim langzaam naar gemiddeld 16,8%. In 2019 zagen we een verdere stijging en in 2020 (onder invloed van corona) een stabilisatie van het verzuim rond de 17,5%. We onderscheiden grofweg 3 categorieën:

a) Een groep mensen, die minimaal één dag en maximaal zeven weken ziek zijn (circa 6%). We kunnen hier nog winst boeken door onze processen met de arbodienst te optimaliseren. Het gaat hier vooral om de tijd tussen ziekmelden en consultatie bedrijfsarts zo kort mogelijk te houden. Dit brengt wel meer kosten met zich mee.
b) Een groep mensen, die langer dan zeven weken ziek zijn en minder lang dan een jaar (circa 10%). We denken dat er een aanvulling nodig is op onze huidige verzuimaanpak. De ziekmelding heeft vaak te maken met een combinatie van andere problematiek (problemen in relatie, schulden, verslaving). We willen verbetering realiseren door de samenwerking met begeleidende partijen te intensiveren. Ook laagdrempelig 'maatschappelijk werk' in huis organiseren hoort hierbij.
c) De groep mensen, die langer dan een jaar ziek zijn (circa 2%). De verwachting is niet dat we bij deze groep ziekteverzuim kunnen terugdringen. We zetten hier vooral in op begeleiding en zorg. In de regel gaat het hier om medewerkers die in WIA traject terecht gaan komen.

Een beperkt aantal medewerkers die vallen in categorie b) en c) verrichten aangepaste werkzaamheden op een beschutte afdeling op de Boekweitweg of een samenwerkingspartner (Pluryn/Driestroom) in het kader van re-integratie.

Langdurig ziekteverzuim is voor ons een uitdaging. Langdurig thuiszitten is voor niemand goed. Terugkeer naar werk wordt steeds lastiger naarmate iemand langer thuis zit. Het langdurig verzuim heeft een belangrijk aandeel in ons ziekteverzuimpercentage. Meer dan de helft van de zieke SW-medewerkers is langdurig ziek (tussen zeven weken en twee jaar). Een gedeelte van deze groep kan vanwege diverse medische oorzaken niet op korte termijn re-integreren. Dat gaat met kleine stappen. We zien ook dat een deel van de zieke SW-medewerkers niet meer kunnen terugkeren naar werk. Dit verzuim is niet beïnvloedbaar.

Verzuimproblematiek is complex. Het is vaak een samenhang van verschillende oorzaken die ertoe leiden dat iemand ziek is. De juiste aanpak vraagt om maatwerk en voldoende tijd van de professional. We zetten in op een betere toerusting van onze professional. Het verleden laat zien dat de gedragsmatige aanpak resultaten oplevert, maar we zien ook een deel van de SW-medewerkers niet in staat is om eigen regie en verantwoordelijkheid te nemen over hun verzuim en verzuimoorzaken. Samen met welzijnsorganisatie MEE en de bedrijfsarts zoeken we naar een aanpak die past bij deze groep SW-medewerkers en aansluit bij het handelingsvermogen.

Tot slot gaan we efficiënter samenwerken met andere deskundigen zoals de bedrijfsarts en bedrijfsfysiotherapeuten.

Voorkomen is beter dan genezen. We zien dat privéproblematiek (zoals schulden, mantelzorg en tragische gebeurtenissen) voor verzuim zorgen. Ook daarbij geldt dat het niet alle SW-medewerkers lukt om de juiste hulp te zoeken en te vinden. We zijn werkgever van een kwetsbare groep medewerkers en willen hen ook ondersteunen bij gezond leven en het voorkomen van verzuim. Daar hebben zij op de langer termijn baat bij. De preventie loopt uiteen van vitaliteitsprojecten, werkplekaanpassingen en hulp vinden bij mantelzorg en (psychische) gezondheidsproblematiek. Er zijn veel initiatieven in onze regio, maar SW-medewerkers zijn hiervan niet altijd op de hoogte of niet altijd in staat om de stap naar hulpverlening te zetten.

2.2.3 Wat gaan we daarvoor doen?

We kiezen ervoor in deze paragraaf activiteiten aan te stippen die in de komende periode extra aandacht krijgen. De steekwoorden zijn arbodienstverlening, de brug naar hulpverlening en combi-detacheren.

Arbodienstverlening

We gaan ons dit jaar oriënteren op onze arbodienstverlening. Het gaat hier overigens om arbodienstverlening voor een bredere groep dan enkel SW-medewerkers. Namelijk ook voor ambtelijke medewerkers, huidige kandidaten en (eventueel) toekomstige werknemers die via de cao Aan de Slag in dienst zijn. We verwachten dat we per 2022 met gewijzigde (vormen van) arbodienstverlening werken.

De brug naar hulpverlening

We zien dat verzuimproblematiek complex is en dat we niet alleen met onze SW-medewerkers kunnen oplossen. We gaan na hoe we de brug kunnen maken naar hulpverlening ten behoeve van het welzijn en gezondheid van onze SW-medewerkers.

Combi-detacheren

We verwachten dat we steeds vaker groepsdeta-

cheringen mogelijk maken waar zowel SW-medewerkers als kandidaten/medewerkers vanuit de Participatiewet bij een ondernemer werken. Deze combi-detacheringen gaan we verder ontwikkelen, zodat deze voor alle belanghebbenden kansen bieden. Ook voor opdrachtgevers c.q. ondernemers met een vraag naar personeel.

2.3 Welke kengetallen houden we bij?

We onderscheiden zeven kengetallen. Hierover rapporteren we in de rapportages en/of jaarrekening.[18] Het gaat om de volgende kengetallen:

Statushouders naar werk bemiddelen

Onze consulenten bemiddelen statushouders naar werk. Dit in samenwerking met collega's en partners buiten WerkBedrijf. Specifieke aandacht en kennis over de achtergrond en context van de statushouders werpt zijn vruchten af. In 2020 hebben we 148 statushouders naar werk bemiddeld.

55-plussers bemiddelen naar werk

55-plussers is één van de focusgroepen uit het regionaal beleidskader. We berichten op de afgesproken rapportagemomenten over het aantal 55-plussers dat we op werk hebben geplaatst (in 2020 waren dat er 99).

Voorkomen dat jongeren afhankelijk worden van een uitkering

We ondersteunen jongeren in hun wettelijke zoekperiode (de vier weken voordat zij een uitkering kunnen ontvangen). Dit is een periode waarin zij moeten proberen terug te gaan naar school of werk te vinden. WerkBedrijf ondersteunt de jongeren tijdens deze periode. De inzet is dat zij voor het einde van de zoekperiode werk hebben gevonden of weer naar school zijn en dat de uitkering niet nodig is.[19]
In 2020 hebben we bij 180 jongeren bijstandsafhankelijkheid voorkomen.

Kandidaten in dienstverlening

We rapporteren bij de start van het jaar en bij het einde van het jaar over het aantal kandidaten bij ons in arbeidsbemiddeling. Ook in de komende jaren blijven we dit doen. In 2021 houden we er rekening mee dat het aantal van 4.300 kandidaten op enig moment in dienstverlening hoger kan zijn vanwege extra instroom in de bijstand en de mensen met een Tozo-uitkering die zich heroriënteren op de arbeidsmarkt.

Werken met behoud van uitkering

Kandidaten zijn vaak niet direct klaar voor de arbeidsmarkt. Mensen hebben tijd nodig om aan hun vaardigheden te werken. Ook spelen motivatie en leren een voorname rol bij het ontwikkelen van kandidaten tot werknemers. WerkBedrijf zet verschillende trajecten in om mensen te ondersteunen en zich voor te bereiden op betaald werk. Kenmerkend aan de trajecten is dat het om combinaties gaat van werken, ontwikkelen en scholen.

Ondernemers binden en stimuleren

Eind 2020 werkten we met 1.238 bedrijven samen. We blijven investeren in het onderhouden van bestaande relaties en in het aangaan van relaties met nieuwe ondernemers. We nemen actief deel aan het Inclusief Ondernemers Netwerk (hierna: ION). Dit is een netwerk van en voor inclusieve ondernemers in de regio Rijk van Nijmegen. Dit netwerk heeft als doel deze inclusieve ondernemers met elkaar te verbinden, zichtbaar te maken en te versterken. Werkbedrijf Rijk van Nijmegen faciliteert dit netwerk en geeft de ambassadeurs van het netwerk een podium naar buiten toe.

18 We maken in het Informatieprotocol een onderscheid in kritieke prestatie-indicatoren en in kritieke succesfactoren. De kritieke indicatoren staan in de paragraaf 2.1 en 2.2. De kritieke succesfactoren in deze paragraaf.

19 Nu en vorig jaar is deze zoekperiode opgeheven door gemeenten vanwege corona. Dit betekent dat jongeren nu, na aanmelding direct ook een aanvraag om bijstand bij hun woongemeente kunnen indienen.

Tevredenheidsonderzoeken

In de komende periode (2021 en 2022) voeren we de volgende tevredenheidsonderzoeken uit:

- Onder onze SW-medewerkers die in de beschutte groepsdetachering op de Boekweitweg werken;
- Onder ondernemers over onze dienstverlening. We rapporteren hierover (in principe) in onze jaarrekening en -verslag 2021;
- Doorlopend onder onze kandidaten. Hierover rapporteren we in onze jaarrekening en jaarverslag.

2.4 Organisatie

We vinden het belangrijk onze organisatie deskundig en flexibel te houden. En de overheadkosten laag, zodat zo veel mogelijk middelen naar de uitvoering gaat. Dit alles met het oog om de prestaties te bereiken.

Om te besparen op de overhead, wilden we alle activiteiten en medewerkers van WerkBedrijf huisvesten op de Boekweitweg. Dit wilden we om zo te realiseren dat het beschikbare budget ten goede komt aan de dienstverlening aan kandidaten en ondernemers. Dit voornemen hebben we gedeeld in ons bestuur eind 2019. De structurele verlaging van de overheadkosten (huisvestingslasten) bedraagt € 0,5 miljoen ingaande 2021.

In de loop van 2020 is duidelijk geworden dat ons oorspronkelijk voorstel uit 2019 om de huisvestingslasten MGR te verlagen niet gerealiseerd kon worden. Dit hing samen met besluiten van college van Nijmegen, zoals gecommuniceerd in hun brief van 9 juni 2020:

- Nijmegen geeft aan dat de verhuizing een forse (financiële) impact heeft voor Nijmegen. In dat kader houdt Nijmegen de MGR aan het huidige huurcontract Nieuwe Dukenburgseweg 21a Nijmegen (2025) en de gastheercontracten (2022).
- Nijmegen wil – vanwege de herontwikkeling van het gebied Kanaalzone/Winkelsteeg – de panden van de MGR aan de Boekweitweg en St. Teunismolenweg verwerven. Dit in combinatie met afspraken met de MGR over het voortgezet gebruik van de panden tot ongeveer 2030.
- Nijmegen wil zich in gezamenlijkheid met de MGR oriënteren op een nieuwe locatie voor de activiteiten van de module WerkBedrijf in het plangebied, vanaf 2030.

Blijft voor nu de vraag openstaan: hoe realiseren we (WerkBedrijf/MGR) de structurele verlaging van de overheadkosten ad € 0,5 miljoen per 2021? De structurele besparing op overheadkosten realiseren we op langere termijn door:

1. Het kantoorgedeelte van de Boekweitweg te verhuren aan stichting Talis. Hiertoe dient het pand verbouwd te worden. De verbouwing start op 1 december 2021. De kosten van de verbouwing zijn voor stichting Talis (circa € 3,8 miljoen). Huurinkomsten zijn er per 1 augustus 2022. Deze bedragen op jaarbasis € 0,2 miljoen.
2. Een gebruikersovereenkomst met stichting

Talis, af te sluiten voor hun kantoorruimte op de Wezenlaan. MGR betaalt hiervoor geen huur (wel gebruikerslasten).

Op korte termijn (voor 2021 en 2022) nemen we aanvullende maatregelen in onze begroting om de besparing op de overheadkosten te realiseren, door:

1. Huurbaten te verhogen door ruimte op de Sint Teunismolenweg te verhuren aan de GGD Zuid-Gelderland gedurende één jaar.
2. Tijdelijke aframing van (overhead)budgetten zoals studie-, overige advies, automatiserings- en licentiekosten.

In onderhavige begroting zijn deze financiële gevolgen verwerkt in deel II.

3 ICT Rijk van Nijmegen

ICT Rijk van Nijmegen beheert, exploiteert en ontwikkelt de technische ICT-infrastructuur (inclusief telefonie) van en voor de gemeenten in de Regio Rijk van Nijmegen en voor de MGR. Daarnaast verzorgen we voor Gemeente Nijmegen het functionele applicatiebeheer van alle informatiesystemen en voor WerkBedrijf, de Omgevingsdienst Regio Nijmegen en deels voor een toenemend aantal andere deelnemende gemeenten.

3.1 Wat willen we bereiken?

Het accent voor nu voor deze ontwerpbegroting 2022, de bijgestelde begroting 2021 blijft in algemene termen liggen op de doorontwikkeling van iRvN als ICT-dienstverlener voor een veilige, flexibele en moderne werkomgeving. De huidige (Corona-)situatie vraagt om een versnelde realisatie van een innovatieve, professioneel ingerichte en 100% mobiele werkplek voor iedereen. Een werkplek waarbij naast het verwerken en bewerken van informatie ook spraak- en beeldcommunicatie geïntegreerd is zodat (digitaal) samenwerken op afstand, kennisdelen etc. optimaal gefaciliteerd en gestimuleerd worden.

Bij de doorontwikkeling wordt rekening gehouden met:

- de technologische trends en ontwikkelingen;
- de landelijke wet- en regelgeving, m.n. op het gebied van informatieveiligheid;
- verdere regionale ondersteuning en samenwerking;
- interne kwantitatieve en kwalitatieve personeelsopbouw.

Onze primaire doelstelling is het waarborgen van de bedrijfscontinuïteit. De afhankelijkheid van de ICT infrastructuur (serverpark, storage, netwerk en werkplekken) en het huidige (in-huis/on-premise) applicatielandschap van de primaire processen, stelt steeds hogere eisen aan de kwaliteit van die infrastructuur. Naast de grote afhankelijkheid zijn met name ook security en informatieveiligheid verantwoordelijk voor de hogere kwaliteitseisen.
Een andere belangrijke doelstelling van iRvN is het begeleiden van de bij haar aangesloten gemeenten en organisaties in het digitale transformatieproces.

Deze beide doelstellingen zijn bepalend voor de keuzes die gemaakt worden. Het is onze taak om vanuit die doelstellingen te adviseren en voorstellen en aanbevelingen te doen over de inzet van technologie. We zijn daar dus niet leidend in. De gemeenten zijn leidend door hun rol als opdrachtgever.
We hebben oog voor innovaties in de technologie, doen daar ervaring en kennis in op; we volgen de landelijke ontwikkelingen en werken daaraan mee.

iRvN exploiteert, ontwikkelt en investeert in toekomst vaste ICT infrastructuur rekening houdend met technologische ontwikkelingen én met name ook de in- en externe security eisen, zodat deze geen belemmering vormen voor innovatieve ontwikkelingen binnen de gemeentelijke informatievoorziening (zoals VNG's 'Samen-Organiseren' en Common Ground).

We doen voorstellen en aanbevelingen aan gemeenten voor innovaties. Voorbeelden hiervan zijn het 'mobiel tenzij...' concept, de inzet van de ESB als regionaal koppelmechanisme, implementatie van landelijke producten zoals aansluiting GGI-netwerk, GGI-veilig, en GT-Connect. De producten- en dienstencatalogus van iRvN wordt in overleg met de gemeenten aangepast en waar gewenst uitgebreid.

We hechten aan het gezamenlijk opdrachtgeverschap van de deelnemende gemeenten en orga-

nisaties. Zo werken we nauw met ze samen om de opgestelde strategische en tactische kaders waarbinnen iRvN de aan haar toevertrouwde ICT-infrastructuur kan/moet gaan ontwikkelen te implementeren. Deze ICT-kaders zijn afgeleid van de gemeentelijke (strategische) I&A-beleidsplannen. Daarmee wordt invulling gegeven aan het uitgangspunt dat gemeenten zelf volledig verantwoordelijk blijven voor hun eigen (ontwikkeling van de) informatievoorziening en inzet van innovatieve ICT-ontwikkelingen.

3.2 Wat gaan we hiervoor doen?

Op de eerste plaats wordt in 2021, in opdracht van de Kring van Gemeentesecretarissen, een grootschalig evaluatieonderzoek uitgevoerd en afgerond naar ICT Rijk van Nijmegen en de I&A-samenwerkingspartners van haar deelnemende gemeenten, met het oog op de toekomstige regionale I&A-samenwerkingen en de iRvN-ambities. Input voor dit onderzoek zijn uiteraard het oorspronkelijke iRvN-bedrijfsplan, de resultaten van de regionale I&A-samenwerking en -opdrachtgeverschap, de toekomstvisie van iRvN beschreven in het strategisch personeels- en organisatieplan, de financiële opbouw en resultaten, etc.

De conclusies en aanbevelingen uit dit onderzoek zullen de basis zijn voor de verdere ontwikkeling van iRvN in 2022. Deze conclusies en aanbevelingen zullen naar verwachting betrekking hebben op:

- IRvN als ICT-dienstverlener (uitbreiding dienstenpakket);
- IRvN als ICT- en I&A-adviseur;
- IRvN als Informatiebeheerder.

Op bovenstaande punten heeft iRvN haar ambities uitgesproken maar wacht de aanbevelingen af.

Wat we willen gaan binnen de huidige iRvN-opdracht doen op het gebied van:

- verbeteren van de dienstverlening aan de klant;
- waarborgen van de ICT-bedrijfscontinuïteit;
- iRvN als ICT-dienstverlener;
- strategische Organisatie-en Personeelsplan;
- landelijke aanbestedingen en voorzieningen;

Verbeteren van de dienstverlening aan de klant

Onze dienstverlening of liever de ervaren dienstverlening 'op de werkplek' is een blijvende kritische succesfactor voor iRvN. De Servicedesk bepaalt voor 80-90% de waardering van de eindgebruikers. Om onze eindgebruikersdienstverlening verder te verbeteren wordt ingezet op iRvN-servicepunten op locaties (dicht bij de klant), het bewaken van alle servicedesk-meldingen, klantgerichte communicatie en –i.s.m. ICT-beheer– gecoördineerde probleemoplossingen. Met de invoeringen van Identity & Access Management (IAM) worden in nauwe samenwerking met de P&O-afdelingen de beheerprocessen m.b.t. aanmaken en wijzigen van gebruikersaccounts en bijbehorende rechten verder geoptimaliseerd. De SelfService-mogelijkheden voor eindgebruikers wordt ingevoerd (meldingen, kennisbank, FAQ, etc) en de (management)rapportages over de dienstverlening is grondig herzien (iRvN-Dienstenlandkaart).

Waarborgen van de ICT-bedrijfscontinuïteit

De nieuwe redundante regionale ICT-infrastructuur, aangesloten aan de landelijk GGI-netwerk heeft zijn robuustheid inmiddels bewezen. De dreiging van innovatieve kwaadwillende technologie (m.n. ransomware/gijzelsoftware) blijft onverminderd heel groot. Monitoring, i.s.m. derden (GGI-Veilig/KPN) en incident bewaking en afhandeling vereist speciale aandacht en ontstijgt inmiddels het dagelijks beheer. Deze taken worden toegewezen aan een specifiek team binnen ICT-beheer waarbinnen de noodzakelijke kennis ontwikkeld en aanwezig is.

Bescherming tegen binnendringing van kwaadwillenden is van cruciaal belang, maar mocht men

onverhoopt binnen zijn gekomen, moeten ook daar meer en meer geavanceerde maatregelen getroffen worden om de schade beperkt te houden. Om deze reden worden rechten van alle systeem- en beheerderaccounts volledig herzien op basis van een door Microsoft aan ons geadviseerd lagen-model. Ook de inrichting van de beheerderwerkdevices en -omgeving worden 100% gesloten ingericht. Uiteraard blijven in dit kader ook de bedrijfskritische informatiesystemen om aandacht vragen. Met name bij veranderingen in de ICT-infrastructuur maar ook bij nieuwe releases, koppelingen etc. Om de bedrijfscontinuïteit te optimaliseren worden de beheerprocessen verder geprofessionaliseerd. Dit betreft zowel ICT-Beheer als Informatie-& Applicatiebeheer.

IRvN als ICT-dienstverlener

1. voor de (informatie)veilige werkomgeving

De Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Overheid (BIO) is een set van informatiebeveiligingsmaatregelen. Met de BIO hebben gemeenten een goed basisbeveiligingsniveau. Wij geven uitvoering aan de implementaties van ongeveer de helft van de beheermaatregelen uit de BIO. De andere helft is de verantwoordelijkheid van iedere afzonderlijke gemeente binnen de regio. Dit doen wij in nauwe samenwerking met de regionale CISO's.

2. voor de flexibele werkomgeving

De 100% mobiele werkomgeving stelt nieuwe eisen aan de inrichting en beheer van de werkplekapparatuur. We hebben de standaard-inrichting voor zo'n mobiele werkplek ontwikkeld, zodat deze voldoet aan alle beveiligingseisen uit de BIO (zoals de multifactor authenticatie) en uit de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming/ Privacy). De uitrol, incl. instructies (opleiding) voor de nieuwe werkomgeving zal de komende jaar verder worden gerealiseerd.

3. voor de moderne werkomgeving

De toename van mobiel werken vraagt ook om een moderne werkomgeving waarbij samenwerken zonder samenzijn meer gemeengoed dan uitzondering zal zijn. Samenwerken in documenten, teleconferentie, papierloos vergaderen, efficiënt vergaderingen en projecten plannen etc. vraagt om een innovatieve maar ook veilige samenwerkingsomgeving gebaseerd op document- en dataopslag in de cloud. Door de Corona-pandemie zijn alle deelnemende gemeenten en organisaties gemigreerd naar Microsoft365, incl. het gebruik van Teams voor beeldbellen/digitaal vergaderen en eventueel uitgebreidere vormen van samenwerken. I.s.m. een landelijke werkgroep wordt de inrichting van Microsoft365 verder geoptimaliseerd. Binnen iRvN wordt een Taskforce-MS365 ingericht waar kennis en kunde, zowel technisch, functioneel en organisatorisch gebundeld wordt ondergebracht. Van hieruit zal de ondersteuning bij verdere invoering gefaciliteerd worden.

In 2021 ev wordt door iRvN i.s.m. Gemeente Nijmegen, VNG en enkele andere samenwerkingsverbanden gewerkt aan een innovatief ICT-platform -al dan niet in de vorm van PAAS (Platform-as-a-Service)- waarbinnen de Common Ground producten ontwikkeld, beheerd en beschikbaar gesteld kunnen gaan worden aan onze gemeenten.

IRvN als ICT- en I&A-adviseur

In 2019 en 2020 zijn de eerste stappen gezet als ondersteuner en adviseur voor de ontwikkeling van de gemeentelijke informatievoorziening. Inspelend op de toenemende vraag uit de regio zal een aantal functies bij ICT-beheer en Informatie- en Applicatiebeheer steeds meer betrokken worden bij het adviseren van haar deelnemende gemeenten.

Het in 2020 gestarte evaluerend onderzoek met het oog op de toekomst zal duidelijk maken in hoeverre de ambities van iRvN om door te ontwikkelen van ICT-beheerder RvN naar Infor-

matiedienst Rijk van Nijmegen, die proactief betrokken is bij de ontwikkeling en innovatie van de gemeentelijke informatievoorziening reëel en ook daadwerkelijk gewenst is.

IRvN en de landelijke aanbestedingen en voorzieningen

Na GT-mobiel (2017) en GT-vast (2018) nemen we ook deel aan GT-Connect (landelijke aanbesteding vaste 'telefooncentrale'). In 2019 heeft iRvN haar netwerk aan op de landelijke Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI) aangesloten. De GGI is een veilige, samenhangende digitale infrastructuur waardoor samenwerken tussen gemeenten en andere overheden beter, veiliger en gemakkelijker wordt. Op deze infrastructuur komen ook (GGI-) services als telefonie, gestandaardiseerde koppelingen met landelijke voorzieningen, etc. beschikbaar. In 2021 is iRvN een van de eerste organisaties die de landelijke SIEM (Security Information & Event Monitor) uit de GGI-veilig aanbesteding geïmplementeerd heeft. Met deze SIEM krijgen we tijdig inzicht en kunnen we proactief reageren op beveiligingsrisico's in de hard- en software. Het Siem is ook een belangrijk onderdeel van de invoering van de BIO.

De landelijke aanbesteding GT-Connect (vaste telefonie en bijbehorende bereikbaarheidsfaciliteiten) is uiteindelijk in 2020 mislukt. In 2021 wordt een hernieuwde aanbesteding gestart waaraan iRvN conform beleid opnieuw aan deelneemt.

IRvN onderdeel investeringen Automatisering:

Bij de vaststelling van de begroting wordt ook over het investeringsplan besloten. Bij de jaarrekening wordt inhoudelijk en financieel verantwoording afgelegd. Onder- of overschrijdingen op investeringen tot een bandbreedte van 20% van het jaarkrediet komen ten gunste/ten laste van het krediet van volgend jaar. De globale verdeling van de investeringen ziet er als volgt uit:

- Centrale computercapaciteit: € 650.000
- Netwerk: € 550.000
- Vervanging van Werkplekken: € 300.000
- Mobiele telefonie: € 500.000

Deel 2 Wat gaat het kosten?

In deel 2 van de begroting gaan we in op wat het gaat kosten in de periode 2022 – 2025. Omdat deze begroting een wijziging op de begroting 2021 bevat, gaan we ook in op 2021. De nadruk ligt zo op wat de MGR gaat kosten in 2021 en 2022.

In hoofdstuk 4 staan we stil bij de kosten van de MGR totaal en de bestuursondersteuning.

In hoofdstuk 5 gaan we in op WerkBedrijf: wat kost de arbeidsbemiddeling in 2021 en 2022?

In hoofdstuk 6 gaan we in op iRvN: wat kost de ICT Rijk van Nijmegen?

4 Baten en lasten MGR

In dit hoofdstuk gaan we in op de baten en lasten van de MGR in totaal en het onderdeel Bestuursondersteuning.

4.1 MGR totaal

Tabel 1 Totale baten en lasten MGR 2020 t/m 2025 ▶

De totale baten nemen af van € 95,1 miljoen in 2021 naar € 82,4 miljoen in 2025. Deze afname wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een afbouw van de sociale werkvoorziening.

Baten Bedragen in € 1.000	MGR totaal						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Arbeidsparticipatie	16.040	18.169	21.978	21.024	19.638	19.814	20.502
Begeleide participatie	52.362	51.407	51.207	48.216	45.342	42.644	39.511
Inkomensregelingen	3.005	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836
Overhead	17.673	17.435	18.086	17.611	17.583	17.583	17.583
Totaal baten	**89.080**	**90.886**	**95.147**	**91.039**	**87.080**	**84.878**	**82.432**

Lasten Bedragen in € 1.000	**R 2020**	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Arbeidsparticipatie	11.644	13.264	17.040	16.082	14.715	14.891	15.578
Begeleide participatie	49.826	48.731	48.545	45.580	42.823	40.129	36.995
Inkomensregelingen	3.005	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836
Overhead	16.760	16.531	16.937	16.263	16.235	16.235	16.235
Totaal Programmalasten	**81.235**	**82.401**	**86.397**	**82.113**	**78.290**	**76.092**	**73.645**
Overhead MGR	7.845	8.485	8.749	8.926	8.790	8.787	8.787
Totaal lasten	**89.080**	**90.886**	**95.147**	**91.039**	**87.080**	**84.878**	**82.432**

Saldo baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tabel 2 Begrotingstotalen per onderdeel van de MGR 2020 t/m 2025 ▶

Begrotingstotaal Bedragen in € 1.000	**R 2020**	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Applicatiebeheer	4.384	4.142	4.270	3.863	3.787	3.787	3.787
Automatisering	14.055	14.145	14.474	14.128	14.177	14.177	14.177
Bestuursondersteuning	316	316	316	317	317	317	317
Werkbedrijf SW	50.430	49.106	48.903	45.901	42.995	40.285	37.151
Werkbedrijf Vastgoed	988	1.177	1.045	1.045	1.045	1.045	1.045
Werkbedrijf Werk	21.432	24.841	28.652	28.011	26.954	27.450	28.138
Consolidatie	-2.525	-2.841	-2.515	-2.227	-2.195	-2.183	-2.183
Totaal lasten	**89.080**	**90.886**	**95.147**	**91.039**	**87.080**	**84.878**	**82.432**

4.2 Bestuursondersteuning

Tabel 3 Totale baten en lasten MGR Bestuursondersteuning in 2019 t/m 2025 ▶

Baten Bedragen in € 1.000		MGR Bestuursondersteuning						
		R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	216	221	221	221	221	221	221
	Overige bijdragen	100	95	95	95	95	95	95
Totaal Baten		**316**	**316**	**316**	**317**	**317**	**317**	**317**

Lasten Bedragen in € 1.000		MGR Bestuursondersteuning						
		R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Overhead	Operationele lasten	2	74	74	74	74	74	74
	Personele lasten	314	242	242	242	242	242	242
Totaal lasten		**316**	**316**	**316**	**317**	**317**	**317**	**317**

Saldo baten en lasten		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

5 Baten en lasten WerkBedrijf

Bij WerkBedrijf maken we onderscheid in drie onderdelen: WERK (in tabellen taakvelden inkomensregelingen en arbeidsparticipatie en begeleide participatie), SW (taakveld begeleide participatie) en Vastgoed (taakveld overhead). Per onderdeel lichten we de ontwikkeling van baten en lasten in 2021 en 2022 toe. We beginnen met een overzicht van de totale baten en lasten voor WerkBedrijf.

5.1 Totalen

Tabel 4 Totale baten en lasten WerkBedrijf 2020 t/m 2025 ▶

Baten Bedragen in € 1.000	MGR WerkBedrijf						
	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Arbeidsparticipatie	16.040	18.169	21.978	21.024	19.638	19.814	20.502
Begeleide participatie	53.326	52.229	51.933	48.917	46.011	43.302	40.168
Inkomensregelingen	3.005	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836
Overhead	478	852	815	828	828	828	828
Totaal baten	**72.849**	**75.124**	**78.601**	**74.957**	**70.994**	**68.780**	**66.334**

Lasten Bedragen in € 1.000	MGR WerkBedrijf						
	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Arbeidsparticipatie	11.972	13.553	17.329	16.375	14.990	15.165	15.853
Begeleide participatie	50.355	49.273	48.976	45.986	43.217	40.510	37.377
Inkomensregelingen	3.005	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836
Overhead	347	438	387	387	387	387	387
Totaal programma	**65.679**	**67.139**	**70.568**	**66.936**	**63.109**	**60.899**	**58.453**
Overhead MGR	7.170	7.985	8.033	8.021	7.885	7.881	7.881
Totaal lasten	**72.849**	**75.124**	**78.601**	**74.957**	**70.994**	**68.780**	**66.334**
Saldo baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Ontwikkeling begrotingstotalen

Het begrotingstotaal neemt af van € 78,6 miljoen in 2020 naar € 66,3 miljoen in 2024. De afbouw wordt vooral veroorzaakt door de afname van het aantal medewerkers in de sociale werkvoorziening. De verwachting is dat het Participatiebudget de komende jaren toeneemt. Dit komt door de opbouw van begeleidingskosten voor arbeidsbeperkten. Het Rijk werkt een nieuw verdeelsystematiek uit voor de verdeling van de middelen sociaal domein. Dit kan effect hebben op toekomstige budgetten zowel voor de sociale werkvoorziening als de Participatiewet.

Personele lasten

De personele lasten maken onderdeel uit van de programmalasten en de overhead MGR. In tabel 5 geven we een overzicht van de ambtelijke salarislasten inclusief inhuur voor de komende jaren.

Tabel 5 Overzicht van de personele lasten van WerkBedrijf in 2019 t/m 2024 ▶

Personele lasten Bedragen in € 1.000	MGR WerkBedrijf						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Begeleide Participatie	4.438	4.026	4.067	3.803	3.557	3.328	3.116
Arbeidsparticipatie	7.390	7.268	7.710	7.373	7.461	7.971	7.921
Overhead	4.079	4.392	4.437	4.473	4.352	4.352	4.352
Totaal	**15.907**	**15.687**	**16.214**	**15.648**	**15.370**	**15.651**	**15.389**

Personele lasten

De totale salarislasten van het ambtelijk personeel inclusief inhuur nemen in 2021 toe met € 527.000 ten opzichte van de primaire begroting 2021. De toename wordt met name veroorzaakt door:

- € 167.000 betreft aanvullende middelen voor onder andere de uitvoering van Perspectief Op Werk en aanvullende aanpak.
- € 200.000 betreft een verhoging van het budget om medewerkers met een arbeidsbeperking in dienst te gaan nemen.
- € 160.000 aanvullende indexering conform de nieuwe CAO.

Vanaf 2022 daalt het personele budget met € 570.000 als gevolg van de afname van de middelen aanvullende aanpak ad € 260.000. Daarnaast daalt de formatie door een verdere afbouw binnen de SW ad € 260.000. Ten slotte daalt het budget met € 50.000 door een inverdieneffect op het project inclusie.

5.2 Onderdeel WERK

Bij het opstellen van de begroting houden we rekening met extra toestroom van kandidaten vanwege de coronacrisis en de effecten daarvan op de arbeidsmarkt. Daarvoor zijn door het Rijk aanvullende middelen beschikbaar gesteld in de vorm van tijdelijke middelen aanvullend pakket re-integratiekosten en de impuls re-integratie. Dit is in de Decembercirculaire gedaan.

Gemeenten die de aanvullende middelen aan re-integratiedienstverlening willen inzetten, maken de middelen ter grootte van € 3,9 miljoen over aan WerkBedrijf. Het gaat om de gemeenten Beuningen, Mook en Middelaar en Nijmegen.

De gemeente Druten heeft ervoor gekozen de aanvullende middelen 2020 ter grootte van € 19.200 over te hevelen naar WerkBedrijf. De middelen 2021 zetten zij voor andere taken in.

De gemeenten Berg en Dal, Heumen en Wijchen hebben gekozen de aanvullende middelen te investeren in onder andere participatie(coaches) ten behoeve van de doelgroep die nog niet overgedragen kan worden aan WerkBedrijf voor arbeidsbemiddeling. We zullen hierop onze begroting nog aanpassen.

Eind 2020 hebben we gemeenten verzocht een deel van het positieve resultaat 2020 over te hevelen naar het jaar 2021. Deze middelen (ad € 0,9 miljoen) zetten we voor de regio Rijk van Nijmegen in. Vanuit deze middelen dekken we het zogenoemde 100-banenplan en de verbreding van de doelgroep (meer kandidaten en zelfstandigen ondersteunen bij hun heroriëntatie op de arbeidsmarkt).

Indexering

De baten van het onderdeel Werk worden niet geïndexeerd met de BRN norm, omdat het om toegekende budgetten vanuit het Rijk gaat of om specifieke afspraken met gemeenten. De lasten zijn wel geïndexeerd met de BRN norm, met uitzondering van de salarislasten van het ambtelijk personeel. Deze zijn geïndexeerd conform de nieuwe CAO.

Tabel 6 Totale baten en lasten WerkBedrijf onderdeel Werk in 2020 t/m 2025 ▶

Baten Bedragen in € 1.000	Werkbedrijf WERK						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Inkomensregelingen	3.005	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836
Begeleide participatie	2.387	2.797	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Arbeidsparticipatie	16.040	18.169	21.978	21.024	19.638	19.814	20.502
Totaal baten	**21.432**	**24.841**	**28.652**	**28.011**	**26.954**	**27.450**	**28.138**

Lasten Bedragen in € 1.000	Werkbedrijf WERK						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Inkomensregelingen	3.005	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836
Begeleide participatie	2.387	2.797	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Arbeidsparticipatie	11.971	13.553	17.329	16.375	14.990	15.165	15.853
Totaal Programmalasten	**17.363**	**20.225**	**24.004**	**23.362**	**22.305**	**22.801**	**23.489**
Overhead MGR	4.068	4.616	4.649	4.649	4.649	4.649	4.649
Totaal lasten	**21.432**	**24.841**	**28.652**	**28.011**	**26.954**	**27.450**	**28.138**

Saldo baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Baten Bedragen in € 1.000		MGR Onderdeel WERK						
		R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Inkomensregelingen	Gemeentelijke bijdragen	3.005	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836
Begeleide participatie	Gemeentelijke bijdragen	2.387	2.797	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Arbeidsparticipatie	Gemeentelijke bijdragen	14.491	17.652	18.118	18.723	19.268	19.814	20.502
	tijdelijke middelen aanvullende pakket en impul re-integratie	0	0	1.930	1.930	0	0	0
	tijdelijke middelen uit de budgetoverheveling 2020	0	0	900	0	0	0	0
	Overige bijdragen	1.546	517	1.030	370	370	0	0
	Overige bedrijfsopbrengsten	3	0	0	0	0	0	0
Totaal Baten		**21.432**	**24.841**	**28.652**	**28.011**	**26.954**	**27.450**	**28.138**

5.2.1 Baten onderdeel Werk

Tabel 7 Baten voor onderdeel WERK van WerkBedrijf in 2020 t/m 2025 ▲

Toelichting op de begrotingswijziging 2020

Inkomensregeling

Dit betreft de loonkostensubsidie ad € 3,9 miljoen. We verwachten een toename van de loonkostensubsidies. Voor 2021 verwachten we gemiddeld 545 loonkostensubsidies te realiseren.
Dit gemiddeld totaal bestaat uit 345 loonkostensubsidies, 165 forfaitaire loonkostensubsidies en 35 loonkostensubsidies Beschut Nieuw. De toename van het aantal deelnemers wordt voornamelijk veroorzaakt doordat we in 2021 middels het '100 banenplan' 100 loonkostensubsidies extra verwachten te realiseren.

Begeleide participatie

Dit betreft Op Weg Naar Werk (voorheen Arbeidsmatige dagbesteding) ad € 2,8 miljoen.
WerkBedrijf gaat ervan uit dat het budget voor Op Weg Naar Werk de komende jaren gelijk blijft op € 2,8 miljoen.

Arbeidsparticipatie

Onder de middelen arbeidsparticipatie ad € 22,0 miljoen valt de gemeentelijke bijdrage van het participatiebudget ad € 18,1 miljoen. Dit budget is ten opzichte van de primaire begroting met € 466.000 toegenomen. In 2022 neemt het participatiebudget verder toe naar € 18,7 miljoen. Daarnaast is met de decembercirculaire 2020 tijdelijke middelen toegekend ten behoeve van een aanvullend pakket re-integratie. Hiervan is € 1,9 miljoen opgenomen in de begroting 2021 en € 1,9 miljoen in de begroting 2022 en betreft een impuls om de verwachte toestroom en het anders werken te kunnen opvangen. Ten slotte is de budgetoverheveling van € 900.000 verwerkt in de begroting 2021.

Ten slotte vallen onder de middelen arbeidsparticipatie de overige bijdragen ad € 1,0 miljoen. Een toename ten opzichte van de primaire begroting met € 514.000. Dit wordt veroorzaakt door:
€ 1,0 miljoen betreft in 2020 ontvangen middelen die met name door corona nog niet tot uitgeven geleid hebben. Zoals de projecten Perspectief op Werk, Middelen IPS en ESF.
In 2022 vallen de overige bijdragen terug naar € 370.000. Over blijven de middelen voor Perspectief op Werk en IPS.

Toelichting op de begroting 2022

Inkomensregeling

In 2022 verwachten we dat het gemiddeld aantal gerealiseerde loonkostensubsidies verder zal toenemen. Het budget neemt daardoor in 2022 toe naar € 4,2 miljoen. De toename wordt voornamelijk veroorzaakt doordat we verwachten extra plaatsingen te kunnen realiseren door extra detacheringen waarvoor momenteel een voorstel ligt.

Begeleide participatie

Het budget van Op Weg Naar Werk houden we de komende jaren gelijk op € 2,8 miljoen.

Arbeidsparticipatie

In 2022 neemt het Participatiebudget verder toe, met name door de groei van de middelen nieuw beschut. Daarnaast zijn de tijdelijke middelen aanvullend pakket ter grootte van € 1,9 opgenomen. Dit betreft een tijdelijke impuls voor de re-integratie. De overige bijdragen vallen terug naar €370.000. Deze laatste betreffen de middelen perspectief op werk.

5.2.2 Lasten onderdeel Werk

Tabel 8 Programmalasten voor onderdeel WERK van Werkbedrijf in 2020 t/m 2025 ▶

Programmalasten Bedragen in € 1.000		**WerkBedrijf - onderdeel WERK**						
		R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Inkomensregelingen	Loonkostensubsidies	3.005	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836
Begeleide participatie	Op weg naar werk	2.387	2.797	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Arbeidsparticipatie	Instrumenten	3.614	5.488	6.120	6.640	7.234	7.307	8.077
	Oude verplichtingen	1.750	1.775	1.778	1.703	1.575	1.539	1.457
	Algemene uitvoering arbeidsparticipatie	5.314	5.772	5.821	5.732	5.811	6.319	6.319
	Perspectief op werk	216	107	245	245	245	0	0
	SAR	170	0	0	0	0	0	0
	Meerwerk	727	260	260	0	0	0	0
	Masterplan Nijmegen	180	150	275	125	125	0	0
	tijdelijke middelen aanvullende pakket en impul re-integratie	0	0	1.930	1.930	0	0	0
	tijdelijke middelen uit de budget-overheveling 2020	0	0	900	0	0	0	0
Totaal Programmalasten		**17.363**	**20.225**	**24.004**	**23.362**	**22.305**	**22.801**	**23.489**

Toelichting op de begrotingswijziging 2021

Inkomensregelingen

De lasten voor de inkomensregelingen zijn de loonkostensubsidies ad € 3,9 miljoen. Ten opzichte van de primaire begroting 2021 zijn de lasten (en ook de baten) gelijk gebleven.

Begeleide participatie

De salarislasten ad € 285.000 voor de begeleide participatie (Op Weg Naar Werk) stijgen conform de nieuwe CAO. De operationele lasten ad € 2,5 miljoen laten vooralsnog geen wijziging zien ten opzichte van de primaire begroting 2021.

Arbeidsparticipatie

De totale (programma)lasten voor arbeidsparticipatie ad € 17,3 miljoen nemen met € 3,7 miljoen toe. Dit komt door:

Instrumenten We verwachten meer geld te investeren in instrumenten: het budget neemt toe met € 632.000 naar € 6,1 miljoen. Daarbij houden we rekening met inzet van circa 25% van het (klassieke) Participatiebudget voor lokale zichtbaarheid en accenten. Dit om de regionale doelen te halen en de uitgangspunten van de regionale nota Werk voorop! te verwerken. Deze 25% wordt deels toegevoegd aan het instrumentengeld en deels aan het personele budget.

Oude verplichtingen De oude verplichtingen blijven gelijk aan de primaire begroting ad € 1,8 miljoen. In deze groep zit met name de oude WIW en ID deelnemers. Doordat er geen instroom meer is in deze groep. Neemt de omvang jaarlijks af.

Algemene uitvoering arbeidsparticipatie De algemene uitvoering arbeidsparticipatie bestaat voor € 884.000 uit operationele lasten en voor €4,9 miljoen uit personale lasten. De lasten algemene

uitvoering arbeidsparticipatie nemen toe met € 49.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de indexering van de lonen conform de nieuwe CAO.

Perspectief op Werk Dit betreft de extra middelen van het Rijk waarvoor in samenspraak met UWV en de overige partners een Regionaal actieplan Perspectief Op Werk wordt uitgevoerd. In 2021 verwachten we met de andere uitvoerings-partners € 245.000 uit te geven.

Meerwerk De middelen Maat- en Meerwerk bedragen € 260.000 en zijn gelijk aan de primaire begroting. Dit betreft de middelen aanvullende aanpak € 260.000 van de gemeente Nijmegen.

Masterplan Nijmegen Dit betreft de uitvoering van de IPS trajecten. We verwachten hier € 125.000 aan uit te geven.

Tijdelijke middelen aanvullend pakket en impuls re-integratie Met de middelen aanvullend pakket en impuls re-integratie worden voor de jaren 2021 en 2022 ingezet om de dienstverlening aan kandidaten te intensiveren waarbij persoonlijk contact een belangrijk uitgangspunt wordt. Voor beide jaren is € 1,9 miljoen beschikbaar.

Tijdelijke middelen uit de budgetoverheveling 2020 Van de tijdelijke middelen uit de budget-overheveling 2020 gaan we € 600.000 inzetten voor het 100-bantenplan. De overige € 300.000 wordt ingezet voor verbreding van de doelgroep (Tozo) en uitbreiding van meer kandidaten dan de afgesproken 4.200.

Overhead

De overhead neemt in 2021 ten opzichte van de primaire begroting toe met € 33.000 door de indexering conform de nieuwe CAO.

Overhead MGR Bedragen in € 1.000	**WerkBedrijf - onderdeel WERK**						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Overhead MGR	4.068	4.616	4.649	4.649	4.649	4.649	4.649
Totaal Overhead MGR	**4.068**	**4.616**	**4.649**	**4.649**	**4.649**	**4.649**	**4.649**

Verlagen overheadlasten

Met de verhuizing van de Nieuwe Duken-burgseweg naar de Boekweitweg was een verlaging van de overheadlasten voorzien van € 500.000. Deze besparing is in de primaire begroting 2021 verwerkt. Omdat de verhuizing niet doorgaat, is op een andere wijze invulling gegeven aan de bezuiniging. Deze invulling zien er voor de jaren 2021 en volgend als volgt uit:

- € 180.000 afname tijdelijke budgetten zoals studie-, overige advies, automatiserings- en licentiekosten. Dit betreft een aframing tot 1 augustus 2022. Daarna wordt een jaarlijkse bijdrage van € 200.000 ontvangen van stichting Talis.
- € 100.000 verlaging van onderhoudslasten
- € 90.000 huurbaten
- € 75.000 besparing formatie
- € 55.000 toename gemeentelijke bijdrage

Daarnaast vertaalt deze bezuiniging zich voor een deel in lager productielasten van de SW.

Toelichting op de begroting 2022

Inkomensregelingen

De lasten voor de inkomensregelingen zijn de loonkostensubsidies van € 4,2 miljoen. De lasten nemen toe met € 300.000. Zie toelichting bij de baten. De toename wordt voornamelijk veroorzaakt doordat we in 2021 middels de eigen 'detacheringsfaciliteit' 100 loonkostensubsidies verwachten te realiseren. Dit werkt door in 2022.

Begeleide participatie

De verwachte uitgaven voor Op weg Naar Werk blijven vooralsnog gelijk op € 2,8 miljoen. Zie toelichting bij de baten.

Arbeidsparticipatie

De totale (programma)lasten voor arbeidsparticipatie ad € 16,4 miljoen nemen met € 954.000 af. Dit komt door:

Instrumenten. We verwachten meer geld te investeren in instrumenten: het budget neemt toe met € 520.000 naar € 6,6 miljoen. Daarbij houden we rekening met inzet van circa 25% van het (klassieke) Participatiebudget voor lokale zichtbaarheid en accenten. Dit om de regionale doelen te halen en de uitgangspunten van de regionale nota Werk voorop! te verwerken. Deze 25% wordt deels toegevoegd aan het instrumentengeld en deels aan het personele budget.

Oude verplichtingen. De oude verplichtingen nemen met € 70.000 af. In deze groep zit met name de oude WIW en ID deelnemers. Doordat er geen instroom meer is in deze groep. Neemt de omvang jaarlijks af.

Algemene uitvoering arbeidsparticipatie. De algemene uitvoering arbeidsparticipatie bestaat voor € 820.000 uit operationele lasten en voor € 4,9 miljoen uit personele lasten. De lasten nemen met € 89.000 af. Dit wordt, als uitvloeisel van het strategisch personeelsplan, met name veroorzaakt doordat functioneel beheer is overgedragen aan de iRvN. Daarnaast zijn de lonen geïndexeerd.

Perspectief Op Werk. In 2022 verwachten we met de andere uitvoeringspartners € 245.000 uit te geven. Voor een nadere detaillering van de verwachte uitgaven zie de gemeentepagina van de gemeente Nijmegen.

Meerwerk. Vooralsnog zijn er voor 2022 geen toekenningen voor meerwerk. Hierdoor nemen de lasten af met € 260.000.

Masterplan Nijmegen. Dit betreft de uitvoering van de 'oude' IPS trajecten. We verwachten hier € 125.000 aan uit te geven. Dit is € 150.000 minder dan in 2021 en wordt veroorzaakt doordat er geen nieuwe instroom meer en alleen een bijdrage verwacht wordt voor de nog lopende trajecten.

Tijdelijke middelen aanvullend pakket en impuls re-integratie. Met de middelen aanvullend pakket en impuls re-integratie worden voor de jaren 2021 en 2022 ingezet om de dienstverlening aan kandidaten te intensiveren waarbij persoonlijk contact een belangrijk uitgangspunt wordt. Voor beide jaren is € 1,9 miljoen beschikbaar.

Tijdelijke middelen uit de budgetoverheveling 2020. De budgetoverheveling van 2020 naar 2021 komt in 2022 te vervallen. Daardoor nemen de uitgaven met € 900.000 af.

Overhead

De overhead blijft in 2022 gelijk aan die van 2021.

5.3 Onderdeel SW

De kosten van SW dalen van € 50,4 in 2020 naar € 37,2 in 2025. Een afname van € 11,8 miljoen. Dit komt doordat er geen mensen meer in de SW stromen en de besparing van kosten door de samenwerking met BlueView.

Tabel 10 Totale baten en lasten WerkBedrijf onderdeel SW in 2020 t/m 2025 ▶

Indexering

De lasten van het onderdeel SW zijn met de BRN norm geïndexeerd. Een uitzondering hierop zijn de personele lasten van de SW-medewerkers. Deze salarissen zijn met de verwachte CAO WSW voor 2021 en 2022 geïndexeerd.

Baten Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf - onderdeel SW						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Begeleide participatie	50.430	49.106	48.903	45.901	42.995	40.285	37.151
Totaal Baten	**50.430**	**49.106**	**48.903**	**45.901**	**42.995**	**40.285**	**37.151**

Lasten Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf - onderdeel SW						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Begeleide participatie	47.327	45.737	45.519	42.529	39.759	37.052	33.919
Totaal Programmalasten	**47.327**	**45.737**	**45.519**	**42.529**	**39.759**	**37.052**	**33.919**
Overhead MGR	3.102	3.369	3.385	3.372	3.236	3.233	3.233
Totaal Lasten	**50.430**	**49.106**	**48.903**	**45.901**	**42.995**	**40.285**	**37.151**

Saldo baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

5.3.1 Baten onderdeel SW

Tabel 11 Totale baten WerkBedrijf onderdeel SW in 2020 t/m 2025 ▶

Baten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel SW						
		R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Begeleide participatie	Gemeentelijke bijdragen	40.726	39.191	39.148	36.646	34.371	32.230	29.622
	Overige bedrijfsopbrengsten	569	613	453	448	424	419	419
	Overige bijdragen	559	245	245	245	245	245	245
	Netto omzet	8.700	9.077	9.077	8.580	7.972	7.407	6.881
	Materiaal verbruik/uitbesteed werk	-124	-20	-20	-18	-17	-16	-16
	Toegevoegde waarde	8.576	9.057	9.057	8.561	7.955	7.391	6.865
Totaal Baten		**50.430**	**49.106**	**48.903**	**45.901**	**42.995**	**40.285**	**37.151**

Bedragen in € 1.000	Begroting	Rijksbijdrage	Bijgestelde begroting	Primaire begroting	Mutatie
2021	39.148	35.588	3.560	4.320	760
2022	36.646	34.424	2.223	3.684	1.462
2023	34.371	33.081	1.290	2.188	898
2024	32.230	31.749	481	1.050	569
2025	29.622	30.357	-735		735

Toelichting op de begrotingswijziging 2021

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage blijft nagenoeg gelijk aan de primaire begroting ad € 39,2 miljoen. De kostprijs per SE neemt af van € 30.932 naar € 30.690 ten opzichte van de primaire begroting 2021. Dit is een afname van 0,8%. De afname wordt veroorzaakt door een minder snelle daling van het aantal SE dan bij de primaire begroting verwacht. Voor 2021 houden we rekening met 1.276 SE. Bij de primaire begroting was dit nog 1.267 SE. Daarnaast is een voordeel ontstaan bij het lage inkomensdeel. Deze was in de primaire begroting te laag geraamd.

Gemeenten ontvangen van het Rijk een subsidie van € 35,6 miljoen (op basis van de september-circulaire 2020). De deelnemende gemeenten moeten uit eigen middelen een bijdrage van € 3,6 miljoen betalen voor de sociale werkvoorziening. Dit bedrag is met € 760.000 gedaald ten opzichte van de primaire begroting. In de bijlage is het effect per gemeente zichtbaar. De daling van de bijdrage wordt voor € 716.000 veroorzaakt door indexering van het Rijk en voor overige door inspanningen van Werkbedrijf.

Omzet en toegevoegde waarde

De begrote omzet is gelijk gebleven aan de primaire begroting 2020. We rekenen op een omzet van € 9,1 miljoen. Ook de toegevoegde waarde per fte neemt toe van € 7.713 in de primaire begroting naar € 7.715). Bij het bijstellen van de begroting 2021 zijn we ervan uitgegaan dat de effecten van Covid-19 beperkt zullen zijn mede omdat het werken op 1,5 meter mogelijk is gemaakt en we zien dat bij de opdrachtgevers het werkaanbod doorloopt ondanks Covid-19.

De toegevoegde waarde blijft nagenoeg gelijk aan de raming van de primaire begroting. Vooralsnog zijn er geen redenen om de omzet bij te stellen. De toegevoegde waarde per fte bedraagt voor € 7.715 (primaire begroting 2021 € 7.713). Deze toegevoegde waarde in 2021 bestaat uit drie categorieën:

1. € 12.664 (€ 12.628) voor individueel gedetacheerden (gemiddeld)
2. € 7.842 (€ 7.851) voor groepsdetacheringen (gemiddeld)
3. € 181 (€ 180) voor beschutte groepsdetachering (gemiddeld)

Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten nemen af met € 160.000. Deze afname wordt met name veroorzaakt doordat de verwachte detacheringsopbrengsten met € 160.000 naar beneden zijn bijgesteld. Door uitstroom van personeel en plaatsing van personeel bij BlueView wordt minder ambtelijk personeel gedetacheerd bij BlueView.

Toelichting op de begroting 2022

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage daalt van € 39,1 miljoen naar € 36,6 miljoen. Een daling van € 2,5 miljoen. De afname komt door een daling van het aantal SW medewerkers. De verwachting is dat het aantal SE's per 2022 uitkomt op 1.189 een daling van 87 SE ten opzicht van 2021.
De kostprijs per SE neemt toe van € 30.690 naar € 30.819. Dit is een toename van 0,42%. In combinatie met de daling van 0,8% in 2021 blijven we ruim binnen de toegestane BRN norm van 0,24%.

Omzet en toegevoegde waarde

De begrote omzet daalt met € 497.000 ten opzichte van 2021. Er wordt een afname verwacht van 84 fte. De verwachting is dat het aantal fte uitkomt op 1.161. Daarmee daalt de omzet met € 677.000. Daarnaast zijn de tarieven geïndexeerd. Dit leidt tot een toename van de omzet van € 180.000. Dit is 1% tariefstijging en het effect BlueView. De bijdrage van BlueView voor de beschutte doelgroep neemt toe met € 50.000 ten opzichte van 2021.
De toegevoegde waarde per fte neemt toe van € 7.715 in 2021 naar € 7.823 in 2022. De toename betreft met name de indexering en het effect van de verhoging van de bijdrage van BlueView. Dit laatste is ook terug te zien in onderstaand overzicht waar de toegevoegde waarde van de beschutte groepsdetachering toeneemt van € 181 in 2021 naar € 387 in 2022.
De toegevoegde waarde bedraagt voor 2022 € 7.823. Deze toegevoegde waarde is in drie categorieën te verdelen:

1. € 12.772 (2021 € 12.664) voor individueel gedetacheerden (gemiddeld)
2. € 7.908 (2021 € 7.842) voor groepsdetacheringen (gemiddeld)
3. € 387 (2021 € 181) voor beschutte groepsdetachering (gemiddeld)

Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten blijven nagenoeg gelijk aan 2021.

5.3.2 Lasten onderdeel SW

Programmalasten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel SW						
		R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Begeleide participatie	Lage inkomensvoordeel	-437	-204	-350	-330	-320	-300	-300
	Operationele lasten	61	60	60	57	51	51	51
	Overige kosten SW medewerkers	2.007	2.239	2.239	2.111	1.991	1.867	1.755
	Personele lasten	4.173	3.738	3.776	3.512	3.266	3.037	2.825
	Productiekosten	530	341	230	217	217	217	217
	Salariskosten SW medewerkers	40.994	39.564	39.564	36.962	34.554	32.180	29.371
Totaal Programmalasten		**47.327**	**45.737**	**45.519**	**42.529**	**39.759**	**37.052**	**33.919**

Tabel 12 Totale programmalasten WerkBedrijf onderdeel SW in 2020 t/m 2025 ▲

Toelichting op de begrotingswijziging 2021

Salariskosten SW medewerkers

De salariskosten van de SW-medewerkers blijven gelijk aan de primaire begroting. Dit wordt veroorzaakt door:

- € 900.000 daling van de salariskosten SW-medewerkers door een extra daling van het aantal SW medewerkers ten opzichte van de primaire begroting. Ten opzichte van de primaire begroting is sprake van een extra daling van het aantal verloonde formatieplaatsen. Met name doordat de groep slapers toeneemt.
- € 900.000 toename van de salariskosten van de SW-medewerkers door de indexering met 2% per 1 januari 2021 en 1% per 1 juli 2021.

Lage inkomensvoordeel

Het lage inkomensvoordeel is bij de begroting 2020 te laag ingeschat. Deze inschatting is bij de begroting 2021 hersteld. Daarmee is het lage inkomensvoordeel toegenomen met € 150.000.

Personele lasten

Dit betreft de lasten van het ambtelijk personeel. Deze nemen met € 38.000 toe ten opzichte van de primaire begroting. Dit betreft de indexering van de lonen. De effecten van het strategisch personeelsplan waren al verwerkt in de primaire begroting en behoeven voor 2021 geen herziening.

Overige kosten SW medewerkers

De overige kosten SW-medewerkers blijven gelijk aan de primaire begroting. Dit wordt veroorzaakt doordat in tegenstelling tot het aantal verloonde fte's het aantal formatieplaatsen ligt is toegenomen ten opzichte van de primaire begroting. Het verschil betreft met name de 'slapers' hiervoor worden nog wel kosten gemaakt.

Productiekosten

De productiekosten SW dalen met € 111.000 ten opzichte van de primaire begroting 2021. Onder de productiekosten valt de doorbelasting van de huisvestingskosten van het onderdeel Vastgoed. Door het terugdraaien van de verhuizing vertaalt het effect van de lagere afschrijvingen, onderhoud zich terug in een lagere doorbelasting naar de SW.

Overhead MGR Bedragen in € 1.000	**Werkbedrijf – onderdeel SW**						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Overhead MGR	3.102	3.369	3.385	3.372	3.236	3.233	3.233
Totaal Overhead MGR	**3.102**	**3.369**	**3.385**	**3.372**	**3.236**	**3.233**	**3.233**

Overhead

De overheadkosten nemen met € 16.000 toe. Gezien de toename wordt geen verdere toelichting gegeven. Voor de verwerking van de bezuiniging op de overhead van € 500.000 verwijzen wij naar het onderdeel overhead van Werk.

Toelichting op de begroting 2022

Salariskosten SW-medewerkers

De salariskosten van de SW-medewerkers neemt af met € 2,6 miljoen. De daling wordt veroorzaakt door:

- € 3,5 miljoen daling van de salariskosten SW medewerkers door een extra daling van het aantal SW medewerkers ten opzichte van de primaire begroting. Ten opzichte van 2021 daalt het aantal verloonde fte's verder. Met name veroorzaakt door een groeiende groep slapers. Waarbij uiteraard het streven is deze groep middels een transitievergoeding te laten uitstromen.
- € 895.000 toename van de salariskosten van de SW medewerkers door de indexering met 2% per 1 januari 2022 en 1% per 1 juli 2022.

Lage inkomensvoordeel

Door de hogere uitstroom van het aantal SW medewerkers is het lage inkomensvoordeel met € 13.000 gedaald.

Personele lasten

Dit betreft de lasten van het ambtelijk personeel. Deze nemen af met € 265.000. De afname wordt met name veroorzaakt door de verdere invulling van het strategisch personeelsplan.

Overige kosten SW-medewerkers

De overige kosten SW-medewerkers nemen af met € 128.000. De afname wordt voor € 149.000 verklaart door een afname van het aantal SW medewerkers en voor € 21.000 door de indexering. Daarbij is de indexering hoger dan 0,24%. Dit wordt veroorzaakt doordat de lasten van de arbodienst met meer dan 0,24% zijn toegenomen.

Productiekosten

De productiekosten zijn met € 13.000 afgenomen.

Overhead

Als gevolg van de invulling van het strategisch personeelsplan voor 2022 en volgende jaren nemen de salariskosten van het ambtelijk personeel verder af in 2022.

5.4 Onderdeel Vastgoed

Tabel 13 Totale baten en lasten WerkBedrijf onderdeel Vastgoed in 2020 t/m 2025 ▶

Baten Bedragen in € 1.000	MGR onderdeel Vastgoed						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Begeleide participatie	510	325	230	217	217	217	217
Overhead	478	852	815	828	828	828	828
Totaal Baten	**988**	**1.177**	**1.045**	**1.045**	**1.045**	**1.045**	**1.045**

Lasten Bedragen in € 1.000	MGR onderdeel Vastgoed						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Begeleide participatie	641	739	658	658	658	658	658
Overhead	347	438	387	387	387	387	387
Totaal Lasten	**988**	**1.177**	**1.045**	**1.045**	**1.045**	**1.045**	**1.045**

Saldo baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

5.4.1 Baten onderdeel Vastgoed

Toelichting op de begrotingswijziging 2021

De baten van begeleide participatie nemen in 2021 ten opzichte van de primaire begroting 2021 af met € 95.000. Dit wordt veroorzaakt door de lagere doorbelasting naar SW voor de kosten van de productieruimte.

De overige gemeentelijke bijdragen in de overhead nemen toe met € 54.000. Dit wordt veroorzaakt door het terugdraaien van de gemeentelijke bijdrage wegens het niet doorgaan van de verhuizing.
Daarnaast zijn de overige bedrijfsopbrengsten binnen de overhead met € 91.000 afgenomen doordat de doorbelasting naar Werk en SW zijn komen te verveallen wegens het niet doorgaan van de verhuizing. Dit leidt tot een daling van de baten met € 230.000. Daar tegenover staat een toename van de verhuurbaten van € 139.000. Doordat de verhuizing niet is doorgegaan kunnen de bestaande huurders blijven. Dit levert een toename van de baten op van € 88.000. Daarnaast huurt de GGD voor een jaar een ruimte wegens de Corona. Dit levert € 51.000 aan huurbaten op.

Toelichting op de begroting 2022

Ten opzichte van 2021 nemen de baten ligt toe. Dit betreft het effect 'Talis' vanaf 2021 gaat het contract met Talis in. Dit houdt in dat het kantoorgedeelte van de Boekweitweg na een door Talis bekostigde verbouwing van circa € 3,8 miljoen verhuurd gaat worden voor € 200.000 per jaar aan Talis. Het effect is minder zichtbaar omdat met een toename van de baten van Talis er een aframing plaatsvindt van de doorbelasting van huisvestingslasten naar de SW en Werk.

5.4.2 Lasten onderdeel Vastgoed

Toelichting op de begrotingswijziging 2021

De lasten nemen af met € 132.000. Dit wordt veroorzaakt door het terugdraaien van de verhuizing.

Toelichting op de begroting 2022

Ten opzichte van 2021 wordt er geen wijziging verwacht in de baten.

Lasten Bedragen in € 1.000		MGR onderdeel Vastgoed						
		R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Begeleide participatie	Overige bedrijfsopbrengsten	512	325	230	217	217	217	217
	Materiaal verbruik/uitbesteed werk	-2	0	0	0	0	0	0
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	189	83	136	136	136	136	136
	Overige bedrijfsopbrengsten	289	769	678	692	692	692	692
Totaal Lasten		**988**	**1.177**	**1.045**	**1.045**	**1.045**	**1.045**	**1.045**

6 Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen

In de lijn van voorgaand jaar rapporteren we over het totaal van de baten en lasten. De verschuivingen tussen de categorieën worden niet nader toegelicht omdat deze te divers zijn en dit ook voortdurend in beweging is.

In het regionale portefeuillehouder overleg Financiën van 7 oktober 2019 in BRN 2021 is vastgesteld om na indexering van de budgetten een generieke korting structureel toe te passen van 1% in 2021, 2% in 2022 en 3% vanaf 2023 ev. De eerste korting van 2021 is in de ontwerpbegroting 2021-2024 verwerkt. Aangegeven is dat de volgende 1% vanaf 2022 en de derde 1% vanaf 2023 niet gerealiseerd kunnen worden zonder negatieve consequenties voor de informatievoorziening van de gemeenten. De tweede 1% korting komt m.i.v. 2022 bij onderdeel automatisering, zoals eerder benoemd, ten laste van het aspect iRvN-dienstverlening middels het inkrimpen van de flexibele schil bij iRvN-Servicedesk. Voor het onderdeel I&A wordt gerealiseerd door afname van Functioneel Beheer Belastingen. Voor de derde 1% wordt eerst aanvullend advies over de bezuinigingsmogelijkheden voor 2023 gevraagd aan het onderzoeksbureau van het 'evaluatieonderzoek iRvN (en de regionale I&A-organisaties), met het oog op de toekomst' . Dit onderzoek wordt in 2021 afgerond.

Baten Bedragen in € 1.000	MGR ICT Rijk van Nijmegen						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Overhead	18.038	17.858	18.315	17.631	17.604	17.604	17.604
Arbeidsparticipatie	402	429	429	361	361	361	361
Totaal Baten	**18.440**	**18.287**	**18.745**	**17.992**	**17.964**	**17.964**	**17.964**

Lasten Bedragen in € 1.000	MGR ICT Rijk van Nijmegen						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Arbeidsparticipatie	402	429	429	361	361	361	361
Overhead	16.413	16.093	16.550	15.876	15.849	15.849	15.849
Totaal programma	**16.815**	**16.522**	**16.979**	**16.236**	**16.209**	**16.209**	**16.209**
Overhead MGR	1.625	1.765	1.765	1.755	1.755	1.755	1.755
Totaal lasten	**18.440**	**18.287**	**18.745**	**17.992**	**17.964**	**17.964**	**17.964**
Saldo baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

De effecten van de bezuinigingstaakstelling worden verder per onderdeel inzichtelijk gemaakt.

De bijgestelde begroting 2021 is met € 458.000 toegenomen t.o.v. de ontwerpbegroting 2021. Dit komt doordat het veilig mailen (voorheen een plusproduct) is toegevoegd aan de deelnemersbijdrage (€ 40.000) en doordat de plusproducten (€ 560.000) in 2021 zijn toegevoegd. Daarnaast neemt de formatie van I&A af met 2 fte voor (-€ 142.000). Op de volgende pagina vind je de ontwikkeling van de begrotingstotalen over de jaren 2021 t/m 2025. In paragraaf 6.1 en 6.2 worden de begrotingswijzigingen van onderdeel Automatisering en onderdeel I&A toegelicht.

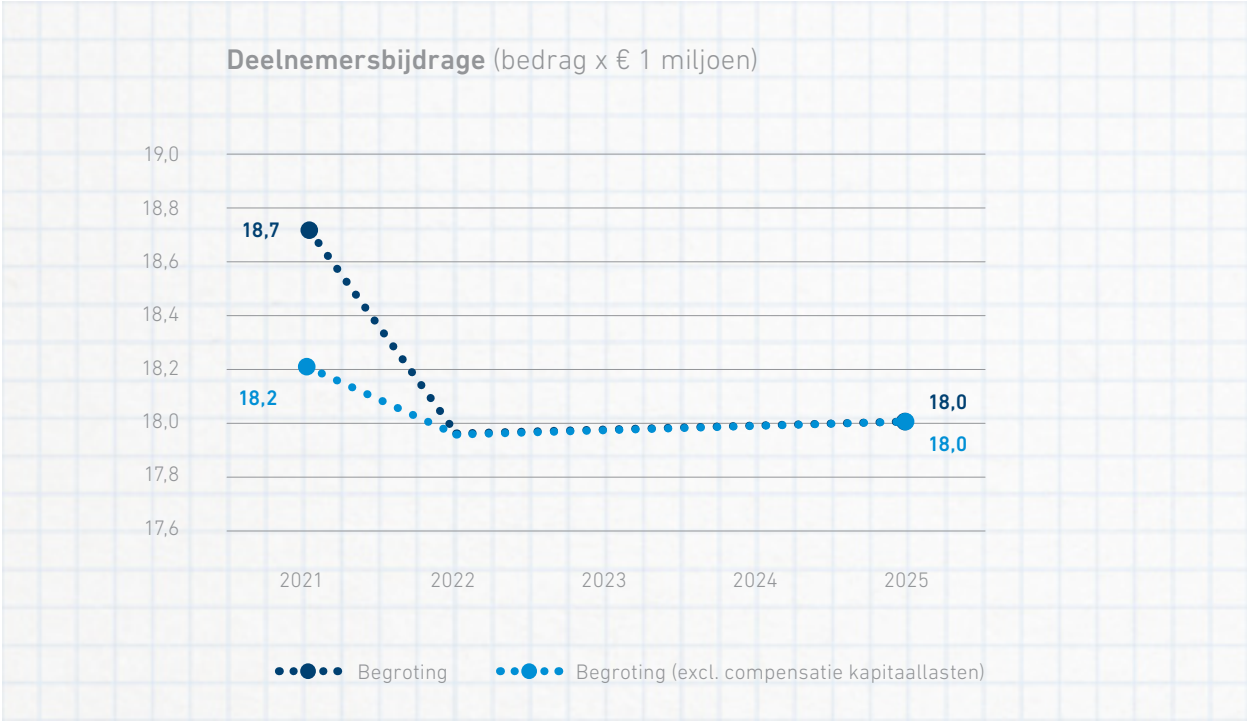
Ontwikkeling begrotingstotalen:
ICT Rijk van Nijmegen omvat twee onderdelen; Automatisering en Informatie-& Applicatiebeheer (I&A).

*Voor de vergelijkbaarheid van de bedragen is de tabel excl. en incl. de plusproducten van € 560.000 in 2021 opgenomen. Dit omdat plusproducten alleen in 2021 zijn opgenomen en vooralsnog niet meerderjarig ▶

Het begrotingstotaal (excl. plusproducten) van iRvN neemt over de jaren met € 220.000 af. Dat heeft de volgende oorzaken:

1 De indexering (incl. korting automatisering) conform de BRN-norm in 2022 e.v. (bijstelling - € 102.000)
2 Toenemende kapitaallasten bij gemeente Wijchen (+51.000) en vanaf 2023 (+ € 100.000)
3 Afname formatie I&A Nijmegen in 2022 (bijstelling -€ 76.000), en vanaf 2023 (bijstelling -€ 152.000)
4 Afname WBRN-formatie in 2022 (bijstelling € 66.000)

In bijlage 3 is de deelnemersbijdrage per deelnemende gemeente in beeld gebracht.



Personele lasten

De personele lasten zijn niet meer volledig zichtbaar omdat een deel van deze lasten onderdeel uitmaakt van de overhead MGR. De personele lasten bestaan uit de volledige loonsom en het inhuurbudget. Overige personele lasten zijn buiten beschouwing gelaten. Ook de inhuur is uitgedrukt in fte's.

Personele lasten Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021 P	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Overhead	9.645	9.186	9.404	8.979	8.903	8.903	8.903
Arbeidsparticipatie	386	391	391	325	325	325	325
Totaal Baten	**10.031**	**9.577**	**9.795**	**9.305**	**9.229**	**9.229**	**9.229**

Hiernaast een overzicht van het verloop van de personele lasten voor de komende jaren. Hierbij is te zien dat de personele lasten in 2021 op taakveld overhead met circa € 218.000 stijgen t.o.v. de primitieve begroting. Dit komt doordat de formatie is uitgebreid met ruim 2 tijdelijke formatieplaatsen bij applicatiebeheer. Dit is onder andere te danken aan detacheringen (extra dienstverleningen) van 1 fte bij Wijchen en 1 fte bij Beuningen. Daarentegen neemt de FB-Belastingen formatie per 1-1-2021 af met 2 fte. Bij automatisering resulteert extra dienstverlening van ICT-beheer VSA ook voor verhoging van de personele lasten met 1 fte. Daarnaast is de FBO-lijst op verschillende onderdelen aangepast. Het betreffen voornamelijk verschuivingen tussen de afdelingen. Ook is de verdeling in kosten van de personele en operationele lasten in de overhead net iets anders.

Op 1-7-2022 neemt de formatie belastingen nogmaals met 2 fte af naar 0 fte. Dit betekent een extra afname van 1 fte (2fte* 0,5 jaar) in 2022 en 2 fte vanaf 2023. Daarnaast loopt op taakveld arbeidsparticipatie de formatie met 0,8 fte af in 2022, zoals gemeld in de begroting 2021-2024. Ook zijn de bedragen voor onderdeel automatisering, conform de BRN-normering incl. korting, negatief geïndexeerd in 2022 en is de 'tijdelijke' extra dienstverlening van de detachering en extra dienstverlening VSA nog niet opgenomen. In 2022 resulteert dit in een afname van € 490.000 t.o.v. 2021 die in 2023 oploopt dit tot circa € 566.000.

De totale omvang van het inhuurbudget bedraagt € 600.000 bij automatisering. Echter zijn er veel openstaande vacatures, met name bij ICT-Beheer. Dit komt deels doordat het moeilijker wordt geschikt personeel aan te trekken. Ook wordt er, gelet op toekomstige ontwikkelingen, soms ook een bewuste afweging gemaakt om vacatures niet in te vullen maar hiervoor in te huren. Eventuele openstaande vacatureruimte kan ten gunste komen aan het inhuurbudget. Echter wordt dit budget in 2021 en met name 2022 e.v. beduidend minder om de bezuinigingstaakstellingen te realiseren.

Door de invoering van het generatiepact zijn er enkele wijzigingen ontstaan m.b.t. de bezetting. Op dit moment delen er 10 medewerkers mee aan het Generatiepact. Hiermee is er, naast wat mobiliteit, 1,5 fte ruimte gerealiseerd om jonge collega's aan te stellen.

6.1 Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen onderdeel Automatisering

Automatisering valt volledig onder het taakveld Overhead.

We rapporteren over het totaal aan baten en lasten, waarbij de overhead apart is opgenomen, conform de BBV-richtlijn.

Op de volgende pagina's treft u de toelichting aan van de begrotingswijziging 2021 ten opzichte van de begroting 2021-2024. Vervolgens worden de bijstellingen van de begrotingstotalen van de begroting 2022-2025 en de ontwikkeling van de begroting over de jaren nader gespecificeerd. Als laatste worden de effecten van de bezuinigingstaakstelling (korting op de indexering) toegelicht.

Baten Bedragen in € 1.000	ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Automatisering						
	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Overhead	14.055	14.145	14.474	14.128	14.177	14.177	14.177
Totaal Baten	**14.055**	**14.145**	**14.474**	**14.128**	**14.177**	**14.177**	**14.177**

Programmalasten Bedragen in € 1.000	ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Automatisering						
	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Overhead	13.125	13.108	13.437	13.102	13.151	13.151	13.151
Totaal programma	**13.125**	**13.108**	**13.437**	**13.102**	**13.151**	**13.151**	**13.151**
Overhead	931	1.037	1.037	1.026	1.026	1.026	1.026
Totaal lasten	**14.055**	**14.145**	**14.474**	**14.128**	**14.177**	**14.177**	**14.177**

Toelichting op de begrotingswijziging 2021

De baten en lasten in de voorliggende begroting stijgen met € 329.000 t.o.v. de Ontwerpbegroting. Dit komt doordat het veilig mailen (voorheen een plusproduct) is toegevoegd aan de deelnemersbijdrage in de begroting voor een bedrag van € 40.000. Daarnaast zijn plusproducten en diensten die een meerjarig karakter hebben zijn wederom meegenomen in de begroting voor een bedrag van € 289.000. Dat is alleen voor de bijgestelde begroting 2021 (voor 2022 e.v. vooralsnog niet). De baten staan onder de post 'Overige Bedrijfsopbrengsten', de lasten onder 'Operationele Lasten'. In bijlage 3 zijn de plusproducten nader gespecificeerd. De bedragen zijn op basis van voorcalculatie. De factuur is op basis van de werkelijke kosten.

Toelichting ontwikkelingen begroting 2022-2025

De gemeentelijke bijdrage (baten en lasten) dalen in 2022 met € -49.000 en in 2023 e.v. met € 0 ten opzichte van de begroting 2021. Dit betreft alleen de reguliere dienstverlening. Daarnaast daalt de bijdragen van WBRN met € 8.000.

Baten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Automatisering						
		R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Overhead	Overige bijdragen	1.066	1.078	1.078	1.070	1.070	1.070	1.070
	Overige bedrijfsopbrengsten	372	0	289	0	0	0	0
	Gemeentelijke bijdragen	12.618	13.067	13.107	13.058	13.107	13.107	13.107
Totaal Baten		**14.055**	**14.145**	**14.474**	**14.128**	**14.177**	**14.177**	**14.177**

Lasten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Automatisering						
		R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Overhead	Operationele lasten	5.676	5.442	5.720	5.347	5.380	5.514	5.402
	Personele lasten	5.955	5.694	5.771	5.647	5.647	5.646	5.646
	Kapitaallasten	1.494	1.973	1.946	2.108	2.124	1.990	2.102
Totaal Programma		**13.125**	**13.108**	**13.437**	**13.102**	**13.151**	**13.151**	**13.151**
Overhead MGR		931	1.037	1.037	1.026	1.026	1.026	1.026
Totaal Lasten		**14.055**	**14.145**	**14.474**	**14.128**	**14.177**	**14.177**	**14.177**

Saldo baten en lasten		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting op de begrotingswijziging 2022-2025

De baten en lasten in 2022 e.v. dalen met € 108.000 ten opzichte van de begroting 2021. Dit betreft alleen de reguliere dienstverlening. Dit komt door de Indexering voor 2022 e.v. met -0,76%. Dit is na de korting van 1%. Dat betekent voor 2022 een lagere deelnemersbijdrage van € 100.000. De bijdrage voor het Werkbedrijf is eveneens geïndexeerd met 8.000 (totale bijstelling - € 108.000).

Overige ontwikkelingen begroting 2022-2025

Daarnaast kennen we nog toenemende kapitaallasten van +€ 51.000 in 2021 en +€ 100.000 vanaf 2023. Deze stijging was al onderdeel van de begroting 2021-2024 en betreft dus geen begrotingswijziging. De kapitaallasten lopen bij gemeenten af (zij hebben sinds 2016 geen nieuwe ICT-investeringen) en de kapitaallasten bij iRvN lopen op. De 'compensatie' is in 2021 helemaal vervallen. Alleen bij Werkorganisatie Druten-Wijchen loopt de compensatie door tot 2023. Dit komt doordat gemeente Wijchen pas in 2018 deelnemer is geworden van de iRvN. Hierdoor is de compensatie van de kapitaallasten later ingegaan.

In bijlage 3 is de opbouw van de deelnemersbijdragen per gemeente over de jaren 2021 tot en met 2024 te zien.

Overhead MGR

In het BBV is voorgeschreven dat met ingang van 2018 apart inzicht wordt gegeven in de overhead. Onder overhead wordt verstaan alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In de hiernaast staande tabel is de (meerjarige) omvang van de overhead weergegeven.

Effecten bezuinigingstaakstelling

Als samenwerkingsorganisatie is het doel van iRvN om zo efficiënt mogelijk de middelen in te zetten om een goede, bedrijfszekere en toekomst vaste ICT-infrastructuur zonder 'gouden randjes' te beheren, te exploiteren en te ontwikkelen. De afgelopen jaren zijn er door iRvN al diverse structurele efficiencyvoordelen gerealiseerd welke zijn teruggegeven (630.000) aan haar deelnemers, dan wel nieuwe diensten van gefinancierd (ESB).

Wij ondersteunen de deelnemers bij hun digitale transformatie en we vinden het, gegeven de ontwikkelingsfase van onze deelnemende gemeenten in het digitale transformatieproces en de dynamische technologische veranderingen, verre van verstandig om (verdere) bezuinigingen door te voeren bij de uitvoering van die taak. Niet in de laatste plaats gezien het steeds groter wordende belang van informatie-veiligheid en de afhankelijkheid hiervan voor de algemene bedrijfscontinuïteit.

De deelnemende gemeenten hebben echter aangegeven de door hun voorgenomen structurele bezuiniging (efficiëntiekorting) van 1% in 2021 oplopend tot 3% in 2023 ook aan hun verbonden partijen op te leggen. iRvN wordt in dit kader als een verbonden partij beschouwd. Concreet betekent dit voor onderdeel automatisering dat de deelnemers-bijdrage van alle gemeenten aan iRvN moet worden verlaagd met € 140.000 in 2021 oplopend tot € 440.000 in 2023. De eerste korting van 2021 is in de ontwerpbegroting 2021-2024 verwerkt. Aangegeven is dat de volgende 1% vanaf 2022 en de derde 1% vanaf 2023 niet gerealiseerd kunnen worden zonder negatieve consequenties voor de informatievoorziening van de gemeenten. De tweede 1% korting komt m.i.v. 2022 bij onderdeel automatisering, zoals eerder benoemd, ten laste van het aspect iRvN-dienstverlening middels het inkrimpen van de flexibele schil bij iRvN-Servicedesk. Dit heeft onvermijdelijk een negatief effect op de (interne) dienstverlening

aan de eindgebruiker, maar het heeft nauwelijks consequenties voor het primaire proces, informatieveiligheid en de dienstverlening aan onze burgers.

Voor de derde 1% wordt eerst aanvullend advies over de bezuinigingsmogelijkheden voor 2023 gevraagd aan het onderzoeksbureau van het 'evaluatieonderzoek iRvN (en de regionale I&A-organisaties), met het oog op de toekomst'. Dit onderzoek wordt in 2021 afgerond.

6.2 Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen onderdeel Applicatie-beheer

Bij Informatie-& Applicatiebeheer (I&A) zijn twee taakvelden van toepassing. Dat is het taakveld Arbeidsparticipatie voor de interne Dienstverlening (DVO) welke I&A voor het Werkbedrijf onderdeel Werk verricht. De dienstverlening voor de gemeente staat opgenomen onder het taakveld Overhead. Ook hier rapporteren we over het totaal aan baten en lasten met de overhead apart, conform de BBV-richtlijn.

Op de volgende pagina's treft u de toelichting aan van de begrotingswijziging 2020 ten opzichte van de begroting 2020-2023. Vervolgens wordt de ontwikkeling van de begrotingstotalen van de begroting 2021-2024 nader gespecificeerd. Als laatste worden de effecten van de bezuinigingstaakstelling (korting op de indexering) toegelicht.

Baten Bedragen in € 1.000	ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Informatie- en Applicatiebeheer						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Arbeidsparticipatie	402	429	429	361	361	361	361
Overhead	3.983	3.713	3.841	3.503	3.427	3.427	3.427
Totaal Baten	**4.384**	**4.142**	**4.270**	**3.863**	**3.787**	**3.787**	**3.787**

Lasten Bedragen in € 1.000	ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Informatie- en Applicatiebeheer						
	R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Arbeidsparticipatie	402	429	429	361	361	361	361
Overhead	3.288	2.985	3.113	2.774	2.698	2.698	2.698
Totaal programma	**3.690**	**3.414**	**3.542**	**3.135**	**3.059**	**3.059**	**3.059**
Overhead MGR	695	728	728	729	729	729	729
Totaal lasten	**4.384**	**4.142**	**4.270**	**3.863**	**3.787**	**3.787**	**3.787**

Toelichting op de begrotingswijziging 2021

De baten en lasten in de voorliggende begroting stijgen met € 128.000 t.o.v. de Ontwerpbegroting.

De financiële consequenties van de afbouw voor FB-Belastingen. Van de oorspronkelijke vier fte zullen er per 1 januari 2021 vrijvallen en de andere twee per 1-7-2022. Voor 2021 betekent dit een afname van 2 fte schaal 9 (Max-1) voor een bedrag van € -143.000. Daarnaast worden plusproducten en diensten die een meerjarig karakter hebben zijn weder-om meegenomen in de begroting (+271.000). Dat is alleen voor de bijgestelde begroting 2021 (voor 2022 e.v. vooralsnog niet). De baten staan onder de post 'Overige Bedrijfsopbreng-sten', de lasten onder 'Operationele Lasten' en 'Personele Lasten'.

Toelichting ontwikkelingen begroting 2022-2025

De gemeentelijke bijdrage (baten en lasten) dalen in 2022 met € 68.000 en in 2023 e.v. met € 144.000 ten opzichte van de begroting 2021. Dit betreft alleen de reguliere dienstverlening. Daarnaast daalt de bijdragen van WBRN met 68.000 waarvan 65.000 al onderdeel was van de begroting 2021-2024.

Baten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Informatie- en Applicatiebeheer						
		R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Arbeidsparticipatie	Overige bijdragen	402	429	429	361	361	361	361
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	3.660	3.713	3.570	3.503	3.427	3.427	3.427
	Overige bedrijfsopbrengsten	322	0	271	0	0	0	0
Totaal Baten		**4.384**	**4.142**	**4.270**	**3.863**	**3.787**	**3.787**	**3.787**

Lasten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Informatie- en Applicatiebeheer						
		R 2020	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Arbeidsparticipatie	Operationele lasten	16	38	38	35	35	35	35
	Personele lasten	386	391	391	325	325	325	325
Overhead	Operationele lasten	271	222	265	226	226	226	226
	Personele lasten	3.009	2.755	2.840	2.541	2.465	2.465	2.465
	Kapitaallasten	7	7	7	7	7	7	7
Totaal programma		**3.689**	**3.414**	**3.542**	**3.135**	**3.059**	**3.059**	**3.059**
Overhead MGR		695	728	728	729	729	729	729
Totaal lasten		**4.384**	**4.142**	**4.270**	**3.863**	**3.787**	**3.787**	**3.787**

Saldo baten en lasten		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting op de begrotingswijziging 2022-2025

De financiële consequenties van de afbouw voor FB-Belastingen van 1-7-2022 (1 fte schaal 9 en 1 fte schaal 10 Max-1) resulteert in 2022 in een extra afname van -€ 76.000 (-€ 152.000* een half jaar) in 2022 en een afname van -€ 152.000 in 2023 e.v. Dit bovenop de afname van € -143.000 in 2021.
Daarnaast zijn de bedragen, conform BRN normering, geïndexeerd met 0,24% voor 2022 e.v. Zoals eerder genoemd is dit zonder de korting van 1%. Dat betekent voor 2022 een hogere deelnemersbijdrage van € 8.000 voor de gemeente Nijmegen. De bijdrage voor het Werkbedrijf is geïndexeerd met € -3.000.

Overige ontwikkelingen begroting 2022-2025

In 2022 loopt het aantal fte van de WBRN-formatie terug van 4,8 fte naar 4 fte (bijstelling - € 65.000). Deze bijstelling was al onderdeel van de begroting 2021-2024.

Overhead MGR

In het BBV is voorgeschreven dat met ingang van 2018 apart inzicht wordt gegeven in de overhead. Onder overhead wordt verstaan alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In bovenstaande tabel is de (meerjarige) omvang van de overhead weergegeven.

Effecten bezuinigingstaakstelling

De generieke korting van 1% in 2021, 2% in 2022 en 3% vanaf 2023 die is vastgesteld in de BRN 2021 staat voor onderdeel applicatiebeheer, in geld uitgedrukt, gelijk aan een bezuinigingstaak-stelling die oploopt tot circa € 130.000 in 2023. Gemeente Nijmegen is tot op heden bijna volledig opdrachtgever voor onderdeel applicatiebeheer. De bezuinigen hebben dus enkel betrekking op gemeente Nijmegen.

Nogmaals willen we hier vermelden dat we het niet verstandig vinden in deze tijd van digitale transformatie te bezuinigen op ICT. Nadat per 1 januari 2020 alle budgetten met betrekking tot het contractueel onderhoud van de applicatiesoftware weer volledig teruggegaan zijn naar Gemeente Nijmegen, zijn enkel de personele budgetten conform de overgedragen formatie onderdeel van de iRvN-begroting. We hebben aangegeven dat een structurele bezuiniging enkel te realiseren is indien de formatie wordt teruggebracht. Dit is alleen mogelijk als Gemeente Nijmegen aangeeft welke applicaties niet meer door iRvN beheerd hoeven te worden. Gemeente Nijmegen heeft aangegeven dat het functioneel beheer belastingen niet meer uitgevoerd hoeft te worden door iRvN omdat het een SAAS-applicatie is en veel taken door de leverancier uitgevoerd worden. Dit betekent concreet dat de formatie en tevens de budgetten van I&A geleidelijk met 4 fte afnemen (waarvan 2 fte per 1/1/2021 en 2 fte per 1/7/2022). In nieuwe gevallen zal in nauwe samenspraak met Gemeente Nijmegen op een vergelijkbare wijzen gehandeld worden.

Wellicht ziet Gemeente Nijmegen in de toekomst mogelijkheden tot harmonisatie of combineren van applicaties. In dat rationalisatieproces kan en zal iRvN van harte meewerken en adviseren, de keuzen worden daarin door Gemeente Nijmegen gemaakt. Eventueel zijn er mogelijkheden om beheertaken te automatiseren, dat zal verder onderzocht moeten worden maar dit zal echter eerder investeringen vragen dan dat het op korte termijn bezuinigingen op zal leveren.

Met minder mensen hetzelfde werk doen is geen optie. Belangrijk uitgangspunt is dat iRvN niet aan de medewerkers kan/mag vragen om kwalitatief minder werk te leveren dan men gewend is. Dat leidt tot een onacceptabele toename van de werkdruk, die toch al als hoog ingeschat mag worden.

Deel 3 PARAGRAFEN

Een begroting moet een aantal paragrafen bevatten die in de BBV voorgeschreven zijn. Dit noemen we de paragrafen. In dit deel van de begroting gaan we achtereenvolgens in op:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Verbonden partijen

Tot slot formuleren we op het eind van dit deel het besluit van het algemeen bestuur.

7 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de MGR Rijk van Nijmegen in staat is tegenvallers op te vangen. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

a. de weerstandscapaciteit: dit zijn de middelen en de mogelijkheden waarover de MGR Rijk van Nijmegen beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken;
b. alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

De paragraaf over het weerstandsvermogen bevat minimaal:
a. een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
b. een inventarisatie van de risico's;
c. het beleid over de weerstandscapaciteit en de risico's.

Voor nadere informatie verwijzen we naar de notitie risico-inventarisatie van de MGR.

Weerstandscapaciteit

De MGR kiest er voor geen weerstandsvermogen aan te houden maar mogelijk een kostenegalisatiereserve per gemeente te vormen. Dit betekent dat de risico's worden opgenomen in de begroting en jaarrekening van de deelnemende gemeenten.

Risico's

De inventarisatie van risico's heeft tot doel om verantwoording af te leggen over en inzicht te geven in de risico's die voor de MGR Rijk van Nijmegen (zowel procesmatig als voor het bedrijf zelf) van belang zijn. Het is essentieel dat de risicoparagraaf voldoende vooruitkijkt naar toekomstige risico's in beleid, uitvoering en de gevolgen ervan voor de middelen. De risicoparagraaf geeft informatie over de houdbaarheid van de strategie voor de komende periode. In deze paragraaf benoemen we de grootste risico's inzake:

1 wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's;
2 maatschappelijke risico's;
3 middelen, organisatie, medewerkers en efficiency.

Ad 1 Wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's

Afbouw en ontschotting Participatiebudget
Per 2023 komt er waarschijnlijk een nieuw budgetverdeelmodel voor het sociaal domein. Participatie is één van de vier clusters. Wat het effect van het nieuwe budgetverdeelmodel worden op Werkbedrijf is op dit moment nog niet duidelijk. Dit kan mogelijk leiden tot frictie, omdat de personele lasten niet meer gedekt kunnen worden uit de budgetten (en de lasten niet heel snel afgebouwd kunnen worden). Om die reden werken we met een flexibele personele schil.

Aanbieden beschut werk (nieuw) vanuit de Participatiewet
Kandidaten die uitsluitend in een beschutte werkomgeving betaald werk kunnen verrichten, ondersteunen we zoveel mogelijk om actief te kunnen zijn op de arbeidsmarkt. Voor kandidaten die een positief advies beschut werk nieuw van het UWV krijgen, organiseren we (indien mogelijk) een tijdelijk dienstverband in een beschutte omgeving van maximaal 23 maanden, met 100% Wettelijk minimumloon (WML). We sturen op duurzame plaatsingen en bemiddelen de kandidaat naar een volgende of vaste werkplek. De kosten dekken we

uit de loonkostensubsidie. Die wordt overgeheveld vanuit het bijstandsbudget (BUIG) van de gemeenten. Uit het Participatiebudget financieren we de begeleidingsvergoeding en eventuele werkplekaanpassingen. Het eerste risico is dat deze dekking afneemt of wegvalt, terwijl de loonkosten voor kandidaten met een nieuw dienstverband beschut blijven bestaan. Een tweede risico is de stijging van de loonkosten. Bijvoorbeeld door de invoering van de basis CAO voor deze doelgroep in 2021. Wanneer de structurele kosten niet meer gedekt kunnen worden vanuit deze middelen, ontstaat er een financieel risico voor de gemeenten. De omvang van dit risico is pas te bepalen als het aantal kandidaten met een vast dienstverband bekend is.

Uittreden van een gemeente
Uittreding van een gemeente uit de MGR of uit één of meerdere modules heeft tot gevolg dat frictiekosten ontstaan bij de MGR. Vooral als er langlopende verplichtingen zijn aangegaan kunnen de frictiekosten aanzienlijk zijn.

Afbouw WSW budget en stijging gemiddelde loonkosten SW medewerkers
WerkBedrijf rekent voor de dienstverlening van de Sociale Werkvoorziening (onderdeel SW) een kostendekkende bijdrage (kostprijs per SE) bij gemeenten. Deze bijdrage is hoger dan het WSW budget dat de deelnemende gemeenten ontvangen vanuit het Rijk. Een afname van het WSW budget betekent geen direct risico voor de MGR. Aangezien gemeenten de bijdrage voor de uitvoering van de SW financieren vanuit het WSW budget benoemen we het risico wel in deze paragraaf. Wettelijke wijzigingen (cao, minimumloon en premies) zijn niet beïnvloedbaar, maar hebben een grote impact op de kosten. Sinds 2015 is er geen nieuwe instroom meer op basis van de Participatiewet. Dit heeft een vertragend effect op de daling van het loongebouw. Dit betekent ook geen direct risico voor de MGR, omdat de gemeenten verantwoordelijk zijn voor de bijdragen.

Ad 2 Maatschappelijke risico's

Klant- en marktrisico's Onderdeel SW
Hierbij gaat het voornamelijk om de volgende risicofactoren:
- Lagere uurtarieven gedetacheerde SW-medewerkers;
- Minder productieve uren gedetacheerde SW-medewerkers en/of lagere stijging toegevoegde waarde in beschut werk;
- Onvoldoende detacheringsmogelijkheden in de markt.

ICT
Dit betreft met name het risico van uitval of het hacken van ICT voorzieningen. De MGR anticipeert op dit risico door het uitvoeren van test. Ondanks dat blijft de mogelijkheid van uitval betaan.

Ad 3 Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency

Vennootschapsbelasting (VPB)
In 2017 heeft de Belastingdienst geconcludeerd dat de MGR onder voorwaarden niet VPB plichtig is. De afspraken die daarover met de Belastingdienst gemaakt zijn hebben wij voor 20202 strikt toegepast. Wijziging in activiteiten vanuit de MGR of inzichten vanuit de Belastingdienst kunnen dit standpunt wijzigen.

Belasting Toegevoegde Waarde (BTW)
Op 10 juli 2020 heeft de Hoge Raad uitspraak gedaan inzake re-integratiediensten. Dit heeft ertoe geleid dat met terugwerkende kracht tot 1 januari 2018 alle BTW op re-integratiediensten compensabel is. Dit houdt in dat de deelnemende gemeenten zo'n € 360.000 aanvullend kunnen declareren binnen het BTW compensatiefonds. Op 15 september 2020 hebben wij onze Belastinginspecteur hierover een brief gesteurd.

Op dit moment lopen de gesprekken om tot een integrale afspraak te komen.

Juridisch
Op juridisch gebied loopt de MGR op het moment geen risico's.

Informatiebeveiliging en Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)
Informatiebeveiliging vormt een belangrijk onderwerp binnen de MGR Rijk van Nijmegen. Met name aan de borging van de privacy van betrokkenen wordt veel aandacht besteed. De noodzakelijke maatregelen zijn getroffen om tijdig te kunnen voldoen aan wet- en regelgeving op het gebied van informatiebeveiliging. Het grootste risico is dat bijzondere persoonsgegevens uitlekken. Ook het uitlekken van bedrijfsinformatie valt onder deze risico's. Ondanks de getroffen maatregelen kunnen zich dergelijke incidenten voordoen. De impact van een dergelijk incident is niet vooraf in te schatten. De maximale geldboete kan oplopen tot ruim € 800.000 en er kan sprake zijn van veel negatieve publiciteit.

Conclusie risico-inventarisatie

In tabel 15 staat de risico-inventarisatie. Onder verwachtingswaarde (zie kolom in tabel 15) wordt verstaan het ingeschatte, te betalen schadebedrag als het risico zich daadwerkelijk voordoet. De Capaciteit MGR betreft de weerstandscapaciteit waarmee de MGR rekening moet houden. Aangezien de MGR geen weerstandsvermogen opbouwt, betekent dit dat de deelnemende gemeenten rekening dienen te houden met dit risico bij het bepalen van hun weerstandscapaciteit. In de bijlage hebben we het risico per gemeente opgenomen.

Tabel 15 Risico-inventarisatie MGR ▶

Risico-inventarisatie MGR Bedragen in € 1.000	**Verwachtingswaarde**	**Capaciteit MGR**
Wet en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's		
Landelijke of regionale ontwikkelingen in wet- en regelgeving en/of beleid	350	140
Niet naleven van wet- en regelgeving of subsidievoorwaarden	1.525	620
Subtotaal	**1.875**	**760**
Maatschappelijke risico's		
Claims	105	36
Imagoschade	PM	PM
Veranderende eisen vanuit de deelnemende gemeenten	500	300
Klant- en marktrisico's (voormalig) SW bedrijf	1.020	468
ICT	500	100
BIO - privacy	300	60
Subtotaal	**2.425**	**964**
Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency		
Ziekteverzuim & Arbo	350	140
Leeftijd personeel	200	40
Personele frictie	850	510
Integriteit, fraude, diefstal	175	50
Verzekeringen	350	70
Bevoegdheden en verantwoordelijkheden	PM	PM
Financiële terugloop van SW middelen	PM	PM
Automatisering	250	150
Subtotaal	**2.175**	**960**
Risico-inventarisatie MGR	**6.475**	**2.684**

8 Financiering

Het doel van deze paragraaf is om te informeren over het treasurybeleid en de beheersing van financiële risico's. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. Treasury is het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Meer concreet gaat het om financiering van het beleid tegen zo gunstig mogelijke voorwaarden.

Op de MGR is de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido). Het doel van deze wet is onder andere om op een verantwoorde, verstandige en professionele wijze de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie (financieringsactiviteiten) van de MGR met een statuut te regelen. In 2015 is voor de MGR het treasurystatuut vastgesteld, waarin de regels over de algemene doelstellingen en de te hanteren richtlijnen en limieten en de administratieve organisatie van de financieringsfunctie zijn opgenomen. In 2020 is dit statuut herzien. Dit is tevens de meest recente versie.

Treasurybeheer

Volgens artikel 13 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten dient de begrotingsparagraaf betreffende de financiering in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer te bevatten.

Met betrekking tot risicobeheer gelden de volgende algemene uitgangspunten:

- De MGR mag leningen of garanties uit hoofde van de publieke taak uitsluitend verstrekken aan door het algemeen bestuur goedgekeurde derde partijen. Hierbij wordt vooraf advies ingewonnen over de financiële positie en de kredietwaardigheid van de betreffende partij.
- De MGR kan middelen uitzetten uit hoofde van de treasuryfunctie als deze uitzettingen vertrouwd zijn en niet gericht op het genereren van inkomen door het lopen van overmatig risico. Het vertrouwde karakter van deze leningenuitzettingen wordt gewaarborgd met richtlijnen en limieten van dit treasurystatuut;
- Het gebruik van derivaten is niet toegestaan.

Risicobeheer; de kasgeldlimiet en renterisiconorm

De belangrijkste financiële risico's bij de uitvoering van het treasurybeleid zijn koersrisico's, renterisico's en kredietrisico's.

Koersrisico's

De MGR heeft geen leningen in buitenlandse valuta. Transacties in buitenlandse valuta komen niet of nauwelijks voor. Het koersrisico is dus nihil. De MGR heeft geen beleggingen en staatsobligaties. De MGR is verplicht eventuele overtollige middelen bij de schatkist te stallen (schatkistbankieren) en gaan dus geen nieuwe beleggingen aan.

Renterisicobeheer

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. Het doel van dit limiet is om te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken gaan optreden in de hoogte van de rente die de MGR moet betalen. Het niveau van het kasgeldlimiet is beperkt tot 8,5% van het totaal van de primitieve begroting. De wettelijk toegestane kasgeldlimiet van 8,2% is in 2019 niet overschreden. Ook het meerjarenperspectief is dat het niet structureel wordt overschreden.

Renterisiconorm

De renterisico's op de vaste schuld worden ingekaderd door de rente risiconorm. Jaarlijks mogen de renterisico's door renteherziening en herfinanciering niet hoger zijn dan 20% van het begrotingstotaal (leningen met een looptijd vanaf 1 jaar). In tabel 16 is te zien dat de renterisiconorm de komende vier jaren ruimschoots wordt gehaald.

Tabel 16 Renterisiconorm en ruimte in de periode 2021 tot en met 2025 ▼

Schatkistbankieren

Sinds de oprichting in 2015 is de MGR verplicht om hun overtollige middelen aan te houden bij het Rijk. Dit wordt schatkistbankieren genoemd. Hierdoor kan de MGR geen gelden meer beleggen en is ze voor rentevergoedingen afhankelijk van de vergoedingen die het Rijk geeft. De 'overtollige middelen' zijn de gelden boven een drempelbedrag. Dat drempelbedrag wordt bepaald aan de hand van een percentage van het begrotingstotaal. In enig kwartaal mag dit drempelbedrag aan eigen (gemiddeld) banksaldo niet worden overschreden.

Gewaarborgde geldleningen

De MGR is geen gewaarborgde geldleningen aangegaan bij een externe partij.

Overige geldleningen

De MGR heeft in 2015 een lening afgesloten van € 1,2 miljoen, met een jaarlijkse vast aflossings- en rentebedrag van € 70.000. De looptijd is tot 2 januari 2035. In 2017 is een aflossingsvrije lening aangetrokken van € 4,5 miljoen. Deze lening is overeengekomen voor een looptijd tot 27 april 2037, met een aflossing in één termijn op het eind en een rentepercentage van 1,73%. In 2018 is een aflossingsvrije lening aangetrokken van 2,5 miljoen. Deze lening is overeengekomen voor een looptijd tot 25 juni 2038 met een aflossing in één termijn op het eind en een rentepercentage van 1,71%.

Bedragen in € 1.000	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Begrotingstotaal	95.147	91.039	87.080	84.878	82.432
Percentage renterisiconorm	*20%*	*20%*	*20%*	*20%*	*20%*
Toetsbedrag renterisiconorm	19.029	18.208	17.416	16.976	16.486
Aflossingen	54	55	56	57	58
Ruimte	**18.975**	**18.153**	**17.360**	**16.919**	**16.429**

9 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering is de sturing en beheersing van de primaire en ondersteunende processen om het voorgenomen beleid en de daarmee samenhangende doelstellingen van de MGR te realiseren.

Een goede bedrijfsvoering is een voorwaarde voor het uitoefenen van het beleid, de dienstverlening aan kandidaten en ondernemers en de uitvoering van projecten. De kwaliteit van de uitvoering van de taken van de MGR is in grote mate afhankelijk van de kwaliteit van de bedrijfsvoering. In deze paragraaf informeren wij u over de belangrijkste bedrijfsvoering processen binnen de MGR. U treft informatie aan over het beleid, de organisatie, het personeelsbeleid, informatisering, de administratieve organisatie en de kansen en bedreigingen voor de MGR.

Beleid van de bedrijfsvoering

De organisatiestructuur van de MGR is een afgeleide van het zogenoemde afdelingenmodel. De organisatie staat onder algemene leiding van een algemeen directeur, tevens secretaris van de MGR.
Binnen de MGR is de planning & control cyclus ingericht. Deze start met de begroting waarin de afspraken over het te voeren beleid worden vastgelegd. Via kwartaalrapportages leggen we tussentijds aan gemeenten verantwoording af over het gevoerde beleid. Het jaar sluiten we af met een jaarrekening waarin we verantwoording afleggen over het gehele boekjaar.

Naast de verantwoordingsdocumenten zijn de volgende documenten opgesteld om de bedrijfsvoering verder vorm te geven:

- Notitie weerstandsvermogen
- Notitie en richtlijn activeren en afschrijving
- Treasurystatuut
- Financiële verordening
- Controleverordening
- Controleplan
- Beschrijvingen van de primaire processen
- Gastheerrol
- Mandatering
- Informatiebeveiligingsbeleid

Bijgaande notities moeten waarborgen dat de MGR binnen de wettelijke en financiële kaders handelt. De resultaten hiervan leggen we aan het Dagelijks en het Algemeen Bestuur ter besluitvorming voor.

Organisatiestructuur

De Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen kent de volgende drie bestuursorganen: Algemeen Bestuur, Dagelijks Bestuur en de Voorzitter. Daarnaast hebben we een bestuurscommissie Werk en een agendacommissie.

Het Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur bestaat uit 15 leden, de voorzitter inbegrepen. Dit zijn leden van de colleges van Burgemeester en Wethouders van de deelnemende gemeenten. Aan het Algemeen Bestuur behoren de taken en bevoegdheden toe die in de wet aan het Algemeen Bestuur zijn opgedragen, evenals alle bevoegdheden die op basis van de modulaire gemeenschappelijke regeling Rijk van Nijmegen aan dit orgaan worden opgedragen, en niet aan het Dagelijks Bestuur, de voorzitter of een bestuurscommissie zijn opgedragen.

Het Dagelijks Bestuur

Het Dagelijks Bestuur telt vijf leden inclusief de voorzitter. De leden worden door en uit het Algemeen Bestuur benoemd. Conform de wet en de regeling komt het Dagelijks Bestuur de bevoegdheid toe die in de gemeente toekomt aan het college van Burgemeester en Wethouders.

Drie zetels van de vijf zijn gevuld.

De voorzitter

De voorzitter wordt door en uit het Algemeen Bestuur benoemd. De voorzitter is belast met de leiding van de vergaderingen van het Dagelijks als ook het Algemeen bestuur. Hij vertegenwoordigt de regeling in en buiten rechte.

Bestuurscommissie Werk

De leden van de bestuurscommissie worden door het Algemeen Bestuur benoemd. In de regel bestaan de leden uit de portefeuillehouders werk van de deelnemende gemeenten aan de MGR. De bestuurscommissie is verantwoordelijk voor de inhoudelijke koers van WerkBedrijf. De bestuurscommissie adviseert hierin het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur.

Agendacommissie

De agendacommissie bestaat uit raadsleden van de zeven deelnemende gemeenten en kent zeven leden, inclusief de voorzitter. De agendacommissie heeft haar taken en rolopvatting beschreven in haar reglement van orde. Zij heeft als taak de logistieke voorbereiding en planning van de politieke besluitvorming ten behoeve van de gemeenteraden van de aan de MGR deelnemende gemeenten en schept randvoorwaarden zodat de raden hun kaderstellende en controlerende taak goed kunnen vervullen. Verder adviseert zij het dagelijks bestuur over de kwaliteit van de informatievoorziening van en door de MGR, denkt zij mee over de inrichting van de juridische regeling voor de MGR en organiseert ze regionale bijeenkomsten voor raden.

Uitvoeringsorganisatie en platform

De uitvoeringsorganisatie kenmerkt zich door een platte organisatie met twee modules die worden geleid door een directeur/algemeen manager. De MGR kent daarnaast een secretaris/directeur die zorgdraagt voor de coördinatie en afstemming tussen de modules, de verantwoording naar het bestuur en de ontwikkeling van de platformfunctie voor de regio. Binnen iedere module is sprake van een beperkt aantal afdelingen en teams.

Administratieve organisatie

De administratieve organisatie is zodanig opgesteld dat de dagelijkse gang van zaken erop ingericht is dat de financiële verordening, de controleverordening en het mandaat van de treasury nageleefd worden. Daarbij moet opgemerkt worden dat MGR de basisadministratie uitbesteed heeft aan de gastheer. Middels een dienstverleningsovereenkomst zijn afspraken met de gastheer gemaakt over het binnen haar kaders uitvoeren van de taken.

Informatisering en automatisering

De informatisering en automatisering heeft tot doel de dienstverlening van de MGR aan haar klanten en kandidaten te optimaliseren. De informatisering en automatisering van de MGR maakt gebruik van het netwerk van iRvN. IRvN heeft contracten met diverse IT-aanbieders. De MGR maakt daar gebruik van. De belangrijkste systemen waarvan gebruik wordt gemaakt zijn: EVA, Compas, Unit4 en TopDesk. Voor de bedrijfsvoering wordt ook gebruik gemaakt van de informatiesystemen van de gastheer Gemeente Nijmegen. De belangrijkste systemen daarbij zijn: CODA en Beaufort.

Back up, recovery en beveiliging/privacy zijn binnen iRvN vormgegeven en voldoen aan de minimaal daaraan te stellen vereisten om de continuïteit van de bedrijfsvoering voor de MGR te waarborgen. Conform de overeengekomen basisafspraken (DVO) wordt wekelijks een volledige back up gemaakt en dagelijks een incrementaal back-up van de applicatieserver, databases en netwerkschijven (dus niet van de lokale harde schijven van pc's, laptops en dergelijke). In de

basisafspraken zijn eveneens afspraken gemaakt over afdoende logische en fysieke beveiligingsmaatregelen om activiteiten van personen met oneigenlijke of kwaadwillende bedoelingen op het iRvN netwerk en de daarop aangesloten systemen en applicaties uit te sluiten.

Ten behoeve van de informatiebeveiliging worden binnen de MGR procedures en voorzieningen ingericht conform de eisen die gesteld worden in de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid).

Personeelsbeleid

Het begrip 'ontwikkeling' staat centraal in het strategisch plan van HR. Wij geloven in de ontwikkeling van onze medewerkers wat daarbij ook de kwaliteit van onze dienstverlening verhoogd. De afdeling HR heeft hier een belangrijke faciliterende rol in.
Na een pilotjaar is de afdeling HR verder gegaan met het faciliteren aan de organisatie in voeren van "het goede gesprek". Hierbij is de gesprekscyclus met gebruik van i-talent als belangrijke basis gebruikt. Hierop voortbordurend is het mobiliteitsplan geschreven om verder te kunnen faciliteren in de ontwikkeling van onze medewerkers.

10 Onderhoud kapitaalgoederen

Voor groot onderhoud wordt geen voorziening getroffen. Er is een meerjarig onderhoudsplan welke periodiek geactualiseerd wordt. De onderhoudskosten van de relevante jaarschijven zijn in de begroting verwerkt.

11 Verbonden partijen

De MGR Rijk van Nijmegen is de gemeenschappelijke regeling van zeven gemeenten:

- Berg en Dal
- Beuningen
- Druten
- Heumen
- Mook en Middelaar
- Nijmegen
- Wijchen

Daarmee is de MGR een verbonden partij van deze gemeenten. De MGR zelf heeft geen verbonden partijen, en daarnaast bestaat ook geen visie of voornemen dit komend jaar te wijzigen.

12 Besluit algemeen bestuur

Het algemeen bestuur van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen;

- Gezien de tijdige toezending van de ontwerpbegroting aan de Raden van de deelnemende gemeenten en aan Provinciale Staten van Gelderland;
- Gelet op artikel 29 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen;
- Gelet op het advies van de Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen Regio Nijmegen;
- Gelet op de ingebrachte Zienswijzen van de Raden van de deelnemende gemeenten en de Provinciale Staten van Gelderland;
- Gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur van XX XXXX 2020.

Besluit

1. De begroting van lasten en baten op programma's voor het jaar 2021 vast te stellen;
2. De bijgestelde begroting 2020 van lasten en baten op programma's vast te stellen;
3. De meerjarenbegroting voor de jaren 2021-2024 voor kennisgeving aan te nemen;
4. De bevoorschotting 2020 conform bijlage 2 vast te stellen;
5. De bevoorschotting 2021 conform bijlage 2 vast te stellen;
6. Het dagelijks bestuur van de MGR Rijk van Nijmegen op te dragen na vaststelling van de begroting 2021 en de bijstelling 2020 dezen zo spoedig mogelijk toe te zenden aan Provinciale Staten.

Bijlagen

1 Uitgangspunten begroting XX

2 Bijdrage per gemeente 2020-2021 XX

3 Bijdrage per gemeente details XX

4 Bekostigingssystematiek SW XX

5 Staat van personele lasten XX

6 Staat van voorzieningen XX

7 Overheadnorm XX

8 Staat van investeringen XX

9 Consolidatieoverzicht MGR XX

10 Risico per gemeente XX

11 Geprognotiseerde Balans 2021-2025 XX

Bijlage 1 **Uitgangspunten begroting**

Algemeen MGR

Uitgangspunten:

- De begroting is opgesteld conform de voorschriften van de BBV.
- De begroting die op 9 juli 2020 door het AB is vastgesteld is als basis gehanteerd.
- De begrotingswijzigingen zijn tot en met december 2020 meegenomen.
- De begrotingsrichtlijnen Regio Nijmegen 2022 zijn toegepast.
- De gemeente Nijmegen treedt op als gastheergemeente voor diverse ondersteunende functies.
- De regionale overheadsnorm van 25% wordt gehanteerd.
- De begroting is taakstellend.
- De rente wordt toegerekend op basis van de werkelijke rente
- Subsidies worden begroot conform het baten en lasten stelsel, wat inhoudt dat uitgaven en ontvangsten toegerekend worden aan het tijdvak waarin het verbruik van goederen en diensten plaatsvindt (lasten) en de baten ontstaan. Alleen bij specifiek geoormerkte subsidies, zoals de ESF, wordt het realisatiebeginsel gevolgd. Dit betekent dat deze subsidies slechts in het resultaat tot uiting worden gebracht als zij ook effectief gerealiseerd zijn.
- uitgangspunten voor de bijdrage per gemeente zijn terug te vinden in bijlage 2 en 3

Module WerkBedrijf

Voor de opstelling van de begrotingsbijstelling 2021 en de begroting 2022 zijn de volgende uitgangspunten bepaald:

- Effecten van de septembercirculaire van 2020 van het Ministerie van Binnenlandse zaken zijn in de begroting verwerkt.
- Administratief blijven de financiële resultaten voor SW, Participatiebudget, wettelijke loonkostensubsidie en arbeidsmatige dagbesteding inzichtelijk.

Module iRvN

Voor de opstelling van de ontwerpbegroting 2022 en de bijgestelde begroting 2021 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Administratief blijven de financiële resultaten voor de onderdelen Automatisering en Informatie- & applicatiebeheer apart inzichtelijk.
- IRvN levert naast standaardproducten en diensten ook plusproducten en diensten. Deze worden kostenneutraal in rekening gebracht. Als deze plusproducten en diensten een meerjarig karakter hebben, zijn ze nu al In de begroting van 2021 opgenomen. In de loop van 2021 zal de begroting voor het lopende jaar worden bijgesteld op basis van inschatting van de totale omvang van alle plusproducten.
- Voor ICT-producten en diensten geldt: standaard tenzij…. Dit betekent dat altijd wordt gekozen voor uniforme producten en/of diensten, tenzij er zwaarwegende argumenten (m.n. productie- belemmerende) zijn om hier in bepaalde gevallen of situaties van af te wijken.
- Voor het onderdeel automatisering geldt dat we namens de hele regio meedoen aan de landelijke ICT-ontwikkelingen binnen de (lokale) overheid, tenzij er zwaarwegende redenen zijn (m.n. productie belemmerende) om hiervan af te wijken.

Bijlage 2 **Bijdrage per gemeente 2020 en 2021**

Gemeentelijke bijdrage 2021 Bedragen in € 1.000	MGR													
				WERK					IRVN			Overige bijdrage WERK		
	Bestuurs-ondersteuning	**SW**	**Vastgoed**	LKS	OWNW	Participatie	Tijdelijke middelen uit de budgetover-heveling 2020	Tijdelijke middelen aanvullende pakket en impul re-integratie	Automati-sering	Applicatie-beheer	**Totaal gemeentelijke bijdrage**	Meerwerk/ P.op werk	IPS	**Totaal bijdrage**
Beuningen	18	2.799	10	286	254	546	28	57	1.012	0	5.010	0	0	5.010
Druten	13	2.038	8	232	142	398	20	10	513	0	3.374	0	0	3.374
Heumen	11	1.384	5	191	71	350	17	0	588	0	2.617	0	0	2.617
Nijmegen	122	23.238	83	2.356	1.732	14.140	703	1.852	7.732	3.570	55.529	505	275	56.309
Wijchen	28	4.241	16	405	267	1.163	57	0	1.217	0	7.395	0	0	7.395
West Maas en Waal	0	1.252	0	0	0	0	0	0	0	0	1.252	0	0	1.252
Mook en Middelaar	5	0	0	40	73	120	6	11	299	0	556	0	0	556
Berg en Dal	24	4.195	15	364	260	1.400	69	0	947	0	7.275	0	0	7.275
Werkorg. Druten-Wijchen	0	0	0	0	0	0	0	0	61	0	61	0	0	61
Omgevingsdienst R. Nijmegen	0	0	0	0	0	0	0	0	737	0	737	0	0	737
Totaal	**221**	**39.148**	**136**	**3.875**	**2.800**	**18.118**	**900**	**1.930**	**13.107**	**3.570**	**83.805**	**505**	**275**	**84.585**

Gemeentelijke bijdrage 2022														
				WERK					IRVN			Overige bijdrage WERK		
	Bestuurs-ondersteuning	**SW**	**Vastgoed**	LKS	OWNW	Participatie	Tijdelijke middelen uit de budgetover-heveling 2020	Tijdelijke middelen aanvullende pakket en impul re-integratie	Automati-sering	Applicatie-beheer	**Totaal gemeentelijke bijdrage**	Meerwerk/ P.op werk	IPS	**Totaal bijdrage**
Beuningen	18	2.672	10	308	254	570	0	57	1.005	0	4.895	0	0	4.895
Druten	13	1.929	7	248	142	415	0	10	509	0	3.274	0	0	3.274
Heumen	11	1.334	5	201	71	364	0	0	583	0	2.570	0	0	2.570
Nijmegen	122	21.693	84	2.569	1.732	14.590	0	1.852	7.673	3.503	53.818	245	125	54.188
Wijchen	28	3.985	15	430	267	1.211	0	0	1.259	0	7.196	0	0	7.196
West Maas en Waal	0	1.146	0	0	0	0	0	0	0	0	1.146	0	0	1.146
Mook en Middelaar	5	0	0	47	73	126	0	11	297	0	560	0	0	560
Berg en Dal	24	3.886	15	384	260	1.447	0	0	939	0	6.955	0	0	6.955
Werkorg. Druten-Wijchen	0	0	0	0	0	0	0	0	61	0	61	0	0	61
Omgevingsdienst R. Nijmegen	0	0	0	0	0	0	0	0	731	0	731	0	0	731
Totaal	**221**	**36.646**	**136**	**4.188**	**2.800**	**18.723**	**0**	**1.930**	**13.058**	**3.503**	**81.206**	**245**	**125**	**81.576**

Verdeelsleutels

WerkBedrijf

Dienstverlening (Basis dvl): op basis van het per gemeente toegekende participatiebudget.

Meerwerk: op basis van afspraken met afzonderlijke gemeenten.

Arbeidsmatige dagbesteding (AD): op basis van de verdeling in de realisatie van 2018. Afrekening vindt plaats op basis van realisatie per gemeente.

Wettelijke loonkostensubsidie (WLKS): op basis van de verdeling in de realisatie van 2018. Afrekening vindt plaats op basis van realisatie per gemeente.

SW: op basis een inschatting van het aantal SE per gemeente (zie bijlage 4) tegen een kostprijs per SW. Afrekening op basis van realisatie per gemeente.

Vastgoed: Op basis van dezelfde SE's als bij de SW. Alleen wordt West Maas en Waal hierin niet meegenomen.

ICT Rijk van Nijmegen

Automatisering: de deelnemersbijdrage is gebaseerd op een aantal verdeelsleutels. Dit kan zijn op basis van werkelijke inbreng, inwonersaantallen, fte's, aandeel ideaal-complex en een aparte verdeelsleutel voor PIOFACH.

Informatie-en Applicatiebeheer (Info & applicaties): op basis van werkelijke inbreng.

Bestuursondersteuning

Op basis van de inwoneraantallen per gemeente (afkomstig uit Begrotingsrichtlijnen 2020/2021 gemeente Nijmegen). Afrekening is met dezelfde inwoneraantallen.

Bijlage 3 **Bijdrage per gemeente**

Participatiebudget Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beuningen	454	497	546	570	593	615	643
Druten	325	403	398	415	431	446	465
Heumen	278	325	350	364	378	391	407
Nijmegen	11.295	13.871	14.140	14.590	14.992	15.396	15.909
Wijchen	933	1.144	1.163	1.211	1.255	1.299	1.352
Mook en Middelaar	96	114	120	126	132	137	144
Berg en Dal	1.111	1.298	1.400	1.447	1.488	1.530	1.582
Totaal	**14.491**	**17.652**	**18.118**	**18.723**	**19.268**	**19.814**	**20.502**

Op weg naar werk Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beuningen	223	320	254	254	254	254	254
Druten	125	143	142	142	142	142	142
Heumen	62	172	71	71	71	71	71
Nijmegen	1.472	1.534	1.732	1.732	1.732	1.732	1.732
Wijchen	232	233	267	267	267	267	267
Mook en Middelaar	61	81	73	73	73	73	73
Berg en Dal	212	314	260	260	260	260	260
Totaal	**2.387**	**2.797**	**2.800**	**2.800**	**2.800**	**2.800**	**2.800**

WLKS Regulier Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beuningen	241	242	242	248	255	261	261
Druten	140	203	203	208	214	219	219
Heumen	68	176	176	181	186	191	191
Nijmegen	1.766	1.915	1.915	1.964	2.016	2.070	2.070
Wijchen	373	361	361	370	380	390	390
Mook en Middelaar	47	26	26	26	27	28	28
Berg en Dal	249	335	335	343	352	362	362
Totaal	**2.883**	**3.257**	**3.257**	**3.341**	**3.429**	**3.520**	**3.520**

WLKS Beschut Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beuningen	26	44	44	60	78	94	94
Druten	8	29	29	40	52	63	63
Heumen	1	15	15	20	26	31	31
Nijmegen	84	441	441	605	777	940	940
Wijchen	3	44	44	60	78	94	94
Mook en Middelaar	0	15	15	20	26	31	31
Berg en Dal	0	29	29	40	52	63	63
Totaal	**122**	**618**	**618**	**847**	**1.087**	**1.316**	**1.316**

Gemeentelijke bijdrage SW Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beuningen	2.885	2.839	2.799	2.672	2.523	2.417	2.280
Druten	2.130	2.075	2.038	1.929	1.828	1.749	1.579
Heumen	1.407	1.328	1.384	1.334	1.236	1.087	1.032
Nijmegen	24.119	23.223	23.238	21.693	20.432	19.175	17.596
Wijchen	4.521	4.273	4.241	3.985	3.722	3.441	3.181
West Maas en Waal	1.309	1.279	1.252	1.146	1.020	959	916
Berg en Dal	4.355	4.173	4.195	3.886	3.610	3.403	3.037
Totaal	**40.726**	**39.191**	**39.148**	**36.646**	**34.371**	**32.230**	**29.622**
SE	**1.382**	**1.267**	**1.276**	**1.189**	**1.109**	**1.032**	**947**
Kostprijs per SE (x€1)	**29.473**	**30.932**	**30.690**	**30.819**	**30.990**	**31.224**	**31.276**

Rijksbijdrage Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beuningen	2.885	2.502	2.552	2.492	2.421	2.340	2.286
Druten	2.150	2.025	1.877	1.824	1.761	1.712	1.652
Heumen	1.373	1.229	1.250	1.239	1.204	1.049	1.052
Nijmegen	23.538	20.441	21.003	20.316	19.609	18.859	18.008
Wijchen	4.437	3.883	3.868	3.760	3.622	3.428	3.269
West Maas en Waal	1.362	1.120	1.183	1.127	1.003	998	977
Berg en Dal	4.331	3.672	3.856	3.667	3.462	3.361	3.113
Totaal	**40.076**	**34.872**	**35.588**	**34.424**	**33.081**	**31.749**	**30.357**

Aanvullende bijdrage* Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beuningen		337	247	180	101	76	-6
Druten	-20	50	161	105	68	36	-73
Heumen	34	99	134	95	33	38	-19
Nijmegen	580	2.782	2.235	1.378	823	316	-412
Wijchen	84	390	374	225	100	13	-88
West Maas en Waal	-53	159	69	20	17	-40	-61
Berg en Dal	25	501	340	220	149	42	-76
Totaal	**650**	**4.319**	**3.560**	**2.223**	**1.290**	**481**	**-735**

Vastgoed Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beuningen	14	6	10	10	10	11	11
Druten	10	5	7	7	7	8	8
Heumen	7	3	5	5	5	5	5
Nijmegen	115	51	84	83	84	84	84
Wijchen	22	9	15	15	15	15	15
Berg en Dal	21	9	15	15	15	15	14
Totaal	**189**	**83**	**136**	**136**	**136**	**136**	**136**

Bestuursondersteuning Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B2022	B 2023	B 2024	B2025
Beuningen	17	18	18	18	18	18	18
Druten	13	13	13	13	13	13	13
Heumen	11	11	11	11	11	11	11
Nijmegen	119	122	122	122	122	122	122
Wijchen	27	28	28	28	28	28	28
Mook en Middelaar	5	5	5	5	5	5	5
Berg en Dal	23	24	24	24	24	24	24
Totaal	**216**	**221**	**221**	**221**	**221**	**221**	**221**

Automatisering Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beuningen	968	1.007	1.012	1.005	1.005	1.005	1.005
Druten	492	513	513	509	509	509	509
Heumen	564	585	588	583	583	583	583
Nijmegen	8.223	7.720	7.732	7.673	7.673	7.673	7.673
Wijchen	1.177	1.217	1.217	1.259	1.307	1.307	1.307
Mook en Middelaar	286	297	299	297	297	297	297
Berg en Dal	908	943	947	939	939	939	939
Werkorg. Druten-Wijchen	0	51	61	61	61	61	61
Omgevingsdienst Regio Nijmegen	0	734	737	731	731	731	731
Totaal	**12.618**	**13.067**	**13.107**	**13.058**	**13.107**	**13.107**	**13.107**

Applicatiebeheer Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Nijmegen	3.660	3.713	3.570	3.503	3.427	3.427	3.427
Totaal	**3.660**	**3.713**	**3.570**	**3.503**	**3.427**	**3.427**	**3.427**

Tijdelijke middelen aanvullende pakket en impul re-integratie Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beuningen			57	57			
Druten			10	10			
Heumen							
Nijmegen			1.852	1.852			
Wijchen							
Mook en Middelaar			11	11			
Berg en Dal							
Totaal			**1.930**	**1.930**			

Tijdelijke middelen uit de budgetoverheveling 2020 Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021 W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beuningen			28				
Druten			20				
Heumen			17				
Nijmegen			703				
Wijchen			57				
Mook en Middelaar			6				
Berg en Dal			69				
Totaal			**900**				

Deelnemersbijdrage ICT-Rijk van Nijmegen
Automatisering en informatie/applicatiebeheer

	Automatisering	WBRN/SW	WBRN/WERK	Nijmegen	ODRN	Wijchen	Druten	Berg en Dal	Beuningen	Heumen	Mook en M	Applicatiebeheer	Werkbedrijf Werk	Nijmegen
Basis 2021:	**14.145**	**503**	**576**	**7.720**	**734**	**1.268**	**513**	**943**	**1.007**	**585**	**297**	**4.142**	**429**	**3.713**
Afbouw 2 FTE FB-Belastingen 1-1-2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-142
Product veilig mailen	40	0	0	12	3	10	0	4	5	3	3	0	0	0
Begroting 2021	**14.185**	**503**	**576**	**7.732**	**737**	**1.279**	**513**	**947**	**1.012**	**588**	**299**	**4.142**	**429**	**3.570**
Basis 2022:	**14.196**	**503**	**576**	**7.720**	**734**	**1.319**	**513**	**943**	**1.007**	**585**	**297**	**4.076**	**363**	**3.713**
Afbouw 2 FTE FB-Belastingen 1-1-2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-142**	0	-142
Afbouw 2 FTE FB-Belastingen 1-7-2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-76**	0	-76
Plusproduct veilig mailen	40	0	0	12	3	10	0	4	5	3	3	0	0	0
Begroting voor indexering	**14.236**	503	576	7.732	737	1.330	513	947	1.012	588	299	3.858	363	3.494
Indexering 0,24% AB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**8**	0	8
Indexering na korting -0,76% AU	**-108**	-4	-4	-59	-6	-10	-4	-7	-8	-4	-2	**-3**	-3	0
Begroting 2022	**14.128**	**499**	**571**	**7.673**	**731**	**1.320**	**509**	**939**	**1.005**	**583**	**297**	**3.863**	**361**	**3.503**
Basis 2023:	**14.245**	**503**	**576**	**7.720**	**734**	**1.368**	**513**	**943**	**1.007**	**585**	**297**	**4.076**	**363**	**3.713**
Afbouw 2 FTE FB-Belastingen 1-1-2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-142**	0	-142
Afbouw 2 FTE FB-Belastingen 1-7-2022 incl. teruggave indexering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-152**	0	-152
Product veilig mailen	**40**	0	0	12	3	10	0	4	5	3	3	0	0	0
Begroting voor indexering	**14.285**	503	576	7.732	737	1.379	513	947	1.012	588	299	3.782	363	3.419
Indexering 0,24% AB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**8**	0	8
Indexering na korting -0,76% AU	**-109**	-4	-4	-59	-6	-10	-4	-7	-8	-4	-2	**-3**	-3	0
Begroting 2023	**14.177**	**499**	**571**	**7.673**	**731**	**1.368**	**509**	**939**	**1.005**	**583**	**297**	**3.787**	**361**	**3.427**
Basis 2024:	**14.245**	**503**	**576**	**7.720**	**734**	**1.368**	**513**	**943**	**1.007**	**585**	**297**	**4.076**	**363**	**3.713**
Afbouw 2 FTE FB-Belastingen 1-1-2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-142**	0	-142
Afbouw 2 FTE FB-Belastingen 1-7-2022 incl. teruggave indexering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-152**	0	-152
Product veilig mailen	**40**	0	0	12	3	10	0	4	5	3	3	0	0	0
Begroting voor indexering	**14.285**	503	576	7.732	737	1.379	513	947	1.012	588	299	3.782	363	3.419
Indexering 0,24% AB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**8**	0	8
Indexering na korting -0,76% AU	**-109**	-4	-4	-59	-6	-10	-4	-7	-8	-4	-2	**-3**	-3	0
Begroting 2024	**14.177**	**499**	**571**	**7.673**	**731**	**1.368**	**509**	**939**	**1.005**	**583**	**297**	**3.787**	**361**	**3.427**
Basis 2025:	**14.245**	**503**	**576**	**7.720**	**734**	**1.368**	**513**	**943**	**1.007**	**585**	**297**	**4.076**	**363**	**3.713**
Afbouw 2 FTE FB-Belastingen 1-1-2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-142**	0	-142
Afbouw 2 FTE FB-Belastingen 1-7-2022 incl. teruggave indexering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-152**	0	-152
Product veilig mailen	**40**	0	0	12	3	10	0	4	5	3	3	0	0	0
Begroting voor indexering	**14.285**	503	576	7.732	737	1.379	513	947	1.012	588	299	3.781	363	3.418
Indexering 0,24% AB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**8**	0	8
Indexering na korting -0,76% AU	**-108**	-4	-4	-59	-6	-10	-4	-7	-8	-4	-2	**-3**	-3	0
Begroting 2025	**14.177**	**499**	**571**	**7.673**	**731**	**1.368**	**509**	**939**	**1.005**	**583**	**297**	**3.787**	**361**	**3.426**

Automatisering Bedragen in € 1.000		Nijmegen	ODRN	WDW	Berg en Dal	Beuningen	Heumen	Mook en Middelaar
Huur en software scanners	**24**	0	0	0	0	24	0	0
Adobe licenties	**98**	69	18	1	4	4	1	0
Bluebeam licenties	**24**	2	0	11	3	3	3	3
Aanschaf van de laptops t/m 2024	**15**	0	0	15	0	0	0	0
Uitlevering 55 Samsung S10	**15**	15	0	0	0	0	0	0
ICT-beheer VSA	**113**	113	0	0	0	0	0	0
Totaal Automatisering	**289**	**199**	**18**	**27**	**7**	**31**	**4**	**3**
Jeugdvolgsysteem	**38**	0	0	18	9	6	4	1
GWS personele lasten Mook, factuur via NMG	**38**	38	0	0	0	0	0	0
Scanners	**2**	2	0	0	0	0	0	0
Licenties Xential	**3**	0	0	0	0	0	0	3
Extra dienstverlening	**189**	0	0	75	0	103	0	11
Totaal Applicatiebeheer	**271**	**40**	**0**	**93**	**9**	**108**	**4**	**16**
Totaal	**560**	**239**	**18**	**120**	**16**	**140**	**8**	**18**

Bijlage 4 **Bekostigingssystematiek SW**

De definitie van de SE's als verdeling van het Rijksbudget is ook weer het afgelopen jaar aan verandering onderhevig geweest. Hierbij worden er correcties op de SE's toegevoegd, uitstroomcijfers opnieuw berekend en worden peildata aangepast. Per saldo blijft het macrobudget hetzelfde, maar dit kan wel de onderlinge verhouding tussen gemeenten veranderen. Deze werkwijze is vooraf niet te voorspellen en daarmee ook als verdeelfactor niet hanteerbaar. Door de SE definitie gelijk te houden, de uitstroom zelf te bepalen en bepaling van de betalende gemeente op een uniforme peildatum te houden is de realisatie beter in te schatten en blijft de kostprijs per SE over de jaren vergelijkbaar.

Uitgangspunten voor de bepaling van het aantal SE per gemeente:

- De definitie van het aantal SE blijf gelijk aan de definitie op het moment van ingang van de participatiewet.
- De peildatum voor de betalende gemeente in jaar X is de gemeente waar de medewerker ultimo jaar X-1 inwoner was.
- Voor de begroting wordt de betalende gemeente bepaald op basis van de dan beschikbare informatie van de woongemeente.
- Per gemeente wordt de uitstroom bepaald op basis van pensioen. Dit uitstroompercentage zal dus per gemeente variëren.
- Per gemeente wordt de overige uitstroom bepaald als een vast percentage per gemeente, op basis historische uitstroomgegevens.

Hiermee hanteren we niet meer het uitstroompercentage van het Ministerie, maar een uitstroompercentage op basis van pensioenuitstroom en ervaringscijfers.

Bijlage 5 **Staat van personele lasten**

WBRN	
Schaal	fte
schaal 5-6	4,0
schaal 7-8	49,3
schaal 9-10	132,6
schaal 11-12	23,4
> schaal 12	3,8
Totaal	**213,1**

Bestuursondersteuning	
Schaal	fte
schaal 9-10	1,0
schaal 11-12	0,6
> schaal 12	1,1
Totaal	**2,7**

iRvN	
Schaal	fte
schaal 5-6	0
schaal 7-8	16,4
schaal 9-10	96,7
schaal 11-12	1,7
> schaal 12	5,0
Totaal	**119,8**

Functies

WBRN	
Functieomschrijving	fte
Administratief Medewerker	11,9
Adviseur Medezeggenschap	0,8
Algemeen Medewerker	0,9
Allround Administratief Medewerker	1,0
Arbeidsdeskundige	1,9
Arbeidspsycholoog	1,6
Boventallig	0,8
Commercieel manager	5,6
Communicatie Adviseur	1,6
Communicatiemedewerker	0,7
Consulent Bedrijfsdienstverlening	43,4
Consulent Intake en Diagnose	37,2
Contractbeheerder	1,0
Coordinator Logistiek	1,0
Directeur Werkbedrijf	0,8
Financieel Administratief Medewerker	1,8
Financieel Adviseur	4,2
Generatiepact schaal 11	0,1
HR Adviseur	1,6
Inhuur derden	6,9
Jobcoach	3,8
Juridisch Adviseur SW	0,7
Kwaliteitsmedewerker	4,7
Managementassistent Werkbedrijf	3,0
Manager Administratie	1,0
Manager FA/SA	1,0

Functieomschrijving	fte
Manager Werkbedrijf	2,1
Medewerker Bedrijfsbureau	1,0
Medewerker Facilitair	4,0
Medewerker Informatievoorziening	2,0
Medewerker Salarisadministratie	2,3
Personeelsadviseur SW	5,7
Projectleider	4,3
Senior Consulent Bedrijfsdienstverlening	19,3
Teammanager	8,7
Teammanager Advies en Projecten	1,0
Teammanager Geld en Goed	1,0
Teammanager Mens en Markt	1,0
Trainer/Opleidingskundige	2,4
Werkcoach	15,3
Bedrijfsadministratie	1,2
Fiscale advisering	0,2
Salarisadministratie	1,8
Juridische zaken	0,4
Management informatie	0,8
Eindtotaal	**213,1**
Formatie 2020	236,2

Bestuursondersteuning	fte
Controller/CISO	1,0
Directeur Werkbedrijf	0,1
Juridisch adviseur	0,2
Jurist	0,3
Projectleider	0,4
Projectmedewerker	0,8
Eindtotaal	**2,7**

IRVN	fte
Directeur II	1,00
Medewerker Adm.& Secretarieel II	1,00
Manager II	3,00
Adviseur II	1,00
Adviseur III	1,67
Adviseur IV	6,78
Medewerker Gegevens I	11,94
Medewerker Gegevens II	30,12
Medewerker Systemen I	20,46
Medewerker systemen II	25,90
Medewerker systemen III	11,00
Medewerker systemen IV	5,89
Eindtotaal	**119,76**

Bijlage 6 **Staat van voorzieningen**

Hiernaast is het verwacht verloop van de voorzieningen weergegeven ▶

MGR Bedragen in € 1.000	**B2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Voorziening reoganisatie 2012	88				
Voorziening SPP	570				
Totaal	**658**				

Bijlage 7 **Overheadnorm**

Overheadpercentages (BBV) Bedragen in € 1.000	**R 2020**	**B 2021**	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Organisatiekosten	40.174	40.399	41.145	39.697	39.370	39.648	39.386
Primaire kosten	31.079	30.333	31.031	29.605	29.414	29.695	29.432
Overheadkosten	9.096	10.066	10.114	10.092	9.957	9.953	9.953
Overhead %	*22,6%*	*24,9%*	*24,6%*	*25,4%*	*25,3%*	*25,1%*	*25,3%*

Bijlage 8 **Staat van investeringen**

Hiernaast treft u het investeringsoverzicht aan met de voorgenomen investeringen voor de jaren 2021 t/m 2025. Dit kan tevens bestaan uit overheveling van restant budgetten uit voorgaande jaren. Tenzij een project is afgerond ▶

Ten aanzien van Eva fase 2 merken wij op dat de projectvoorbereiding in een afrondende fase is. Vooralsnog wordt ervan uitgegaan dat de geraamde € 515.000 toereikend is om Eva 2 in te richten.

In december 2020 is het plan van aanpak Nu Digitaal geaccordeerd. Daarmee gaat het digitale archief ingericht worden en gaat de analoge stroom tot een minimum beperkt worden. Dit houdt onder andere in dat de relevante delen van het analoge archief gedigitaliseerd gaar worden en Eva aangesloten wordt op het digitale archief. De investering die hiermee gemoeid wordt geraamd op €300.000 en bestaat uit de volgende onderdelen:

- € 70.000 projectleiding
- € 70.000 inrichting archieffunctie en conversie
- € 80.000 scannen analoge archieven
- € 40.000 bewaartermijntool
- € 10.000 opleidingskosten
- € 20.000 onvoorzien

Investeringen MGR totaal Bedragen in € 1.000	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Werkbedrijf - Applicatielangschap EVA *	391				
Werkbedrijf - Archieffunctie	300				
Werkbedrijf - inventaris	240				
ICT Rijk van Nijmegen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Investeringen 2021 EVA 2 Bedragen in € 1.000	**B 2021 W**	**B 2022**	**B 2023**
Inspanningen GAC	7	6	0
Boost!	23	22	0
Vormkracht	6	6	0
Marketing Module	**35**	**34**	**1**
Inspanningen GAC	65	60	5
Op Weg naar Werk	**65**	**60**	**5**
voorbereiding	30	29	1
Inspanningen GAC	335	0	335
Addionele inspanningen IRVN	0	0	0
Inspanningen leveranvier app	50	0	50
SW module	**415**	**29**	**386**
Totaal	**515**	**124**	**391**

Investeringen iRvN 2021

De globale verdeling van de investeringen ziet er als volgt uit:

- Centrale computercapaciteit: € 650.000
- Netwerk: € 550.000
- Vervanging van Werkplekken: € 300.000
- Mobiele telefonie: € 500.000

De investeringen van de centrale computercapaciteit bestaan uit de afronding van de Serverzaal op het stadshuis in Nijmegen en de NWD. Daarnaast wordt er voor € 500.000 in servers geïnvesteerd. De netwerkinvesteringen bestaan grotendeels uit Switches voor de regio. Maar ook uit Routers, Firewalls, Infoblox en Accespoints. De vervanging van de werkplek bestaat uit de vervanging van computers en laptops. In 2020 is de oorspronkelijke planning van de uitrol van laptops versneld gerealiseerd. Hierdoor verwachten we fors minder investeringen op vervanging van werkplekken dan de afgelopen jaren. Als laatste, net als de voorgaande jaren, is het telefoniebudget vastgesteld op € 500.000 op jaarbasis.

Bijlage 9 **Consolidatieoverzicht MGR**

			B 2021	B 2021 W	B2022	B 2023	B 2024	B2025	B 2021	B 2021 W	B2022	B 2023	B 2024	B2025
Bestuursonder-steuning	Baten	Overhead	316	316	317	317	317	317	95	95	95	95	95	95
	Totaal Baten		**316**	**316**	**317**	**317**	**317**	**317**	**95**	**95**	**95**	**95**	**95**	**95**
	Lasten	Overhead	316	316	317	317	317	317	0	0	0	0	0	0
	Totaal Lasten		**316**	**316**	**317**	**317**	**317**	**317**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Bestuursondersteuning														
Werkbedrijf SW	Baten	Begeleide participatie	49.106	48.903	45.901	42.995	40.285	37.151	496	496	484	453	440	440
	Totaal Baten		**49.106**	**48.903**	**45.901**	**42.995**	**40.285**	**37.151**	**496**	**496**	**484**	**453**	**440**	**440**
	Lasten	Begeleide participatie	45.737	45.519	42.529	39.759	37.052	33.919	542	431	406	394	381	381
		Overhead	3.369	3.385	3.372	3.236	3.233	3.233	728	577	577	577	577	577
	Totaal Lasten		**49.106**	**48.903**	**45.901**	**42.995**	**40.285**	**37.151**	**1.269**	**1.009**	**984**	**971**	**959**	**959**
Totaal Werkbedrijf SW														
Werkbedrijf Vastgoed	Baten	Begeleide participatie	325	230	217	217	217	217	325	230	217	217	217	217
		Overhead	852	815	828	828	828	828	417	187	0	0	0	0
	Totaal Baten		**1.177**	**1.045**	**1.045**	**1.045**	**1.045**	**1.045**	**743**	**417**	**217**	**217**	**217**	**217**
	Lasten	Begeleide participatie	739	658	658	658	658	658	0	0	0	0	0	0
		Overhead	438	387	387	387	387	387	0	0	0	0	0	0
	Totaal Lasten		**1.177**	**1.045**	**1.045**	**1.045**	**1.045**	**1.045**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Werkbedrijf Vastgoed														
Werkbedrijf Werk	Baten	Arbeidsparticipatie	18.169	21.978	21.024	19.638	19.814	20.502	0	0	0	0	0	0
		Begeleide participatie	2.797	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	0	0	0	0	0	0
		Inkomensregelingen	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836	0	0	0	0	0	0
	Totaal Baten		**24.841**	**28.652**	**28.011**	**26.954**	**27.450**	**28.138**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Lasten	Arbeidsparticipatie	13.553	17.329	16.375	14.990	15.165	15.853	719	719	654	635	635	635
		Begeleide participatie	2.797	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	0	0	0	0	0	0
		Inkomensregelingen	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836	0	0	0	0	0	0
		Overhead	4.616	4.649	4.649	4.649	4.649	4.649	839	773	575	575	575	575
	Totaal Lasten		**24.841**	**28.652**	**28.011**	**26.954**	**27.450**	**28.138**	**1.557**	**1.492**	**1.229**	**1.210**	**1.210**	**1.210**
Totaal Werkbedrijf Werk														
AU	Baten	Overhead	14.145	14.474	14.128	14.177	14.177	14.177	1.078	1.078	1.070	1.070	1.070	1.070
	Totaal Baten		**14.145**	**14.474**	**14.128**	**14.177**	**14.177**	**14.177**	**1.078**	**1.078**	**1.070**	**1.070**	**1.070**	**1.070**
	Lasten	Overhead	14.145	14.474	14.128	14.177	14.177	14.177	0	0	0	0	0	0
	Totaal Lasten		**14.145**	**14.474**	**14.128**	**14.177**	**14.177**	**14.177**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Automatisering														
AB	Baten	Arbeidsparticipatie	429	429	361	361	361	361	429	429	361	361	361	361
		Overhead	3.713	3.841	3.503	3.427	3.427	3.427	0	0	0	0	0	0
	Totaal Baten		**4.142**	**4.270**	**3.863**	**3.787**	**3.787**	**3.787**	**429**	**429**	**361**	**361**	**361**	**361**
	Lasten	Arbeidsparticipatie	429	429	361	361	361	361	0	0	0	0	0	0
		Overhead	3.713	3.841	3.503	3.427	3.427	3.427	14	14	14	14	14	14
	Totaal Lasten		**4.142**	**4.270**	**3.863**	**3.787**	**3.787**	**3.787**	**14**	**14**	**14**	**14**	**14**	**14**
Totaal AB														

			B 2021	B 2021 W	B2022	B 2023	B 2024	B2025	B 2021	B 2021 W	B2022	B 2023	B 2024	B2025	B 2021	B 2021 W	B2022	B 2023	B 2024	B2025
MGR Totaal	Baten	Arbeidsparticipatie	18.598	22.407	21.384	19.999	20.175	20.862	429	429	361	361	361	361	18.169	21.978	21.024	19.638	19.814	20.502
		Begeleide participatie	52.229	51.933	48.917	46.011	43.302	40.168	821	726	701	669	657	657	51.407	51.207	48.216	45.342	42.644	39.511
		Inkomensregelingen	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836	0	0	0	0	0	0	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836
		Overhead	19.026	19.446	18.776	18.749	18.749	18.749	1.591	1.360	1.165	1.165	1.165	1.165	17.435	18.086	17.611	17.583	17.583	17.583
	Totaal Baten		**93.727**	**97.661**	**93.265**	**89.275**	**87.061**	**84.615**	**2.841**	**2.515**	**2.227**	**2.195**	**2.183**	**2.183**	**90.886**	**95.146**	**91.039**	**87.080**	**84.878**	**82.432**
	Lasten	Arbeidsparticipatie	13.982	17.758	16.735	15.350	15.526	16.213	719	719	654	635	635	635	13.264	17.040	16.082	14.715	14.891	15.578
		Begeleide participatie	49.273	48.976	45.986	43.217	40.510	37.377	542	431	406	394	381	381	48.731	48.545	45.580	42.823	40.129	36.995
		Inkomensregelingen	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836	0	0	0	0	0	0	3.875	3.875	4.188	4.516	4.836	4.836
		Overhead	16.531	16.937	16.263	16.235	16.235	16.235	0	0	0	0	0	0	16.531	16.937	16.263	16.235	16.235	16.235
		Overhead MGR	10.066	10.114	10.092	9.957	9.953	9.953	1.581	1.365	1.167	1.167	1.167	1.167	8.485	8.749	8.926	8.790	8.787	8.787
	Totaal Lasten		**93.727**	**97.661**	**93.265**	**89.275**	**87.061**	**84.615**	**2.841**	**2.515**	**2.227**	**2.195**	**2.183**	**2.183**	**90.886**	**95.147**	**91.039**	**87.080**	**84.878**	**82.432**

de financiële overzichten van de onderdelen van de MGR geven we ook de doorbelasting tussen de onderdelen weer. Dit is nodig om per onderdeel alle kosten en opbrengsten weer te geven, die de basis zijn voor de afrekening van het desbetreffende onderdeel. Dit heeft een baten en lasten verhogend effect. Op MGR niveau elimineren wij ditconform de BBV voorschriften.

Bestuursondersteuning (BO) Doorbelasting van bestuurskosten naar de Overhead MGR van WerkBedrijf (WBRN) en ICT Rijk van Nijmegen (iRvN).

WerkBedrijf (WBRN) Bij de begeleide participatie vinden er een aantal doorbelastingen plaats. De huisvestingslasten van de Boekweitweg (opbrengsten Vastgoed, programmalasten SW), de detacheringsopbrengst van de SW-medewerkers die voor de MGR zelf worden ingezet (opbrengst SW, kosten overhead MGR WBRN) en de opbrengst voor de prakijktdiagnose (opbrengst SW, programmalasten WERK).

ICT Rijk van Nijmegen (iRvN) De dienstverlening welke het onderdeel Automatisering van iRvN voor het Werkbedrijf verricht wordt doorbelast. Deze inkomsten staan bij iRvN onder het Taakveld Overhead. De lasten vallen bij WBRN onder Overhead MGR. Verder beheert iRvN de applicaties voor de informatievoorziening van het onderdeel WERK. Deze kosten komen in de programmalasten van WERK.

Bijlage 10 **Risico per gemeente**

Gemeente 01-01-2021	**Aantal inwoners**	**Percentage**	**Risico per gemeente**
Beuningen	25.950	8%	216
Druten	19.031	6%	158
Berg en Dal	34.930	11%	290
Heumen	16.455	5%	137
Mook en Middelaar	7.896	2%	66
Nijmegen	177.500	55%	1.475
Wijchen	41.230	13%	343
Subtotaal	**322.980**	**100%**	**2674**

Bijlage 11 **Geprognotiseerde Balans 2021-2025**

Met ingang van 2017 is het wettelijk verplicht om (meerjarig) een geprognotiseerde balans op te nemen in de begroting. Uitgangssituatie is de balans per 31 december 2020 conform de vastgestelde Jaarstukken 2020. De geraamde mutaties voor de diverse activa- en passivaposten worden hierop gecorrigeerd. Tevens laten we de ontwikkeling van de belangrijkste kengetallen zien.

Bedragen in € 1.000	R 2020	B 2021	B 2021W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Activa							
1.1 Materiele vaste activa	8.928	8.115	9.480	9.033	8.569	8.240	7.921
1.1.2 Immateriele vaste activa	0	570	0	0	0	0	0
1.1.3 Financiele vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
Vaste Activa	**8.928**	**8.685**	**9.480**	**9.033**	**8.569**	**8.240**	**7.921**
1.2 Vorderingen	13.948	10.022	9.922	10.042	10.143	10.213	10.363
1.3 Liquide middelen	200	135	200	200	200	200	200
1.4 Overlopende activa	2.027	1.642	1.642	1.715	1.715	1.670	1.620
Vlottende activa	**16.176**	**11.799**	**11.764**	**11.957**	**12.058**	**12.083**	**12.183**
Totaal activa	**25.053**	**20.484**	**21.244**	**20.990**	**20.627**	**20.323**	**20.104**

Passiva	R 2020	B 2021	B 2021W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
2 Vaste passiva	0	0	0	0	0	0	0
2.1 Eigen vermogen	0	0	0	0	0	0	0
2.2 Voorzieningen	657	0	658	0	0	0	0
2.3 Vaste schulden 1jaar of langer	7.915	7.809	8.211	8.758	8.545	8.421	8.392
Vaste passiva	**8.572**	**7.809**	**8.869**	**8.758**	**8.545**	**8.421**	**8.392**
2.4 Vlottende passiva	0	0	0	0	0	0	0
2.5 Vaste schulden korter dan 1 jaar	10.233	8.326	8.026	7.983	7.923	7.813	7.773
2.6 overlopende passiva	6.298	4.349	4.349	4.249	4.159	4.089	3.939
Totaal vooruit ontvangen bedragen	**16.531**	**12.675**	**12.375**	**12.232**	**12.082**	**11.902**	**11.712**
	25.104	**20.484**	**21.244**	**20.990**	**20.627**	**20.323**	**20.104**

Baten	R 2020	B 2021	B 2021W	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Incidentele baten	0	0	0	0	0	0	0
Netto schuldquote	9,3%	9,6%	9,3%	9,9%	9,8%	9,7%	9,6%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	9,3%	9,6%	9,3%	9,9%	9,8%	9,7%	9,6%
Solvabiliteitsratio	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Liquiditeit	1,0	0,9	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Totaal baten begroot	**89.080**	**90.886**	**95.147**	**91.039**	**87.080**	**84.878**	**82.432**

REGIO
RIJK VAN
NIJMEGEN

© MGR Rijk van Nijmegen, maart 2021.

Opmaak: zingrafischontwerp.nl. Fotografie: de verBeelding.