JAARVERSLAG 2020

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling
Sociaal Domein Centraal Gelderland

25 maart 2021

Inkoop van zorgvormen WMO & Jeugd

- Nieuwe inkoop – Contractering juli 2020 – juli 2024 gerealiseerd
- Start kwaliteits- en rechtmatigheidstoetsing
- Coördineren en communiceren regionale Covid-19 afspraken Zorg

Lasten: € 1,4 milj.

Gemeentelijke bijdrage: € 1,5 milj.

Formatie: 12,8 fte

Inkoop sociaal domein

Het servicepunt waar werkgevers en werknemers elkaar vinden

4.975 werkgeverscontacten met 1.155 werkgevers

Gerealiseerde plaatsingen: 934

Lasten: € 1,7 milj.

Gemeentelijke bijdrage: € 1,5 milj.

Formatie: 33 fte (18,2 fte MGR en 14,8 fte UWV)

Werkgeversservicepunt

MGR

11 samenwerkende gemeenten

467.000 inwoners Centraal Gelderland

80.000 jongeren (0–18 jaar) Centraal Gelderland

67.900 jeugdigen (4–23 jaar) Midden Gelre (RBL)

4.000 vacatures (start 2020) – 2.700 vacatures (eind 2020)

21.656 geregistreerde werkzoekenden

Regionaal Bureau Leerlingzaken

Jeugdigen zonder school: 52% herplaatst op school

Lasten: € 2,6 milj.

Verzuim: 2.415 Jeugdigen met verzuim

Gemeentelijke bijdrage: € 1,5 milj.

Formatie: 30,1 fte

Voor het recht op leren en ontwikkelen (leerplicht en RMC)

Werkgeverschap SW-medewerkers

Aantal SW-medewerkers: 1.989

Lasten: € 60,8 milj.

Uitstroom SW: 6,8% (t.o.v. 6% begroot)

Gemeentelijke bijdrage: € 55 milj.

Formatie: 0,7 fte

Voor het formeel werkgeverschap SW-medewerkers

'Wij staan voor een krachtige en samenhangende aanpak van lokale en regionale vraagstukken in het sociaal domein'

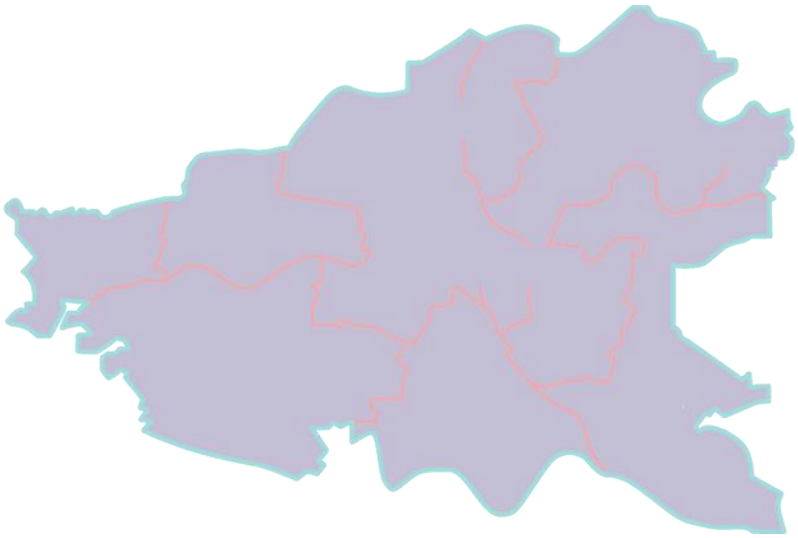
MGR Beheer

Lasten: € 0,3 milj.

Gemeentelijke bijdrage: € 0,3 milj.

Formatie: 2,3 fte

Deelnemende gemeenten



Deelnemende gemeenten per module	Module Beheer	Module inkoop	Module Onderwijs	Module WSP	Module WgSW
Arnhem	✓	✓	✓	✓	✓
Doesburg	✓	✓		✓	✓
Duiven	✓	✓	✓	✓	✓
Lingewaard*	✓	✓	✓	✓	✓
Overbetuwe	✓	✓	✓	✓	✓
Renkum	✓	✓	✓		
Rheden	✓	✓	✓	✓	✓
Rozendaal	✓	✓	✓	✓	✓
Wageningen	✓	✓			
Westervoort	✓	✓	✓	✓	✓
Zevenaar	✓	✓	✓	✓	✓

** Gemeente Lingewaard neemt in 2020 nog niet deel aan de submodule Leerplicht*

INHOUD

	Resultaten in beeld	**2**
0	**Voorwoord**	**5**
1	**Inleiding en inzicht per module**	**6**
1.1	Inleiding op jaarverslag en jaarrekening	
1.2	Impact Covid-19	
1.3	Totaal overzicht baten en lasten	
1.4	Overzicht baten en lasten per module en afrekening	
2	**Jaarverslag**	**15**
2.1	Inleiding	
2.2.	Programmaverantwoording	
2.2.1	Programma module Inkoop	
2.2.2	Programma module Onderwijszaken	
2.2.3	Programma module Werkgeversservicepunt	
2.2.4	Programma module Werkgeverschap SW	
2.2.5	Programma MGR beheer, overhead en onvoorzien	
2.2.6	Beleidsindicatoren bestuur en organisatie	
2.3	Paragrafen	
2.3.1	Inleiding	
2.3.2	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	
2.3.3	Financiering	
2.3.4	Bedrijfsvoering	
3	**Jaarrekening**	**41**
3.1	Overzicht baten en lasten	
3.2	Overzicht incidentele baten en lasten	
3.3	Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid	
3.4	Balans	
3.5	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	
3.6	Toelichting op de balans	
3.7	Gebeurtenissen na balansdatum	
3.8	Wet Normering Topinkomens	
Bijlage 1	**Overzicht baten en lasten per taakveld**	**52**
Bijlage 2	**Overzicht zorgvormen module inkoop**	**53**

Voorwoord

Hierbij bieden we u het Jaarverslag en de Jaarrekening 2020 aan van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein centraal Gelderland (MGR SD CG).

'Wij staan voor een krachtige en samenhangende aanpak van lokale en regionale vraagstukken in het sociaal domein'

Wie we zijn

De MGR sociaal domein Centraal Gelderland is een regionaal samenwerkingsverband, dat staat voor een krachtige en samenhangende aanpak van lokale en regionale opgaven binnen het sociaal domein.

Wat we willen bereiken

Wij staan voor passende ondersteuning bij onderwijs, participatie en zorg die voor alle inwoners in onze regio toegankelijk moet zijn. Iedereen hoort erbij.

Door een integrale benadering kunnen gemeenten effectief en efficiënt samenwerken en elkaar versterken. Wij verbeteren, innoveren en ontwikkelen samen met onze partners. Wij laten ons inspireren door lokale, regionale en landelijke ontwikkelingen binnen het sociaal domein.

Vanuit de MGR werken 11 gemeenten samen op het terrein van inkoop van zorg, 9 gemeenten werken samen binnen de module Onderwijszaken (RBL) en 9 gemeenten werken samen op het terrein van het Werkgeversservicepunt (WSP) en het Werkgeverschap van SW medewerkers.

Het jaar 2020 kenmerkt zich door de effecten van Covid-19. Dit heeft voor iedereen in de regio gevolgen gehad. Dat geldt voor verzoeken vanuit gemeente om in te spelen op de directe gevolgen van Covid-19 bij jeugdigen, zorgaanbieders en werkgevers en het geldt zeker ook voor de medewerkers van de MGR die snel hebben geschakeld en vooral vanuit huis hun werk hebben voortgezet.

Het Dagelijks Bestuur heeft veel waardering voor de manier waarop de MGR is omgegaan met de nieuwe situatie en constateert dat er vanuit de vier modules met enige aanpassingen in de uitvoering wegens Covid-19 in 2020 goede resultaten zijn geboekt en de modules allemaal binnen begroting zijn gebleven. Dit leidt tot een teruggave aan gemeenten.

We nodigen u graag uit kennis te nemen van de resultaten in 2020. Daarnaast wijzen we u op de publieksversie van het jaarverslag van de MGR dat inzicht biedt in de toegevoegde waarde voor uw gemeente en uw inwoners.

Aldus opgesteld in de vergadering van het Dagelijks Bestuur van de MGR sociaal domein centraal Gelderland op 15 maart 2021,

De voorzitter, De secretaris,

J. Goossen H.H. Wiselius

1 Inleiding en inzicht per module

1.1 Inleiding op jaarverslag en jaarrekening

In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in de totale baten en lasten van de verschillende modules. Dit betreft zowel de programma lasten als de overhead lasten. De totale lasten vormen de basis voor het vaststellen van de definitieve bijdrage van de deelnemende gemeenten per module.

De bedragen in de tabellen staan uitgedrukt in duizend euro tenzij anders vermeld. Door afrondingsverschillen kan een optelling maximaal duizend euro afwijken. Ook in de tekstuele toelichting worden bedragen afgerond op duizend euro.

1.2 Impact Covid-19

Ook voor de MGR heeft de Covid-19 pandemie grote gevolgen gehad voor de uitvoering van de werkzaamheden door de medewerkers. De uitvoering van het werk is gewijzigd doordat in overleg met gemeenten is ingespeeld op de nieuwe vraagstukken en dit grotendeels vanuit huis is uitgevoerd. In algemene zin kan geconcludeerd worden dat de manier van werken in alle modules snel is aangepast aan de digitale mogelijkheden en flexibel ingespeeld is op de ontstane situatie. Daarmee zijn vrijwel alle beoogde resultaten toch behaald. De bestuurlijke afstemming over eventuele aanpassingen is soepel verlopen.

- Met extra inzet van alle partijen is het gelukt de inkoop van zorg tijdig af te ronden, zodat deze per 1 juli 2020 kon worden ingevoerd. Hier is heel snel geacteerd door de module Inkoop en zijn bestuurders en zorgaanbieder hier goed in meegenomen. Ook is een faciliterende rol vervult bij de afspraken en communicatie over de continuering van de zorg.
- Tijdens de (gedeeltelijke) schoolsluiting heeft het RBL scholen ondersteund in het (weer) in beeld krijgen van de jeugdigen door contact te leggen met ouders en/of jeugdigen. Zo nodig gingen de consulenten van het RBL op deurbezoek. Verzuimmeldingen kregen een andere functie. Consulenten werden door scholen en andere netwerkpartners meer om advies gevraagd op het gebied van schoolverzuim en schooluitval. We zien bij de jeugdigen dat er steeds meer sprake is van (verzwaarde) persoonlijke problemen.
- Covid-19 heeft een grote impact gehad op alle ondernemers. Voor WSP betekende dit dat de vragen van werkgevers, zich voornamelijk richtten op advies over de inzet van steunmaat-regelen. De accountmanagers van het WSP hebben hier, ook in samenwerking met de input van UWV, veel aandacht aan besteed. Van gemeenten en UWV werd veel extra inspanning gevraagd op het uitvoeren van de steunmaatregelen. Aan het WSP is zowel door UWV als door gemeenten extra ondersteuning gevraagd en geleverd op de werkzoekendendienstverlening om hiermee de continuïteit te borgen. Onder de vlag van het WSP is het adviesteam Midden Gelderland Werkt Door opgezet ter ondersteuning van werkgevers in de arbeidsmarktregio. Daarmee is de verbinding tussen werkgevers met een tekort aan personeel en werkgevers met een personeelsoverschot tot stand gebracht. Door extra werkzaamheden richting werkgevers en kanteling van de arbeidsmarkt, is het aantal plaatsingen wat achter- gebleven ten opzichte van 2019.
- Bij de module WgSW is contact onderhouden met Scalabor om te zien op welke wijze de SW-medewerkers veilig konden blijven werken omdat dit voor hen extra belangrijk is. Dit is gezien de omstandigheden goed verlopen.
- Het bestuurlijk proces is met aanpassingen zorgvuldig verlopen, veelal op digitale wijze. Dat geldt ook voor de informatievoorziening aan raadsleden.
- De cruciale bedrijfsprocessen zijn vanuit huis goed uitgevoerd en hebben niet tot problemen geleid. Wel is een enkel project, zoals het inrichten van het DMS systeem ten behoeve van de archivering wat vertraagd.
- Er is subsidie aangevraagd en ontvangen van het A en O fonds gemeenten om extra activiteiten te kunnen ondersteunen voor de medewerkers die zoveel mogelijk vanuit huis werkten.

De financiële impact voor de MGR is beperkt doordat enerzijds de inkomsten stabiel zijn en anderzijds zijn de incidentele extra kosten relatief beperkt. Sommige reguliere uitgaven zijn juist door Covid-19 dit jaar niet gemaakt, zoals kosten van bijeenkomsten met werkgevers of zorgaanbieders. Ook zijn er minder opleidingen gevolgd. In totaal is er door Covid-19 incidenteel € 84.000 minder uitgegeven (impact voor alle modules). Deze incidentele besparing zijn zichtbaar in de incidentele effecten per module. De verwachting is dat dit in de volgende jaar slechts beperkt zal leiden tot extra kosten, zodat het grotendeels een éénmalige besparing oplevert in dit boekjaar.

De lange termijneffecten van Covid-19 worden in verschillende werkgebieden van de MGR verwacht, zoals bij de module WSP en bij de module Onderwijszaken-het RBL. Bij de module WSP zijn er extra programma's opgestart waarvoor extra financiering wordt ontvangen in 2021. In overleg met ketenpartners zullen werkzaamheden worden gericht op die doelgroepen die extra ondersteuning nodig hebben. De toekomstige financiële effecten liggen minder op het terrein van de financiering van de huidige activiteiten, maar op het terrein van de financiering van de extra activiteiten die als gevolg van de Covid-19 crisis noodzakelijk zijn. Hierover blijven we in gesprek met de opdrachtgevers.

1.3 Totaal overzicht baten en lasten

De baten en lasten worden vergeleken met de gewijzigde begroting 2020, die is vastgesteld in juli 2020 door het algemeen bestuur. In die begroting is uitgegaan van een nullijn voor de modules Inkoop, WSP en Beheer. Daarnaast is er een incidentele opdracht voor de module WgSW als het gaat om de boventalligen en zijn er additionele opdrachten voor de module Inkoop (kwaliteitstoezicht) en de module Onderwijszaken (Leerplicht gemeente Renkum). Deze opdrachten zijn voor alle modules gerealiseerd binnen de begroting.

De MGR heeft naast de gemeentelijke bijdrage van deelnemende gemeenten ook extra inkomsten, zoals de vergoeding voor SW dienstverbanden uit een gemeente buiten de MGR regio. De module onderwijs ontvangt regionale bijdragen vanuit het Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (RMC). Daarnaast zijn er overige baten voor extra activiteiten en incidentele inkomsten.

De gemeentelijke en regionale baten worden op basis van begroting gefactureerd. Samen met de gerealiseerde lasten lasten en overige baten leidt dit tot een voorlopige realisatie voor bestemming. Dit resultaat wordt na de verwerking van de mutaties van de bestemmingsreserves gecrediteerd aan gemeenten. Hiermee is de realisatie na bestemming weer in evenwicht. Het positieve resultaat met lagere lasten en lagere gemeenlijke bijdrage komt dan tot uitdrukking in de verschillenanalyse.

Voor de module WgSW is in 2019 een bestemmingsreserve gevormd voor het opvangen van fluctuaties in de personeelskosten door externe ontwikkelingen. De omvang is maximaal 1% van de personeelskosten. Voor alle modules is er vanaf dit jaar een beperkte bestemmingsreserve ingericht van maximaal € 50.000 voor het opvangen van onvoorziene kosten in de bedrijfsvoering en onvoorziene personeelskosten voor het uitvoeren van de reguliere taken van de module. De bestemmingsreserve wordt alleen gevormd en gevuld, uit een batig saldo in een bepaald jaar in een bepaalde module.

Er is een positief resultaat vóór bestemming van **€ 2.565.000** door de hogere baten en lagere lasten**.** Dit wordt in de kolom *Realisatie na bestemming* als volgt verdeeld:

A. € 2.466.000 lagere gemeentelijke bijdrage;
B. € 56.000 lagere RMC bijdrage;
C. € 68.000 netto toevoeging aan bestemmingsreserves (zie toelichting per module in de volgende paragrafen).

Lasten en baten **Euro x 1.000**	*Realisatie voor bestemming*	*Realisatie na bestemming*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*
Lasten per module				
Inkoop	1.436	1.436	1.549	*-113*
Onderwijs	2.606	2.606	2.766	*-160*
WSP	1.707	1.707	1.681	*26*
WgSW	60.789	60.789	62.508	*-1.719*
Beheer	307	307	329	*-21*
Lasten (incl. overhead)	**66.845**	**66.845**	**68.833**	***-1.988***
Baten				
Gemeentelijke bijdrage	62.372	59.931	62.397	*-2.466*
Regionale bijdrage (RMC)	1.134	1.078	1.134	*-56*
Buitengemeenten (SW)	1.493	1.493	1.444	*49*
Overige baten	4.410	4.410	3.800	*610*
Baten	**69.410**	**66.913**	**68.776**	***-1.863***
Resultaat	**2.565**	**68**	**-57**	***125***
Onttrekking aan reserve		63	57	*6*
Dotatie aan reserve		-131	0	*-131*
Eindresultaat	**2.565**	**0**	**0**	**0**

Toelichting

- De reguliere lasten zijn voor alle modules binnen de begroting gerealiseerd.
- De lagere kosten van de module WgSW (€ 1.719.000) hebben de meeste impact op de lagere totale lasten (€ 1.988.000).
- De module WSP heeft € 45.000 extra baten ontvangen voor het uitvoeren van extra activiteiten die niet zijn opgenomen in de begroting.
- De overige baten zijn € 610.000 hoger dan begroot en de SW rijksbijdrage van buitengemeenten is € 49.000 hoger dan begroot.

1.4 Overzicht baten en lasten per module en afrekening

In de volgende paragrafen wordt de realisatie van de lasten en baten per module vergeleken met de gewijzigde begroting. De inhoudelijke resultaten van de modules en de afwijkingen van de programmalasten worden in hoofdstuk twee toegelicht.

1.4.1 Module Inkoop

Er is een positief resultaat voor bestemming van € 114.000 doordat de reguliere lasten van de module inkoop binnen de begroting blijven. Bij de realisatie na bestemming wordt de gemeentelijke bijdrage met € 64.000 verlaagd en wordt er € 50.000 toegevoegd aan de nieuwe bestemmings-reserve van de module Inkoop.

Lasten en baten Module Inkoop	*Realisatie voor bestemming*	*Realisatie na bestemming*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*
Euro x 1.000				
Programma	1.112	1.112	1.247	*-135*
Overhead	324	324	302	*22*
Lasten	**1.436**	**1.436**	**1.549**	***-113***
Deelnemende gemeenten	1.549	1.485	1.549	*-64*
Overige baten	0,2	0,2	-	*0,2*
Baten	**1.549**	**1.486**	***1.549***	***-63***
Resultaat	**114**	**50**	**-**	***50***
Onttrekking aan reserve				-
Dotatie aan reserve		-50		*-50*
Eindresultaat	**114**	**-**	**-**	**-**

Toelichting

- De programmakosten zijn lager door minder inhuur van externe partijen voor het uitvoeren van kwaliteitstoeten (€ 125.000) en door 2% lagere personeelskosten (€ 23.000).
- De overheadkosten zijn € 22.000 hoger door hogere licentiekosten en de aanschaf van mobiele telefoons.

De gemeentelijke bijdrage is 4% lager dan begroot.

Gemeentelijke bijdrage Module Inkoop	*Realisatie*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*
Gemeente Arnhem	548.339	571.849	*-23.510*
Gemeente Doesburg	34.584	36.067	*-1.483*
Gemeente Duiven	89.517	93.355	*-3.838*
Gemeente Lingewaard	124.997	130.356	*-5.359*
Gemeente Overbetuwe	144.562	150.760	*-6.198*
Gemeente Renkum	110.518	115.256	*-4.738*
Gemeente Rheden	118.023	123.083	*-5.060*
Gemeente Rozendaal	4.084	4.259	*-175*
Gemeente Wageningen	105.476	109.998	*-4.522*
Gemeente Westervoort	52.816	55.080	*-2.264*
Gemeente Zevenaar	152.403	158.937	*-6.534*
Totaal gemeenten	**1.485.319**	**1.549.000**	***-63.681***

1.4.2 Module Onderwijszaken

Er is een positief resultaat voor bestemming van € 159.000: de lasten van de module onderwijszaken zijn binnen de begroting gerealiseerd. Daarmee is de bezuinigingsopdracht voor 2021 een jaar eerder gerealiseerd. Wel moet er worden gezorgd dat de incidenteel lagere personeelskosten ook structureel lager blijven. Bij de realisatie na bestemming wordt er € 50.000 toegevoegd aan de nieuwe bestemmingsreserve van de module Onderwijszaken en de gemeentelijke bijdrage aan de submodule leerplicht wordt met € 54.000 verlaagd. De kosten voor regionale taken zijn € 56.000 lager dan begroot. Deze worden gefinancierd uit regionale RMC middelen.

Lasten en baten Module Onderwijs	*Realisatie voor bestemming*	*Realisatie na bestemming*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*
Euro x 1.000				
Programma	1.958	1.958	2.068	*-110*
Overhead	648	648	698	*-50*
Lasten	**2.606**	**2.606**	**2.766**	***-160***
Deelnemende gemeenten	1.589	1.536	1.590	*-54*
Regionale bijdrage	1.134	1.078	1.134	*-56*
Overige baten	42	42	41	*0*
Baten	**2.765**	**2.656**	***2.766***	***-110***
Resultaat	**159**	**50**	**-**	***50***
Onttrekking aan reserve				-
Dotatie aan reserve		-50		*-50*
Eindresultaat	**159**	**-**	**-**	**-**

Toelichting

- De programmakosten zijn lager door UWV ontvangsten (€ 54.000), lagere externe inhuur van personeel (€ 29.000) en lagere opleidingskosten (€ 22.000).
- De overheadkosten zijn lager door structureel lagere huisvestingskosten (€ 14.000) en door lagere personeel-gerelateerde uitgaven (€ 31.000).

De gemeentelijk bijdrage voor Leerplicht is 4% lager.

Gemeentelijke bijdrage Module Onderwijs	*Realisatie 2020*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*
Gemeente Arnhem	731.396	760.000	*-28.604*
Gemeente Doesburg	-		-
Gemeente Duiven	84.014	87.300	*-3.286*
Gemeente Lingewaard	-		-
Gemeente Overbetuwe	146.087	151.800	*-5.713*
Gemeente Renkum	83.004	86.250	*-3.246*
Gemeente Rheden	135.982	141.300	*-5.318*
Gemeente Rozendaal	2.406	2.500	*-94*
Gemeente Wageningen	-	-	-
Gemeente Westervoort	63.227	65.700	*-2.473*
Gemeente Zevenaar	140.601	146.100	*-5.499*
Totaal Leerplicht	**1.386.717**	**1.440.950**	***-54.233***
VSV Gemeente Arnhem	149.500	149.500	-
Totaal gemeenten	**1.536.217**	**1.590.450**	***-54.233***

1.4.3 Module WSP

Het resultaat voor bestemming is beter dan begroot. De totale lasten van de module WSP zijn € 26.000 hoger dan begroot. Hier staan € 45.000 aan extra inkomsten tegenover: de onttrekking aan de reserve is daarmee € 20.000 lager dan begroot.

Lasten en baten Module WSP	*Realisatie voor bestemming*	*Realisatie na bestemming*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*
Euro x 1.000				
Programma	1.187	1.187	1.141	*46*
Overhead	519	519	540	*-21*
Lasten	**1.707**	**1.707**	**1.681**	***26***
Deelnemende gemeenten	1.534	1.534	1.534	-
Overige baten	135	135	90	*45*
Baten	**1.669**	**1.669**	***1.624***	***45***
Resultaat	**-37**	**-37**	**-57**	***20***
Onttrekking aan reserve		37	*57*	*-20*
Dotatie aan reserve				-
Eindresultaat	**-37**	**-**	**-**	**-**

Toelichting

- De programmakosten zijn € 46.000 hoger door extra inzet van personeel op het project Schakelpunt en het project WSP Midden-Gelderland werkt door (€ 37.000) en hogere communicatiekosten voor deze projecten (€ 8.000). Voor beide projecten is er extra financiering ontvangen (€ 45.000).
- De ICT investering en verhuizing is gerealiseerd voor € 42.000. Dit is € 15.000 lager dan de begroting van € 57.000.
- De overige overheadkosten vallen incidenteel ook lager uit dan begroot. Daarom is de onttrekking aan de bestemmingsreserve € 37.000 in plaats van € 57.000.
- Het saldo van de bestemmingsreserve WSP was eind 2019 € 75.000. Het resterende bedrag van de bestemmingsreserve is eind 2020 € 38.000.

De gemeentelijke bijdrage voor 2020 blijft ongewijzigd.

Gemeentelijke bijdrage Module WSP	*Realisatie 2020*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*
Gemeente Arnhem	611.600	611.600	-
Gemeente Doesburg	44.600	44.600	-
Gemeente Duiven	100.200	100.200	-
Gemeente Lingewaard	182.700	182.700	-
Gemeente Overbetuwe	187.100	187.100	-
Gemeente Rheden	171.300	171.300	-
Gemeente Rozendaal	6.200	6.200	-
Gemeente Westervoort	59.200	59.200	-
Gemeente Zevenaar	171.000	171.000	-
Totaal gemeenten	**1.533.900**	**1.533.900**	**-**

1.4.4 Module WgSW

Het resultaat voor bestemming is € 2,3 miljoen positief. De lasten van de module WgSW zijn € 1.719.000 lager dan begroot. De bijdrage van buitengemeenten en overige baten zijn respectievelijk € 49.000 en € 554.000 hoger dan begroot. De bestemmingsreserve wordt met € 26.000 verlaagd naar € 555.000 zodat het saldo weer gelijk is aan 1% van de personeelskosten. De gemeentelijke bijdrage wordt in de realisatie na bestemming verlaagd tot 55 miljoen.

Lasten en baten Module WgSW	*Realisatie voor bestemming*	*Realisatie na bestemming*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*
Euro x 1.000				
Programma	60.610	60.610	62.321	*-1.711*
Overhead	179	179	187	*-8*
Lasten	**60.789**	**60.789**	**62.508**	***-1.719***
Deelnemende gemeenten	57.372	55.047	57.395	*-2.348*
Bijdrage buitengemeenten	1.493	1.493	1.444	*49*
Overige baten	4.222	4.222	3.669	*554*
Baten	**63.087**	**60.763**	***62.508***	***-1.745***
Resultaat	**2.298**	**-26**	**-0**	***-26***
Onttrekking aan reserve		26	*0*	*26*
Dotatie aan reserve				-
Eindresultaat	**2.298**	**-**	**-**	**-**

Toelichting

- De programmalasten zijn € 1.711 lager dan begroot omdat er gemiddeld 1,2% minder fte's in dienst zijn (impact € 625.000) en door lagere gemiddelde loonsom per medewerker door lagere sociale lasten (impact € 700.000). De details van de loonkostenontwikkeling worden toegelicht in paragraaf 2.2.4.
- Incidentele overige baten: ter voorbereiding op de liquidatie van de Presikhaaf bedrijven (GR Werkvoorziening Midden-Gelderland) zijn de dienstverbanden van 14 boventalligen per 1 januari 2020 overgegaan naar de MGR. Hiervoor heeft de MGR € 3,5 miljoen ontvangen van Presikhaaf bedrijven. Daarnaast bestaan de overige baten uit het overnemen van de latente verplichtingen van Presikhaaf Bedrijven na liquidatie eind november (€ 250.000) en de doorbelasting van enkele looncomponenten aan Scalabor.
- De voorzieningen die van Presikhaaf Bedrijven zijn overgenomen lopen eenmalig via de baten en lasten. In 2020 zijn er enkele boventalligen uit dienst gegaan. Hierdoor is het totale geactualiseerde bedrag voor beide voorzieningen € 730.000 lager dan het bedrag dat is ontvangen van Presikhaaf Bedrijven (lagere programmakosten). Dit is onderdeel van de € 2.348.000 die in mindering wordt gebracht op de gemeentelijke bijdrage.

De gemeentelijk bijdrage is 4% lager dan begroot.

Gemeentelijke bijdrage Module WgSW	*Realisatie 2020*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*
Gemeente Arnhem	28.707.021	29.931.500	*-1.224.479*
Gemeente Doesburg	1.796.569	1.873.200	*-76.631*
Gemeente Duiven	1.834.836	1.913.100	*-78.264*
Gemeente Lingewaard	4.637.011	4.834.800	*-197.789*
Gemeente Overbetuwe	3.945.987	4.114.300	*-168.313*
Gemeente Rheden	6.521.816	6.800.000	*-278.184*
Gemeente Rozendaal	49.969	52.100	*-2.131*
Gemeente Westervoort	2.558.182	2.667.300	*-109.118*
Gemeente Zevenaar	4.995.711	5.208.800	*-213.089*
Totaal gemeenten	**55.047.102**	**57.395.100**	***-2.347.998***

1.4.5 Module Beheer & Onvoorzien

De reguliere kosten voor de module beheer blijven binnen de begroting. Bij onvoorzien is de realisatie lager dan begroot. De toevoeging aan de bestemmingsreserve bedraagt € 31.000.

Lasten en baten Module Beheer	*Realisatie voor bestemming*	*Realisatie na bestemming*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*
Euro x 1.000				
Programma	-	-	-	-
Overhead	307	307	329	*-21*
Lasten	**307**	**307**	**329**	**-21**
Deelnemende gemeenten	329	329	329	-
Overige baten	10	10	-	*10*
Baten	**339**	**339**	***329***	***10***
Resultaat	**31**	**31**	**-**	***31***
Onttrekking aan reserve			-	-
Dotatie aan reserve		-31		*-31*
Eindresultaat	**31**	**-**	**-**	**-**

Toelichting

- De MGR is in 2020 gestart met online opleidingsprogramma MGR Academy en online vitaliseringsprogramma. Hiervoor is € 10.000 subsidie ontvangen. Dit is gelijk aan de kosten van deze programma's.
- Binnen de begroting van beheer is € 31.000 opgenomen voor onvoorziene uitgaven. In 2020 zijn de onvoorziene lasten slechts € 12.000.
- De reguliere overheadkosten zijn € 2.000 lager dan begroot.

De gemeentelijke bijdrage voor 2020 blijft ongewijzigd.

Gemeentelijke bijdrage Module Beheer	*Realisatie*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*
Gemeente Arnhem	111.200	111.200	-
Gemeente Doesburg	8.100	8.100	-
Gemeente Duiven	18.200	18.200	-
Gemeente Lingewaard	33.200	33.200	-
Gemeente Overbetuwe	34.000	34.000	-
Gemeente Renkum	22.400	22.400	-
Gemeente Rheden	31.100	31.100	-
Gemeente Rozendaal	1.100	1.100	-
Gemeente Wageningen	27.500	27.500	-
Gemeente Westervoort	10.800	10.800	-
Gemeente Zevenaar	31.100	31.100	-
Totaal gemeenten	**328.700**	**328.700**	**-**

1.4.6 Samenvatting gemeentelijke bijdragen

In onderstaande tabel zijn de totaal bedragen per module opgenomen. De verschillen tussen de ontvangen voorschotbedragen van gemeenten en de definitieve bijdrage worden gecrediteerd en zijn als overige schulden op de balans opgenomen.

Gemeentelijke bijdrage Alle modules	*Realisatie*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*	*Reeds gefactureerd*	*Te crediteren*
Gemeente Arnhem	30.859.056	32.135.649	*-1.276.593*	32.123.388	*-1.264.332*
Gemeente Doesburg	1.883.853	1.961.967	*-78.114*	1.961.201	*-77.348*
Gemeente Duiven	2.126.767	2.212.155	*-85.388*	2.211.369	*-84.602*
Gemeente Lingewaard	4.977.908	5.181.056	*-203.148*	5.179.069	*-201.161*
Gemeente Overbetuwe	4.457.736	4.637.960	*-180.224*	4.636.275	*-178.539*
Gemeente Renkum	215.922	223.906	*-7.984*	222.604	*-6.682*
Gemeente Rheden	6.978.221	7.266.783	*-288.562*	7.264.002	*-285.781*
Gemeente Rozendaal	63.759	66.159	*-2.400*	66.136	*-2.377*
Gemeente Wageningen	132.976	137.498	*-4.522*	137.498	*-4.522*
Gemeente Westervoort	2.744.225	2.858.080	*-113.855*	2.856.992	*-112.767*
Gemeente Zevenaar	5.490.815	5.715.937	*-225.122*	5.713.810	*-222.995*
Totaal gemeenten	**59.931.238**	**62.397.150**	***-2.465.912***	**62.372.344**	***-2.441.106***
Inkoop	1.485.319	1.549.000	*-63.681*	1.549.000	*-63.681*
Onderwijs	1.536.217	1.590.450	*-54.233*	1.589.148	*-52.931*
WSP	1.533.900	1.533.900	-	1.533.900	-
WgSW	55.047.102	57.395.100	*-2.347.998*	57.371.596	*-2.324.494*
Beheer	328.700	328.700	-	328.700	-
Totaal modules	**59.931.238**	**62.397.150**	***-2.465.912***	**62.372.344**	***-2.441.106***

2 Jaarverslag

2.1 Inleiding

De MGR kent een Algemeen Bestuur (AB) en een Dagelijks Bestuur (DB). Het Dagelijks Bestuur en de voorzitter wordt uit het Algemeen Bestuur gekozen. Daarnaast kennen de vier modules een Bestuurscommissie.

Samenstelling Algemeen Bestuur MGR op balansdatum

AB-lid	Plaatsvervangend AB-lid	Gemeente
Ronald Paping	Geen vaste plaatsvervanger	Arnhem
Birgit van Veldhuizen	Loes van der Meijs	Doesburg
Johannes Goossen	Ineke Knuiman	Duiven
Helga Witjes	Aart Slob	Lingewaard
Brigitte Faber – de Lange	Rob Engels	Overbetuwe
Marinka Mulder	Leonie Rolink	Renkum
Marieke Albricht	Anton Logemann	Rozendaal
Dorus Klomberg	Ronald Haverkamp	Rheden
Leo Bosland	Maud Hulshof	Wageningen
Rob Raaijman	Geen vaste plaatsvervanger	Westervoort
Nanne van Dellen	Hans Winters	Zevenaar

Samenstelling Dagelijks Bestuur MGR op balansdatum

Dagelijks Bestuur	Functie	Gemeente
Johannes Goossen	Voorzitter	Duiven
Ronald Paping	Plaatsvervangend voorzitter	Arnhem
Dorus Klomberg	Lid	Rheden
Hermien Wiselius	Ambtelijk secretaris /Directeur	

Samenstelling Bestuurscommissies modules MGR op balansdatum

Gemeente	Inkoop	Onderwijszaken (RBL)	WSP en WgSW
Arnhem	Roeland van der Zee	Hans de Vroome	Martien Louwers
Doesburg	Peter Bollen	-	Arthur Boone
Duiven	Ineke Knuiman	Ineke Knuiman	Ineke Knuiman
Lingewaard	Aart Slob	Helga Witjes	Aart Slob
Overbetuwe	Rob Engels	Rob Engels	Dimitri Horsthuis-Tangelder
Renkum	Marinka Mulder	Marinka Mulder	-
Rozendaal	Anton Logemann	Anton Logemann	Anton Logemann
Rheden	Marc Budel	Ronald Haverkamp	Ronald Haverkamp
Wageningen	Leo Bosland	-	-
Westervoort	Hans Breunissen	Rob Raaijman	Rob Raaijman
Zevenaar	Hans Winters	Nanne van Dellen	Belinda Elfrink
Regiosecretaris	Margareth van Diermen	Nannette Zwiers	Kees Bouwhof
Manager module	Janny Kuijpers	Inge Hoogland	Angele Welting - WSP Werner van der Linden - WgSW

2.2 Programmaverantwoording

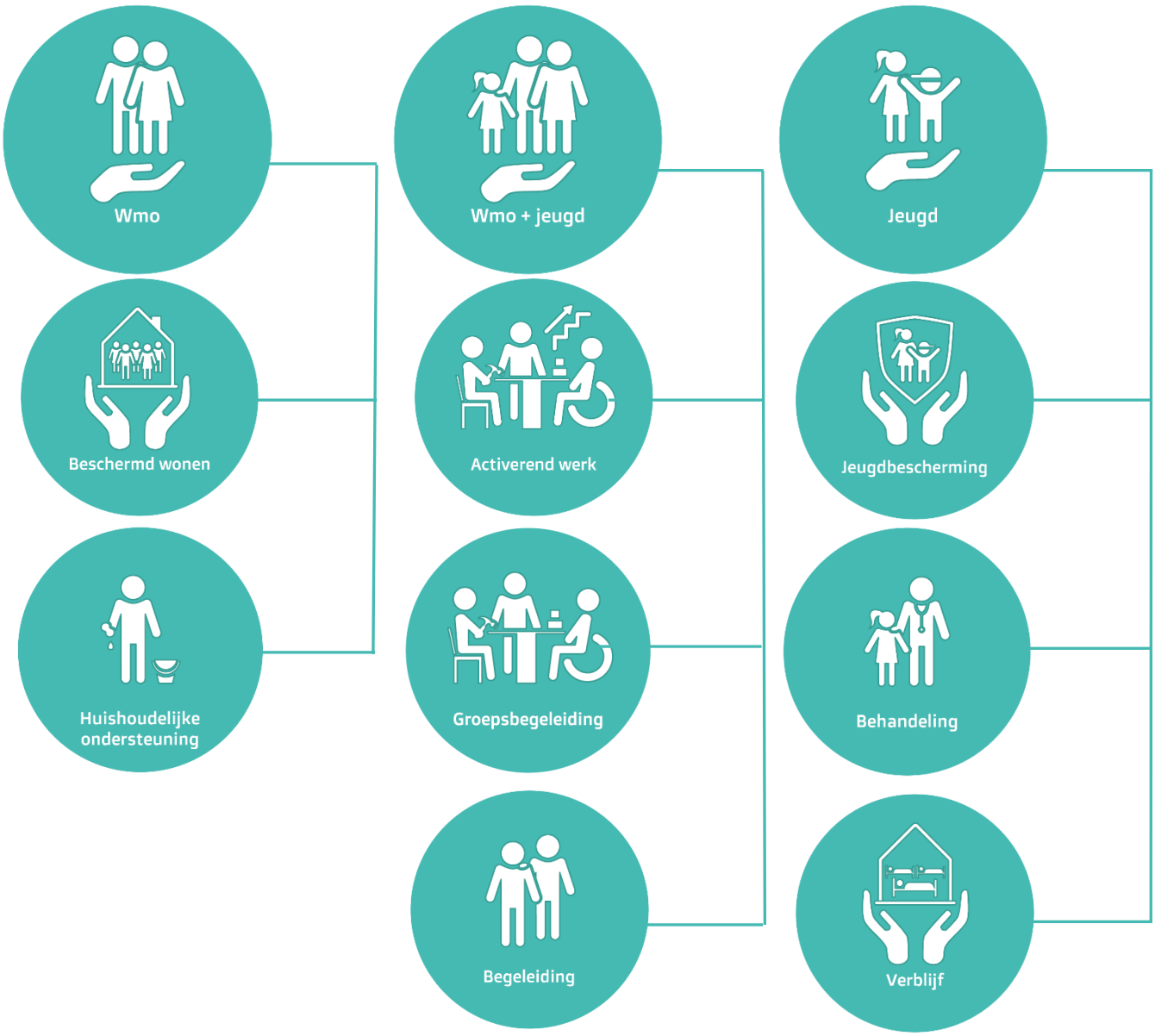
In deze programmaverantwoording worden per module de volgende onderwerpen toegelicht:

a. de mate waarin de doelstellingen zijn gerealiseerd: wat hebben we bereikt?
b. de wijze waarop getracht is de beoogde maatschappelijke effecten te bereiken: wat hebben we gedaan?
c. de gerealiseerde baten en lasten: wat heeft het gekost?

Als onderdeel van de paragraaf Beheer wordt ook de ontwikkeling van de overheadlasten verklaard. Deze niet gemaakte uitgaven worden benoemd als incidentele negatieve lasten bij de incidentele lasten en baten. Om de ontwikkeling van de onderliggende structurele kosten per programma goed in beeld te brengen is deze analyse toegevoegd.

2.2.1 Programma module Inkoop

Het jaar 2020 heeft vooral in het teken gestaan van de contractering van zorgvormen die in juli 2020 is in gegaan. De zorgvormen zijn onderverdeeld in[1]:



[1] Voor een inzicht welke zorgvormen vallen onder deze hoofdindeling verwijzen wij u naar het overzicht op bijlage 2

Covid-19 heeft een grote invloed op gehad op het proces van de contractering. Met de gemeenten was afgesproken dat er in de eerste helft van 2020 met alle ingeschreven aanbieders een verificatie-gesprek gehouden zou worden. Deze gesprekken zijn 3 dagen live gevoerd. Daarna volgde de Coronamaatregelen van maart 2020. Vanwege de urgentie van deze inkoopprocedure is meteen de overstap gemaakt naar digitale verificatiegesprekken via Teams.
Naast het coronaproof voortzetten en afronden van de contracteringsprocedure heeft inkoop SDCG ook de coördinerende rol op zich genomen in de regionale Corona-werkgroep. Inkoop SDCG zorgde voor de planning, agendering, voortgang en communicatie met de aanbieders over de regionale Corona- maatregelen. De maatregelen betroffen vooral de continuïteit van financiering en de regeling meerkosten Covid-19.
Een twintigtal aanbieders heeft inkoop SDCG niet vóór 1 juli kunnen contracteren. Dit is de On Hold-procedure geworden. Aanbieders zijn later dan 1 juli gecontracteerd of afgewezen.
Inkoop SDCG is drie maal gedagvaard door zorgaanbieders naar aanleiding van een afwijzing. Twee kort geding zittingen zijn in 2020 gevoerd, de derde volgt in het voorjaar 2021. Zowel bij het eerste als tweede kort geding is de primaire eis van de aanbieder afgewezen. Bij het eerste kort geding is ook de secundaire eis volledig afgewezen voor het tweede kort geding is de secundaire eis afgewezen maar moet inkoop SDCG wel aanvullend onderzoek doen.

Wat hebben we bereikt?

- Per 1 juli 2020 zijn nieuwe zorgcontracten bij 11 gemeenten ingegaan voor periode juli 2020 t/m juni 2024. De gecontracteerde aanbieders zijn getoetst op de (kwaliteits)eisen die in de contractering zijn opgenomen en die samen met de gemeenten zijn vastgesteld. Hiermee wordt is een passend zorg- aanbod voor inwoners gegarandeerd.
- Alle aanbieders zijn getoetst op de inschrijving, kwaliteitseisen en hebben een verificatiegesprek gehad. De jaarrekening van een groot aantal aanbieders is getoetst en in de verificatie meegenomen.
- Op 1 juli zijn op *alle* zorgvormen voor *alle* gemeenten totaal zo'n 400 aanbieders gecontracteerd, ongeveer 70 aanbieders zijn niet gecontracteerd (de vorige contractering: 900 aanbieders).

Na de contractering is inkoop SDCG gestart met het verder uitwerken van artikelen uit de contractering.

1. *Uitwerking proces tussentijdse openstellingen*
   In de contractering staat dat tussentijdse openstellingen kunnen worden uitgevoerd op aangeven van en ten behoeve van één of meerdere gemeenten en één of meerdere zorgvormen of producten. De uitwerking van het proces "tussentijdse openstellingen" is ingericht en ook op verzoek van gemeenten Lingewaard, Overbetuwe, Doesburg en Zevenaar uitgevoerd. Het proces staat beschreven op de website van inkoop SDCG.
2. *Uitwerking proces onderaannemers*.
   Onderaannemers zijn bij toetreding aangemeld. Na toetreding moet inkoop SDCG toestemming geven voor het inzetten van nieuwe onderaannemers. Daarnaast kunnen gemeenten aangeven of zij nieuwe onderaannemers voor zorgvormen en producten accepteren. Het proces "onderaannemers" is uitgewerkt , gecommuniceerd en geplaatst op de website.
3. *Aanpassen producten*
   In de contractering is aangegeven dat producten/ tarieven kunnen worden aangepast. In het najaar 2020 is een aangepast product Huishoudelijke Ondersteuning voor Zevenaar en Doesburg regionaal gecontracteerd.
4. *Kwaliteitstoetsing*
   Vanaf 1 juli is het proactieve kwaliteitstoezicht bij 70 WMO-aanbieders uitgevoerd. Deze Quick scans monitoren de kwaliteitseisen op hoofdlijnen. Hiervoor is het instrument van de Quick scans ontworpen. Deze scans worden uitgevoerd door de VGGM. Op basis van de uitkomst kan

een verdiepend onderzoek door de VGGM worden ingezet of kan een gesprek volgen over de bevindingen. De resultaten van de Quick scans worden meegenomen in de trimesterrapportages die 3x per jaar worden opgeleverd door inkoop SDCG. De eerste resultaten van de eerste Quick scans zijn nog in bewerking.

Wat hebben we gedaan?

Van januari tot juli 2020 stond de inkoopprocedure centraal.
Op 3 februari 2020 is de inschrijving gesloten. Daarna zijn de volgende taken uitgevoerd:

1. Toetsing van de inschrijving: is de inschrijving correct en compleet?
2. Opvragen diploma's en VOG. Bij deze stap was een standaardprocedure bestaande uit de opvraag van enkele diploma's en VOG. Voor een aantal aanbieders is een grotere of volledige uitvraag gedaan van diploma's en VOG soms aangevuld met arbeidsovereenkomsten en dienstroosters.
3. Inplannen en voeren van verificatiegesprekken.
4. Beoordelen van inschrijver: toelaten of afwijzen.
5. Juridische toets voor de af te wijzen aanbieders.
6. Aanbieder heeft kwalificatiebrief of afwijzingsbrief gekregen.

Van juli tot en met december 2020 stond de afronding van de contractering centraal en de doorontwikkeling van de nieuwe contractering.

1. Aanbieders On Hold- proces werd gevolgd voor aanbieders die niet vóór 1 juli gecontracteerd konden worden. Eind december stonden nog twee aanbieders op deze lijst.
2. Eerste nadere uitwerkingen van de contractering zijn gemaakt: proces tussentijdse openstellingen en regeling onderaannemers.
3. Quick scans in het kader van proactief toezicht is uitgevoerd bij 70 WMO-aanbieders.
4. Vanwege de verdere decentralisaties is de looptijd van contractering voor Beschermd Wonen tot 1 januari 2022, met een mogelijkheid tot verlenging. Er is een stuurgroep en werkgroep actief om de decentralisatie van Beschermd Wonen regionaal te regelen. Inkoop SDCG heeft zitting in de werkgroep en stuurgroep en door inkoop worden de marktverkenningen met aanbieders georganiseerd.
5. Zo'n 30 klachten over de afwijzingen van aanbieders zijn afgehandeld. Daarnaast is inkoop SDCG 3x gedagvaard, in 2020 zijn 2 kort gedingen gevoerd en gewonnen. Eén kort geding volgt in februari 2021.
6. Met het WSP is contact geweest over de uitvoering van de SROI-opdracht. Daarnaast is een voorlichting geweest bij RBL over de nieuwe inkoop en wat dat betekent voor de jeugdzorg.
7. Er zijn 10 rechtmatigheidsonderzoeken geweest en twee kwaliteitstoezichten op basis van signalen.

Wat heeft het gekost?

De programmalasten bedragen € 1.112.000 en zijn daarmee € 135.000 lager dan begroot. Dit heeft in de realisatie geleid tot € 64.000 lagere gemeentelijke bijdrage en € 72.000 hoger saldo voor de dekking van de hogere overheadlasten (€ 22.000) en de storting van € 50.000 in de bestemmingsreserve Inkoop.

Lasten en baten Programma Inkoop	*Realisatie 2020*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*	*Realisatie incidenteel*	*Begroting incidenteel*
Euro x 1.000					
Personeelskosten	945	968	*-23*	-4	
Uitvoeringskosten	167	279	*-112*	-105	
Programmalasten	**1.112**	**1.247**	***-135***	***-110***	
Deelnemende gemeenten	1.485	1.549	*-64*		
Overige baten	0,2	-	*0,2*	*0,2*	
Baten	**1.486**	***1.549***	***-63***	***0,2***	
Saldo	**374**	**302**	***72***	**110**	
Onttrekking aan reserve			-		
Dotatie aan reserve	-50		*-50*	*-50*	
Resultaat Programma Inkoop	**324**	**302**	***22***	***60***	
Overheadlasten	324	302	*22*	*7*	
Eindresultaat	-	-	-	**53**	

Toelichting

- De personeelskosten zijn 2% lager dan begroot (- € 23.000). De reiskosten zijn in 2020 incidenteel € 4.000 lager. De resterende besparing van € 19.000 heeft een structureel effect, mede doordat de extra-inhuur voor de begeleiding van proces nieuwe inkoop dit jaar is afgerond.
- De uitvoeringskosten zijn € 112.000 lager dan begroot. Hiervan is € 105.000 incidentele besparing veroorzaakt door:
    - lagere advieskosten voor het uitvoeren van kwaliteitstoeten (- € 125.000). Deze activiteit is pas geïntensiveerd na het afronden van de nieuwe inkoop. Daardoor zijn deze kosten incidenteel lager en leidt dit niet tot structurele ruimte in de begroting.
    - De advocaatkosten voor de verdediging in processen n.a.v. de contratering nieuwe inkoop bedragen € 30.000.
    - Overige incidentele besparing op externe bijeenkomsten en ICT-ontwikkelkosten (totale impact -€ 10.000)
- *De overheadkosten zijn € 22.000 hoger door hogere licentiekosten Microsoft en de aanschaf van mobiele telefoons (€ 7.000). De ICT kosten zijn daarmee structureel €15.000 hoger.*
- Conclusie: de besparing op de programmakosten van € 135.000 is grotendeels incidenteel (-€ 110.000). Van de resterende structurele besparing van € 25.000 is €15.000 nodig voor de dekking van de structureel hogere overheadlasten.

2.2.2. Programma module Onderwijszaken

Het Regionaal Bureau Leerlingzaken is dé gids voor jeugdigen van 5 tot 23 jaar in het recht op leren en ontwikkelen. Met de jeugdigen én met betrokkenen uit hun leven komen we tot een perspectief voor een passende plek in de samenleving door het recht op leren en ontwikkelen te bewaken.

Het RBL Midden-Gelre is belast met de uitvoering van wettelijke taken op het gebied van leerplicht en voortijdig schoolverlaten en beoogt daarmee schoolverzuim en schooluitval onder jeugdigen terug te dringen en waar mogelijk te voorkomen. De ambitie van het RBL is om zoveel mogelijk jeugdigen een startkwalificatie[2] te laten behalen. Jeugdigen die verzuimen of (dreigen) uit te vallen, begeleidt het RBL terug naar school of naar een andere passende route in zorg of arbeid. Samenwerking met netwerkpartners in o.a. onderwijs, gemeenten en zorg is hierin onmisbaar. Alles wat het RBL doet, heeft als doel om het recht op leren en ontwikkelen voor onze jeugdigen te bewaken.

Voor de gemeenten Arnhem, Duiven, Overbetuwe, Renkum (na 1 april 2020), Rheden, Rozendaal, Westervoort en Zevenaar voert het RBL alle wettelijke taken uit. De gemeente Lingewaard[3] participeert in 2020 in de kwalificatieplichttaken op het middelbaar beroepsonderwijs (mbo) en in RMC. Voor het primair- en voortgezet onderwijs worden de leerplichttaken en kwalificatieplichttaken uit gemeentelijke bijdragen gefinancierd. De kwalificatieplichttaken op het mbo en RMC-taken worden bekostigd uit rijksmiddelen.

3.1. Wat hebben we bereikt?

Het RBL legt inhoudelijk verantwoording af en duidt de resultaten op verschillende momenten gedurende het jaar met o.a. een halfjaarlijkse monitor in februari en het jaarverslag, de artikel 25 rapportage (leerplicht) en de RMC effectrapportage in het najaar. Ook wordt er jaarlijks na het verschijnen van de (voorlopige) vsv-cijfers een regionale kwantitatieve vsv analyse gemaakt.
Het jaarverslag van het RBL over schooljaar 2019-2020 is door het algemeen bestuur van de MGR vastgesteld en ter informatie aangeboden aan de deelnemende gemeenteraden. Gemeenten ontvangen ook een cijfermatige verantwoording per gemeente. Het jaarverslag voor het schooljaar 2019-2020 is te vinden op de website van het RBL.

Externe ontwikkelingen

In 2020 had het RBL te maken met verschillende externe ontwikkelingen die invloed hadden op de dienstverlening. Zo trad op 1 april 2020 de gemeente Renkum toe tot de module leerplicht. Verder stond 2020 vooral in het teken van de Covid-19 pandemie die veel impact had op de maatschappij, de jeugdigen in de regio Midden-Gelderland en op de dienstverlening van het RBL.

[2] Een startkwalificatie is een diploma op ten minste mbo-2, havo of vwo niveau. Op de 18e verjaardag vervalt de kwalificatieplicht.

[3] Vanaf 2021 voert het RBL ook voor gemeente Lingewaard alle wettelijke taken uit.

Beleidsindicatoren taakveld Onderwijs [4]

Doelgroepen & Resultaten	Schooljaar 2018-2019	Schooljaar 2019-2020	Landelijk gemiddelde (2018-2019)
Jeugdigenpopulatie (4 tot 23 jaar)	78.200	78.347	
Leerlingenpopulatie (4 tot 23 jaar)	61.900	63.435	
Leerplichtige leerlingen[5] (5 tot 18 jaar)	50.128	49.873	
Beleidsindicatoren			
Absoluut verzuim *(per 1000 leerplichtigen)*	1,4	2,5	1,8
Absoluut verzuim *(aantal leerplichtigen)*	71	127	
Relatief verzuim *(per 1.000 leerplichtigen)*	29	27	26
Relatief verzuim *(aantal leerplichtigen)*	1.461	1.359	
VSV percentage regio Arnhem *(12-23 jaar)*	2,03 %	Prognose was: 2,09%[6]	2,0 %

Toelichting

- In de jeugdigenpopulatie zijn de jeugdigen van de gemeente Renkum en Lingewaard nog niet meegenomen, omdat zij in schooljaar 2019-2020 nog niet of deels deelnamen aan de leerplichtmodule van het RBL.
- Voor de stijging van het aantal jeugdigen met absoluut verzuim zijn twee verklaringen:
  1) In schooljaar 2019-2020 startten we met een zomeractie rondom leerplichtige leerlingen met absoluut verzuim. Deze actie is nodig, omdat elk jaar duizenden jeugdigen uit- en ingeschreven worden op school. Tussen de uit- en inschrijving zit vaak een aantal weken, waardoor jeugdigen die echt risico lopen om zonder school te zitten moeilijk opvallen. Doel van deze intensievere aanpak is om sneller zicht te hebben op administratieve fouten en daarmee sneller zicht op de jeugdigen die echt geen schoolinschrijving hebben.
  2) Door betere interne toetsing van de aanvragen voor vrijstellingen artikel 15 van de Leerplichtwet is het aantal toewijzingen sterk afgenomen, met als gevolg dat het aantal jeugdigen met absoluut verzuim toe is genomen (zie hieronder bij 'uitgelicht' voor een uitgebreidere toelichting).
- We zien dat in schooljaar 2019-2020 het aantal meldingen van leerplichtige leerlingen met relatief verzuim licht is gedaald. Wel scoren we nog net boven het landelijk gemiddelde. De afname is te wijten aan de schoolsluiting vanwege de Covid-19 pandemie in maart 2020. De verwachting is dat dit landelijk terug te zien is en dat het landelijk gemiddelde dus ook iets zal dalen. We verwachten dat dit een tijdelijk effect is. Tot maart 2020 zagen wij wel een toename van het aantal meldingen ten opzichte van het schooljaar daarvoor. Net na de schoolsluiting in maart 2020 lag de focus van de scholen op het inrichten van het onderwijs op afstand en was het voor ongeveer 3 weken onduidelijk wanneer en welk verzuim zij bij het RBL moesten melden, daarna namen de meldingen weer toe. Scholen en andere samenwerkingspartners hebben we sinds de eerste schoolsluiting steeds op de hoogte gehouden van landelijke richtlijnen en aanpassingen in onze werkwijze.

[4] In de regeling 'beleidsindicatoren gemeenten' zijn drie beleidsindicatoren vastgesteld die door gemeenten in de programmaverantwoording opgenomen moeten worden: absoluut verzuim, relatief verzuim en het vsv percentage. De cijfers zijn gebaseerd op de artikel 25 rapportage en de definitieve vsv cijfers van november 2019 van het ministerie OCW

[5] De gegevens van de gemeente Renkum zijn hier niet in meegenomen

[6] Dit wordt in maart 2021 bekend

- Het vsv-percentage is voor de subregio Arnhem licht gedaald, namelijk van 2,09% in 2017-2018 naar 2,03% in 2018-2019. Dit is een trendbreuk na een aantal jaar een stijging en de landelijk stijging die doorzet. We zagen een daling op mbo niveau 2,3 en 4. Op mbo entree (niveau 1) zagen we regionaal een lichte stijging.

Toelichting infografic

De aanpak voor jeugdigen die niet op school zitten verschilt voor leer- of kwalificatieplichtige en niet leerplichtige jeugdigen. Dit wordt toegelicht in het jaarverslag van het RBL. Van de jeugdigen van 5 tot 18 jaar zit bijna de helft (49%) bij de start van het schooljaar 2020-2021 weer op school. Van de jeugdigen van 18 jaar en ouder zien we dat bij de start van het schooljaar 53% weer een opleiding volgt of hun startkwalificatie heeft behaald. Dit is in totaal 52% van de jeugdigen van 5 tot 23 jaar. In het schooljaar 2019-2020 is van 3,8% van schoolgaande jeugdigen van 5 tot 23 jaar verzuim gemeld bij het RBL. Dit waren 2.415 jeugdigen, waarvan 62% leer- of kwalificatieplichtig.

Wat hebben we gedaan?

De taken

De wettelijke taken van het RBL zijn:

a. Toezien op de naleving van de leerplicht voor jeugdigen van 5 tot 16 jaar.
b. Toezien op de naleving van de kwalificatieplicht voor jeugdigen van 16 en 17 jaar.
c. Uitvoering geven aan de regionale meld-, en coördinatiefunctie[7] (RMC) voor jeugdigen van 18 tot 23 jaar.

Daarnaast voert het RBL taken uit in het kader van het regionaal VSV programma: verzuim 18+, Schakelpunt (aansluiting onderwijs en arbeidsmarkt voor jeugdigen die uitstromen van mbo entree en niveau 2) en participeert het RBL in de Sluitende keten (overstap vmbo-mbo) en Start & GO MBO. Het RBL voert ook preventieve taken uit. Dit betreft de inzet bij beginnend verzuim en het geven van voorlichting en advies aan scholen en netwerkpartners. Ten slotte biedt het RBL loopbaanadvies aan jongeren tot 27 jaar in de gemeente Arnhem die een uitkering ontvangen en de scholingsplicht opgelegd hebben gekregen. Dit is een aparte opdracht van de gemeente Arnhem aan het RBL.

Uitgelicht

- De Covid-19 pandemie had een groot effect op de dienstverlening van het RBL, vooral toen er sprake was van de (gedeeltelijke) schoolsluiting. In de tijd van de schoolsluiting is er veel contact geweest met de verschillende scholen en hebben wij hen regelmatig geïnformeerd over wat wij voor hen konden betekenen. Dit heeft in schooljaar 2019-2020 onze visie op het recht op onderwijs en ontwikkeling en onze aanpak vanuit maatschappelijke zorg in plaats van handhaven versterkt. We ondersteunden scholen in het (weer) in beeld krijgen van de jeugdigen door contact te leggen met ouders en/of jeugdigen. Om in contact te komen, gingen de consulenten van het RBL ook op deurbezoek. Daarnaast heeft het RBL scholen continu op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen rondom leerplicht en RMC, waardoor de samenwerking steeds goed op elkaar afgestemd kon worden. Ook merkten we dat scholen en andere netwerkpartners het RBL meer weten te vinden om advies te vragen op het gebied van schoolverzuim en schooluitval en zien we bij de jeugdigen dat er steeds meer sprake is van (verzwaarde) persoonlijke problemen.
  Onze verwachting was dat na de zomer er veel meldingen zouden komen vanuit het mbo, omdat we landelijk en regionaal meerdere signalen ontvingen dat deze groep jeugdigen het zwaar had en heeft. Extra meldingen zagen we echter in het eerste deel van het schooljaar niet terug, wel is er goed contact tussen de consulenten en de mbo scholen in de regio.

[7] Verzuimmeldingen en uitschrijvingen registreren en in behandeling nemen van jongeren van 18 tot 23 jaar.

- In 2020 zette het RBL in op het beter intern toetsen van aanvragen voor vrijstellingen voor "ander onderwijs" (artikel 15 Leerplichtwet). Ouders van kwalificatieplichtige jeugdigen die geen regulier onderwijs volgen kunnen deze aanvragen. De expertisegroep vrijstellingen van het RBL denkt met leerplichtconsulenten mee over deze aanvragen en besluit samen met de betrokken consulent wat de beste oplossing is voor de jeugdige en of die oplossing aan de voorwaarden van een vrijstelling voldoet. Door deze aanpak daalde het aantal toewijzingen van 43 in schooljaar 2018-2019 naar 9 in schooljaar 2019-2020. Het aantal leerplichtige vsv'ers (absoluut verzuim) nam daardoor wel toe.
  De afname van het aantal toewijzingen en de toename van leerplichtige vsv'ers betekent echter niet dat deze jeugdigen thuis op de bank zitten. Deze werkwijze zorgt er juist voor dat we meer maatwerkoplossingen kunnen bieden aan jeugdigen en de jeugdigen beter in beeld houden. Wij geloven dat dit hen op lange termijn een beter perspectief biedt dan een vrijstelling of proces-verbaal op korte termijn.
- In 2019 formuleerde het RBL een nieuwe missie en visie. In 2020 werd een start gemaakt met het formuleren van kernwaarden, -kwaliteiten, ambities, doelen en doestellingen. In 2021 gaat het RBL hier mee verder. De uitkomsten hiervan gebruikt het RBL onder andere voor het uitstippelen van het beleid en dienstverlening voor de komende jaren en om zich beter te profileren in de regio Midden-Gelderland.
- Er is steeds meer aandacht voor de overgang van onderwijs naar arbeid, zo ook bij het RBL. In 2020 werden de consulenten van het RBL getraind door de consulenten van het Schakelpunt onderwijs-werk, met als doel dat zij de arbeidsmarkt en de ondersteuningsmogelijkheden die daar zijn beter leerden kennen. Consulenten van het RBL weten hierdoor beter welke andere partijen ze moeten betrekken wanneer er een vraag is rondom arbeid. We onderzoeken nader welke rol het RBL zelf kan spelen in de eerstelijns begeleiding van jeugdigen naar een werkplek.
- De consulenten van het RBL zijn, vanwege hun contacten met de sociale wijkteams bij het inzetten van zorg, in september 2020 door de module Inkoop geïnformeerd over de nieuwe inkoop van jeugdhulp.

Wat heeft het gekost?

De programmalasten bedragen € 1.958.000 en zijn daarmee € 110.000 lager dan begroot. Dit heeft in de realisatie geleid tot € 54.000 lagere gemeentelijke bijdrage en € 56.000 lagere regionale bijdrage. Het saldo voor de dekking van overheadkosten is gelijk gebleven. Dit betekent dat de toevoeging van € 50.000 in de bestemmingsreserve Onderwijs komt uit de besparingen op overheadkosten.

Lasten en baten Programma Onderwijs	*Realisatie 2020*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*	*Realisatie incidenteel*	*Begroting incidenteel*
Euro x 1.000					
Personeelskosten	1.933	2.037	*-104*	-63	17
Uitvoeringskosten	26	31	*-5*	-5	
Programmalasten	**1.958**	**2.068**	***-110***	**-69**	**17**
Deelnemende gemeenten	1.536	1.590	*-54*		
Regionale bijdrage	1.078	1.134	*-56*		
Overige baten	42	41	*0*	*42*	17
Baten	**2.656**	***2.766***	***-110***	**42**	**17**
Saldo	**698**	**698**	**-**	**110**	**-**
Onttrekking aan reserve			-		
Dotatie aan reserve	-50		*-50*	*-50*	
Resultaat Programma Onderwijs	**648**	**698**	***-50***	***60***	
Overheadlasten	648	698	*-50*	*-16*	
Resultaat	**0**	-	**0**	**76**	-

Toelichting

- De personeelskosten zijn incidenteel lager door UWV ontvangsten (€ 54.000), lagere externe inhuur van personeel (€ 29.000) en lagere opleidingskosten (€ 22.000). De incidentele kosten voor het personeel voor het uitvoeren van de extra opdrachten bedraagt (€ 42.000); in de begroting is uitgegaan van één extra opdracht van € 17.000.
- De overheadkosten zijn lager door structureel lagere huisvestingskosten (€ 14.000) en door lagere personeel-gerelateerde uitgaven (€ 31.000). Van deze besparing is € 16.000 incidenteel.
- Conclusie: de besparing van € 110.000 op programmalasten is incidenteel. De besparing op de overheadlasten is grotendeels structureel: € 34.000.

2.2.3 Programma module WerkgeversServicepunt

Het WerkgeversServicepunt is een integrale organisatie waarin medewerkers van UWV en van de MGR gezamenlijk uitvoering geven aan de taakstelling van het WSP. Deze taakstelling in de vorm van basisdienstverlening is vastgelegd in de DVO's (gemeenten/MGR) c.q. de samenwerkingsovereenkomst (UWV/MGR).

Het jaar 2020 is voor het WerkgeversServicepunt een dynamisch jaar geweest, waarin met name drie situaties effect hebben op zowel de werkzaamheden in 2020 als op de daarop volgende jaren.

1. sinds maart 2020 heerst met Covid-19 een pandemie die wereldwijd heeft geleid tot een kanteling van de economie en het daarbij behorende arbeidsmarktperspectief;
2. binnen onze arbeidsmarkt is het besluit genomen tot een herijking van de opdracht van het WSP. Hiervoor is in september door de Bestuurscommissie het Herijkingsdocument vastgesteld met de daarbij behorende integrale opdracht tot uitvoering door het WSP;
3. in juli 2020 is het wijzigingsbesluit SUWI gepubliceerd in de Staatscourant. Dit besluit treedt per januari 2021 in werking. Het besluit is gericht op het organiseren van integrale werkgeversservicepunten voor iedere arbeidsmarktregio[8].

Op basis van deze ontwikkelingen is in de Bestuurscommissie van december 2020 een addendum aan het Uitvoeringsprogramma 2021 toegevoegd. De uitkomsten van de herijking en de inhoud van het addendum zijn bij de accentverschuivingen in het uitvoeringsprogramma 2021 en het uitvoeringsprogramma 2022 als onderdeel van de meerjarenbegroting opgenomen.
De herijking helpt bij het implementeren van de kaders die vanuit de nieuwe SUWI-wetgeving per januari 2021 van kracht zijn.

Wat hebben we bereikt?

Realisatie plaatsingen

De plaatsingsdoelstelling is sinds 2018 gelijk gehouden op het plaatsen van 1.156 personen. De Covid-19 pandemie heeft veel impact gehad op de plaatsingsmogelijkheden. In 2020 zijn in totaal 934 plaatsingen gerealiseerd. Dit is inclusief proefplaatsingen. Percentueel is hiermee op gemeenteniveau 76,6% van de reguliere taakstelling en 78,8% van de taakstelling op de banenafspraak gerealiseerd. Voor het UWV ligt deze realisatie op 83,9%.

Plaatsingen worden gedefinieerd als "alle geplaatste kandidaten op vacatures van het WSP inclusief proefplaatsingen (in het kader van de banenafspraak)". Plaatsing van niet uitkeringsgerechtigden (NUG) wordt vooral gerealiseerd vanuit de contacten met schoolverlaters VSO/Pro (voortgezet speciaal onderwijs/praktijkonderwijs). Voor deze jongeren wordt getracht te borgen dat zij zoveel als mogelijk vanuit de leersituatie naadloos door kunnen naar een werksituatie. Dit gebeurt vaak via eindstages.

Per uitkeringsvorm geeft 2020 het volgende beeld:

Aantal plaatsingen per uitkeringsvorm	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Doelstelling 2020	Realisatie 2020	Verschil
Niet uitkeringsgerechtigden	100	225		97	97
Participatiewet	373	369	380	194	**-186**
Banenafspraak	440	268	256	259	**3**
Werkloosheidswet	365	298	496	359	**-137**
WAO/WIA/Wajong	21	24	24	25	**1**
Totaal	**1.299**	**1.184**	**1.156**	**934**	**-222**

8 Eén website en emailadres en één telefoonnummer waarmee werkgevers toegang krijgen tot de werkgeversdienstverlening en het borgen van continuïteit in het contact met de werkgever.

Werkgeversbenadering

Vanwege alle coronamaatregelen en de daarmee gepaard gaande lockdowns, heeft een groot aantal werkgevers problemen gehad met het behouden van de werkgelegenheid. Vanuit het WSP zijn deze werkgevers ondersteund met adviezen over zowel de mogelijkheden om werknemers (tijdelijk) elders te plaatsen (via WSP Midden Gelderland Werkt Door) als ook over alle ondersteunende financiële mogelijkheden waar werkgevers gebruik van kunnen maken (NOW, TOZO, TGLS, enz.).
Ook vraagt het om met werkgevers meer strategisch te kijken naar hun personeelsplanning op de langere termijn. Dit vertaalt zich ook in onderstaande tabel, waarin met name het aantal contacten in het kader van *strategisch partnerschap*, zeker ten opzichte van de contacten in het kader van acquisitie en regulier relatiebeheer, hoog is.

Type contacten	Aantal contacten
Acquisitie	337
Strategische partnerschap	2.258
Werving, selectie, nazorg	1.779
Relatiebeheer	571
Informatie en advies	30
Totaal	**4.975**

In totaal zijn over 2020 1.155 werkgevers door accountmanagers van het WSP bezocht. In de tabel zijn deze onderverdeeld naar bedrijfsgrootte.

Bedrijfsgrootte	Aantal werkgevers bezocht
Groot: > 100 werknemers	71
Middel: 10-99 werknemers	321
Klein: <10 werknemers	763
Totaal	**1.155**

Wat hebben we gedaan?

Werkgeversadvisering

Werkgeversadvisering is een van de belangrijkste taken van de accountmanagers van het WSP. De accountmanager heeft richting de werkgever de rol van strategisch adviseur en faciliteert vanuit die rol breed over alle arbeidsmarktvraagstukken waar een werkgever mee van doen kan krijgen.
In het verslagjaar heeft Corona een grote impact gehad op alle ondernemers. Inherent hieraan is dat de vragen van werkgevers, zeker tijdens de eerste lockdown in maart 2020, zich voornamelijk richtten op advies over de inzet van steunmaatregelen. De accountmanagers van het WSP hebben hier, ook in samenwerking met de input van UWV, veel aandacht aan besteed.

Ondersteuning gemeenten en UWV

Door de lockdowns en de effecten daarvan op de bedrijfsvoering van ondernemers, werd van gemeenten en UWV veel extra inspanning gevraagd op het uitvoeren van de steunmaatregelen, vooral TOZO en NOW. Aan het WSP is zowel door UWV als door gemeenten extra ondersteuning gevraagd en geleverd op de werkzoekendendienstverlening om hiermee de continuïteit te borgen.

WSP Midden Gelderland Werkt Door

Ter ondersteuning van werkgevers in de arbeidsmarktregio Midden-Gelderland is, in navolging van NL Werkt Door, onder de vlag van het WSP het adviesteam Midden Gelderland Werkt Door opgezet. MGWD is een publiek-/private samenwerking waarbij Randstad vanuit de private sector expertise en coördinatie heeft ingebracht. Daarnaast is in het adviesteam expertise vanuit het WSP, Scalabor en VNO-NCW gebundeld. Vanuit dit project is de verbinding tussen werkgevers met een tekort aan personeel met werkgevers met een personeelsoverschot tot stand gebracht. Het project is gefinancierd vanuit middelen van Perspectief op Werk.

Evenementen / ontmoetingen

In het kader van de Strategische Uitvoeringsagenda is in intentie breed ingezet op het organiseren van ontmoetingen tussen werkzoekenden en werkgevers. Uiteraard hebben ook hier de coronamaatregelen zijn effect gehad. Veel fysieke ontmoetingen/evenementen hebben geen doorgang kunnen vinden. In de loop van het verslagjaar zijn steeds meer digitale instrumenten ontwikkeld (bijvoorbeeld Webinars), om werkgevers en werknemers virtueel te informeren en met elkaar kennis te kunnen laten maken. We verwachten deze ontwikkelingen vanaf 2021 volop te kunnen gaan benutten.
Naast het (beperkt) organiseren van banenmarkten en *meet & greet*-evenementen, is de werkapp, die ontwikkeld is door RSD De Liemers, tot een regionaal instrument voor werkzoekenden doorontwikkeld.
Ook in 2020 zijn HARRIE-trainingen verzorgd (deels digitaal), waarmee steeds meer inclusieve werkgevers uit ons netwerk nu de beschikking hebben over eigen interne jobcoaches: HARRIES.

Inzet WSP voor het Schakelpunt/RBL

In 2019 is een pilot opgezet om proefondervindelijk te ervaren in hoeverre het WSP, via het Schakelpunt, met een actieve inzet mee kan werken aan het realiseren van een sluitend vangnet voor jongeren die zich bevinden op het snijvlak van onderwijs, arbeidsmarkt en (jeugd)zorg. Het gaat om jongeren (mbo-entree/mbo-2) die door hun problematiek extra kwetsbaar zijn en die vaak geen netwerk hebben om een goede start te maken op de arbeidsmarkt. De pilot was in eerste instantie opgezet voor de duur van het schooljaar 2019 - 2020. Aangezien de opstart van de pilot meer tijd vroeg, is besloten deze door te laten lopen tot eind 2020.
Uiteindelijk zijn in totaal 67 leerlingen tijdens de pilotperiode onder de aandacht van het WSP gebracht. Daarvan zijn 31 personen geheel of gedeeltelijk aan het werk gegaan en is voor zes personen traject richting werk uitgezet (bijvoorbeeld BBL/BOL of een werkfittraject).
Uit de evaluaties komt naar voren dat het continueren van de inzet van het WSP, ook voor 2021, waardevol is voor zowel de scholen als de studenten. Hierbij ligt de focus voor het WSP primair op studenten waar bemiddeling/uitstroom naar werk aan de orde is.

Huisvesting

Huisvesting van het integrale WSP met medewerkers van UWV en MGR is een verantwoordelijkheid van de MGR. In 2019 is gezocht naar een nieuwe locatie voor het WSP. Diverse opties zijn verkend en uiteindelijk is door het dagelijks bestuur ingestemd met het huurvoorstel voor een eigen ruimte in Arnhem op bedrijventerrein Gelderse Poort. In februari 2020 heeft de verhuizing naar deze nieuwe locatie plaatsgevonden. Helaas heeft het WSP door de lockdowns nog niet goed van haar nieuwe stek gebruik kunnen maken.

Wat heeft het gekost?

De programmalasten bedragen € 1.187.000 en zijn daarmee € 46.000 hoger dan begroot. Hiertegenover staat € 45.000 aan extra overige baten. Het Saldo voor de dekking van overheadkosten is nagenoeg gelijk gebleven. De lagere overheadkosten leiden tot lagere onttrekking aan de bestemmingsreserve WSP: € 37.000 in plaats van € 57.000 die was begroot.

Lasten en baten Programma WSP	*Realisatie 2020*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*	*Realisatie incidenteel*	*Begroting incidenteel*
Euro x 1.000					
Personeelskosten	1.162	1.132	*30*	127	*60*
Uitvoeringskosten	25	9	*16*	8	
Programmalasten	**1.187**	**1.141**	***46***	***135***	***60***
Deelnemende gemeenten	1.534	1.534	-	-	
Overige baten	135	90	*45*	*135*	*90*
Baten	**1.669**	***1.624***	***45***	***135***	***90***
Saldo	**482**	**483**	***-1***	**0**	**30**
Onttrekking aan reserve	37	57	*-20*	*37*	*57*
Dotatie aan reserve			-	-	
Resultaat Programma WSP	**519**	**540**	***-21***	***37***	***87***
Overheadlasten	519	540	*-21*	*37*	*44*
Resultaat	-	-	-	**0**	**43**

Toelichting

- De personeelskosten zijn *€ 30.000 hoger doordat er extra inzet is geweest voor het project WSP Midden-Gelderland werkt door!, naast de geplande incidentele inzet voor het programma Schakelpunt (€ 69.000). Al deze extra kosten hebben geleid tot extra overige baten: het saldo van de incidentele lasten en baten is op programmaniveau weer in evenwicht.*
- De uitvoeringskosten zijn hoger door extra communicatiekosten (€ 8.000) en incidentele extra inzet voor het project *WSP Midden-Gelderland werkt door!* (€ 8.000).
- *De kosten van de verhuizing en de ICT projectkosten vallen ten laste van de overhead. Deze incidentele kosten bedragen € 42.000 zijn daarmee lager dan begroot (€ 57.000). De overige overheadkosten vallen incidenteel € 5.000 lager uit dan begroot.*
- *<u>Conclusie</u>: Het saldo van de lasten en baten is structureel in evenwicht. Extra incidentele activiteiten worden apart gefinancierd en er resteert € 38.000 in de bestemmingsreserve WSP ten behoeve van afschrijvingskosten ICT.*

2.2.4 Programma module Werkgeverschap SW

De module werkgeverschap SW is de module van de MGR die sinds 1-1-2019 belast is met het formeel werkgeverschap voor de nu nog ruim 1.850 SW medewerkers. Negen gemeenten[9] nemen deel aan de module Werkgeverschap SW van de MGR SDCG. Daarvoor heeft de MGR een dienstverleningsovereenkomst (DVO) met Scalabor gesloten welke in ieder geval nog doorloopt tot 31-12-2022.

Wat hebben we bereikt?

- Uitvoering gegeven aan de werkgeversrol voor ruim 2000 SW medewerkers.
- Toezicht op de DVO afspraken gemaakt met Scalabor BV over de dienstverlening, de begeleiding van SW medewerkers en de groep "begeleid werken". Specifiek betrof het onder andere de volgende KPI's: ontwikkeling medewerkers, medewerkers-tevredenheid en ziekteverzuim van SW medewerkers.
- Conform de CAO Sociale Werkvoorziening heeft de werkgever de verplichting om voor iedere medewerker een actueel ontwikkelplan op te stellen (IOP) met uitsluiting van langdurig zieken. Deze taak is belegd bij Scalabor. Afgesproken is dat Scalabor garandeert dat minimaal 85% van de mensen een actueel ontwikkelplan heeft. Actueel wil zeggen dat het plan niet ouder is dan 12 maanden. Op 30 juni 2020 was dit percentage nog 88% maar in de tweede helft van dit jaar is dat percentage sterk gedaald naar 61% op 31-12-2020. De oorzaak hiervan ligt in het feit dat er veel minder contact is geweest tussen werkbegeleiders en medewerkers en de focus is gericht op het aan het werk houden van de medewerkers. Veel werk viel weg waardoor er elders werk gevonden moest worden om mensen aan de slag te houden.
- Ook in 2020 is een medewerkersbelevingsonderzoek uitgevoerd (conform DVO afspraak). De medewerkerstevredenheid kwam uit op een 7,4 op een schaal van 10 in 2020 (was in 2019 een 7,0).
- Het ziekteverzuim van SW medewerkers is in 2020 gestegen van 14,6% in 2019 naar 15,96% in 2020. Opvallend is dat in de maand maart (start Covid-19 pandemie in Nederland) het ziekteverzuimpercentage extreem hoog lag (20,91%). De verklaring daarvoor is dat in die maand veel mensen die uit voorzorg thuisbleven zich ziekmelden. Na maart zijn er afspraken gemaakt dat mensen met een kwetsbare gezondheid geoorloofd thuis mochten blijven en werd deze vorm van geoorloofde afwezigheid niet meer gemeld als ziekteverzuim. Landelijk zijn op dit moment alleen SW-ziekteverzuimcijfers bekend over het eerste halfjaar 2020. Dit cijfer lag voor alle SW-bedrijven in Nederland op 16,1%.
- Per 1-1-2020 zijn 14 boventalligen van Presikhaaf Bedrijven overgedragen naar de Module WgSW van de MGR. In 2020 zijn opnieuw 6 medewerkers uitgestroomd. 4 medewerkers bereikten de pensioengerechtigde leeftijd en 2 medewerkers hebben elders werk gevonden, waardoor er eind 2020 nog 8 boventallige medewerkers resteren van de oorspronkelijke groep van 41. 2021 is het laatste jaar van het van Werk naar Werk traject voor deze medewerkers. De uitstroom naar werk van 2 medewerkers heeft een positief effect gehad op de voorziening, geld dat terugvloeit naar de gemeenten door een lagere gemeentelijke bijdrage.
-

Overzicht SW Medewerkers	*Realisatie 2020*	*Gewijzigde Begroting*	*Realisatie 2019*	*Verschil% Begroting*	*Verschil% 2019*	*Verschil vs. 2019*	*Verschil vs. begroting*
SW mensen(gem)	2.059	2.076	2.209	*-0,8%*	*-6,8%*	*-150*	*-18*
Mensen eindstand	1.989	2.005	2.133	*-0,8%*	*-6,8%*	*-144*	*-16*
SW AJ (gem)	1.845	1.854	1.972	*-0,5%*	*-6,4%*	*-127*	*-9*
SW AJ Eindstand (31/12)	1.789	1.791	1.905	*-0,1%*	*-6,1%*	*-116*	*-2*
SW Dienstverbanden fte	1.717	1.738	1.849	*-1,2%*	*-7,1%*	*-132*	*-21*
SW Begeleid werken fte	40	41	41	*-0,4%*	*-0,4%*	*-0*	*-0*
Totaal SW fte	**1.758**	**1.779**	**1.890**	***-1,2%***	***-7,0%***	***-132***	***-21***

[9] Arnhem, Rheden, Zevenaar, Duiven, Westervoort, Rozendaal, Doesburg, Lingewaard en Overbetuwe

Wat hebben we gedaan?

We hebben het afgelopen jaar invulling gegeven aan de werkgeversrol en het toezicht op de naleving van de afspraken die zijn gemaakt in de DVO met Scalabor.

In 2020 heeft ook voor Scalabor de Covid-19 pandemie veel aandacht gevraagd in de zorg voor het personeel. Ook de SW-medewerkers in dienst van de MGR bleven niet gevrijwaard van de Covid-19 uitbraak maar gelukkig is er tot op heden nog niemand bezweken aan de gevolgen van Covid-19. Een aantal afdelingen moest tijdelijk worden gesloten en ook onderdelen als Intratuin Presikhaaf moest vanwege de lockdown tijdelijk worden gesloten. Dit heeft uiteraard ook effect gehad op de bedrijfsvoering, maar geen financiële gevolgen voor de deelnemende gemeenten binnen de MGR module WgSW.

In- en uitstroom SW medewerkers

Jaarlijks neemt de groep SW medewerkers in dienst bij de MGR af doordat er wel mensen uitstromen en niet of nauwelijks nieuwe mensen instromen. In 2020 zijn 149 mensen uitgestroomd waardoor het aantal mensen werkzaam met een SW indicatie voor onze regio uitkwam onder de 2000. Het grootste deel van de mensen stroomt uit als gevolg van pensionering (in 2020 73 mensen of 65 fte). Maar ook “gezondheidsproblemen” zijn een belangrijke reden voor uitstroom. In 2020 zijn 47 mensen uitgestroomd omdat ze langer dan 2 jaar ziek waren. Helaas zijn er in 2020 ook 10 medewerkers ons ontvallen door overlijden. Onderstaand een overzicht van de aantallen mensen die in 2020 uit dienst zijn gegaan. Dat is meer dan begroot (6,8% i.p.v. de begrote 6%).

Reden	**Aantal**
(Vervroegd) Pensioen	73
Ontslag op eigen verzoek	7
Overige redenen	1
Overlijden	10
Overplaatsing naar ander SW-bedrijf	1
Reguliere arbeid	5
Twee jaar ziek	47
Wederzijds goedvinden	5
Eindtotaal	**149**

Liquidatie Presikhaaf Bedrijven (Werkvoorziening Midden-Gelderland)

In 2020 is de liquidatie van Presikhaaf Bedrijven formeel afgerond evenals het opheffen van een tweetal stichtingen verbonden aan Presikhaaf Bedrijven (Stichting Motivaktie en Stichting Personeel Presikhaaf). Een aantal rechten en verplichtingen en contracten is overgeheveld naar de MGR module WgSW (waaronder de huurafspraken met Presikhaaf Schoolmeubelen). Bij de overdracht is dmv een activa-passiva overeenkomst ook een voorziening overgedragen voor een bedrag van € 250.000.

Onderzoek uitvoering SW na 2022 in Midden-Gelderland

In de tweede helft van 2020 is door de module WgSW een onderzoek uitgevoerd onder de deelnemende gemeenten aan de module, naar de bereidheid om ook na 2022 de uitvoering van de SW te beleggen bij Scalabor. Het huidige contract loopt af op 31-12-2022 en kan stilzwijgend worden verlengd. In het onderzoek zijn de resultaten tot dusver geëvalueerd en is geconstateerd dat de gemeenten bereid zijn om onder de huidige condities de uitvoering van de SW te continueren bij Scalabor.

Restitutie transitievergoedingen

Door gewijzigde wetgeving is het mogelijk om uitbetaalde transitievergoedingen voor mensen die na 2 jaar ziek uit dienst zijn gegaan, terug te vorderen bij het UWV. In overleg met Scalabor zijn hierover

werkafspraken gemaakt. Er zijn vergoedingen teruggevorderd voor de uitbetaalde transitie-vergoedingen bij de MGR over de jaren 2019 (in totaal voor 40 personen waarbij voor 33 mensen inmiddels geld is terugontvangen) en 2020 (voor 53 mensen en tot dusver 21 terugontvangen).

Wat heeft het gekost?

De totale programmakosten vallen € 1.711.000 lager uit dan begroot. Dit komt door € 1.249.000 lagere personeelskosten SW en € 462.000 lagere uitvoeringskosten. De verlaging van de personeelskosten is voornamelijk structureel. De analyse van de personeelskosten SW is gezien de omvang opgenomen in een aparte tabel. De incidentele baten en lasten resulteren in positief saldo van € 839.000. Ook door hogere structurele baten is de bijdrage van deelnemende gemeente is daardoor in totaal € 2.348.000 lager dan begroot.

Lasten en baten Programma WgSW	*Realisatie 2020*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*	*Realisatie incidenteel*	*Begroting incidenteel*
Euro x 1.000					
Personeelskosten SW	55.531	56.780	*-1.249*	-25	
Loonkostensubsidie BW	*492*	*504*	*-12*		
DVO Scalabor	*1.585*	*1.547*	*38*		
Voorziening Boventalligen PHB	*2.749*	*3.479*	*-730*	*2.749*	*3.479*
Voorziening Verplichtingen PHB	*250*	*0*	*250*	*250*	
Overige kosten	*3*	*11*	*-8*		
Uitvoeringskosten	5.079	5.541	*-462*	2.999	3.479
Programmalasten	**60.610**	**62.321**	***-1.711***	**2.974**	**3.479**
Deelnemende gemeenten	55.047	57.395	*-2.348*		
Bijdrage buitengemeenten	1.493	1.444	*49*		
Overname Boventalligen PHB	*3.479*	*3.479*	*-*	*3.479*	*3.479*
Overname Verplichtingen PHB	*250*	*-*	*250*	*250*	
Doorbelasting Scalabor 2020	*239*	*-*	*239*	*-*	
Overige baten	*254*	*190*	*65*	84	
Overige baten	4.222	3.669	*554*	3.813	3.479
Baten	**60.763**	**62.508**	***-1.745***	**3.813**	**3.479**
Saldo	**153**	**187**	***-34***	**839**	**-**
Onttrekking aan reserve	26	-	*26*	*26*	-
Dotatie aan reserve			-	-	
Resultaat Programma WgSW	**179**	**187**	***-8***	***865***	**-**
Overheadlasten	179	187	*-8*	-3	
Resultaat	-	-	-	868	-

Toelichting

- Conclusie: De structurele impact is € 1,5 miljoen lagere gemeentelijk bijdrage. Dit zal ook leiden tot een lagere rijksbijdrage SW voor gemeenten.
- De overdrachten van voorzieningen van Presikhaaf komen zowel in de uitvoeringskosten en de overige baten terug. De voorziening Boventalligen PHB is met € 730.000 naar beneden bijgesteld nadat enkele mensen in het van werk-naar-werk traject eerder zijn uitgestroomd. Dit incidenteel voordeel loopt direct terug naar de gemeenten door de lagere bijdrage.
- Voor de extra kosten voor de voorziening overname latente rechten en verplichtingen heeft Presikhaaf Bedrijven € 250.000 betaald aan de MGR (opgenomen in de overige baten). Dit is dus kosten neutraal. Een eventueel saldo op deze voorziening wordt op basis van de verdeelsleutel die is vastgesteld bij de liquidatie van Presikhaaf Bedrijven terugbetaald aan de gemeenten.
- Overige baten: De extra werk-gerelateerde kosten, zoals overuren en reiskosten naar andere locaties, worden apart aan Scalabor gefactureerd en komen terug als ‘overige baten’.
- Conclusie: Het voordeel van € 2,3 miljoen ten opzichte van de begroting is € 0,8 miljoen incidenteel en € 1,5 miljoen structureel lagere kosten.

Personeelskosten

De totale personeelskosten zijn 2,2% lager dan begroot (-€ 1.249.000,-) en 4,9% lager dan in 2019 die voor een belangrijk deel het gevolg zijn van een hogere uitstroom uit de SW (1,2%) en lagere sociale lasten (-1,1%). De CAO stijging ten opzichte van 2019 is 2,8%; dit is 0,2% lager dan begroot. Dit zijn niet beïnvloedbare externe factoren.

Verschillenanalyse Personeelskosten SW *Euro x 1.000*	**2020** ***Realisatie***	2020 *Begroting*	***2019*** **Realisatie**	*Verschil vs. Begroting*	*%Verschil vs. begroting*	*Verschil vs. 2019*	*%Verschil vs. 2019*
Salarissen	**55.061**	56.296	**58.145**	-1.235	-2,2%	-3.084	-5,3%
Transitievergoeding	**93**	84	**94**	9	0,0%	-1	-1,0%
LIV	**-754**	-676	**-933**	-78	-0,1%	179	-19,2%
Reiskosten	**748**	705	**728**	43	0,1%	20	2,7%
Overige personeelskosten	**384**	372	**335**	12	0,0%	48	14,5%
Totaal Personeelskosten SW	**55.531**	**56.780**	**58.369**	**-1.249**	**-2,2%**	**-2.838**	**-4,9%**
Indicatoren							
Dienstverbanden SW (Fte)	**1.717**	1.738	1.849	-21	**-1,2%**	-132	-7,1%
Personeelkosten/Fte	**32.338**	32.667	31.566	-329	**-1,0%**	772	2,4%
CAO stijging	**2,8%**	3,0%	**2,5%**		**-0,2%**		
Sociale lasten/Fte	**4.630**	**4.977**	4.832	**-347**	-7,0%	-202	-4,2%

De overige verschillen kunnen als volgt worden toegelicht:

- De kosten van transitievergoeding € 93.000, betreft de kosten van de transitievergoeding die niet door UWV worden vergoed. (±6-8%) Dit is in lijn met de begroting.
- De belastingkorting m.b.t. Lage Inkomen Voordeel (LIV) is lager € 179.000 dan vorig jaar door aangepaste regelgeving en lagere korting. Dit wordt ruimschoots gecompenseerd door lagere sociale lasten.
- De reiskosten worden gedeeltelijk doorbelast aan Scalabor. In 2019 werd nog een bedrag van € 144.000 aan reiskosten voor extern gedetacheerden op deze kostenpost in mindering gebracht. Nu is dit expliciet zichtbaar in de baten. Netto is er dan geen stijging van € 20.000, maar een daling van € 124.000 (15%) ten opzichte van 2019.

2.2.5 Programma MGR beheer en overhead

Impact van Covid-19

De MGR heeft in 2020 met haar vier modules ingespeeld op de ontwikkelingen die corona met zich meebracht voor de inwoners, de gemeenten en onze samenwerkingspartners. Er is direct gekeken hoe de werkprocessen doorgang konden krijgen vanuit huis en hoe medewerkers gezond thuis konden werken. Daarbij is aandacht geweest voor de randvoorwaarden van het thuiswerken, zoals ICT voorzieningen enerzijds en de fysieke en mentale gezondheid anderzijds. Per module is gekeken wat er mogelijk is om de opdracht, wellicht in aangepaste vorm, uit te voeren. Met de managers, preventiemedewerkers en OR is regelmatig afstemming geweest om te zien wat er voor de medewerkers nodig en mogelijk is. Medewerkers hebben samen met ketenpartners dynamisch in kunnen spelen op deze situatie. De uitdagingen waren per module heel verschillend. Door dit met elkaar te bespreken zijn we tot passende oplossingen en aanpak gekomen.

Regionale uitdagingen

Het jaar 2020 stond ook in het teken van grote uitdagingen voor gemeenten, enerzijds door Covid-19, anderzijds door financiële uitdagingen in het sociaal domein. Als regionaal samenwerkings-verband in het sociaal domein heeft de MGR actief meegedacht en een signalerende, adviserende en faciliterende rol gespeeld voor gesprekken in de regio over continuïteit in de zorg, vragen over rechtmatigheid, nieuwe regionale taken op het terrein van inburgering en beschermd wonen en uitdagingen in de arbeidsmarkt en aansluiting van het onderwijs bij de arbeidsmarkt. We realiseren ons dat de regio ervoor gekozen heeft om haar expertise op onderdelen in het sociaal domein te bundelen bij de MGR die breder ingezet kan worden en leveren daarbij graag onze bijdrage.

Communicatie bestuurders en gemeenteraden

Vanaf medio maart is er vooral digitaal vergaderd door het dagelijks bestuur, algemeen bestuur en bestuurscommissies. Er is een vervolg gegeven aan de actieve communicatie met de raden van de 11 deelnemende gemeenten om hen te informeren over ontwikkelingen bij de MGR via vier digitale raadsinformatiebijeenkomsten, twee in mei en twee in december 2020. Daarmee hebben we iedereen de mogelijkheid gegeven om goed geïnformeerd te zijn over de ontwikkelingen in coronatijd bij de uitvoering van onze opdrachten.

Wat hebben we bereikt?

- De MGR heeft het afgelopen jaar laten zien een stabiele uitvoeringsorganisatie te zijn voor gemeenten en ketenpartners die staat voor continuïteit van kwalitatief goede dienstverlening binnen afgesproken opdrachten en budgetten en die dynamisch inspeelt op wat onverwachte situaties van ons vragen. Daarmee dragen we bij aan toegankelijkheid van passende ondersteuning bij onderwijs, participatie en zorg voor alle inwoners in onze regio.
- De uitvoering van de opdrachten is gebaseerd op zorgvuldige besluitvorming en transparante inhoudelijke en financiële verantwoording aan bestuurders en gemeenteraden.
- De MGR staat voor een krachtige en samenhangende aanpak van lokale en regionale vraagstukken in het sociaal domein. We zorgen voor een actieve verbinding tussen MGR en deelnemende gemeenten en zetten onze expertise in bij nieuwe vraagstukken in onderwijs, participatie en zorg, zoals bij beschermd wonen, inburgering, nieuw beschut en de mogelijkheden voor het inzetten van SROI door gemeenten en andere GR-en in de regio.
- Een meer integrale benadering bij de uitvoering van opdrachten van de verschillende modules, waardoor er meer toegevoegde waarde en kruisbestuiving ontstaat bij het werk voor inwoners en gemeenten: Denk daarbij aan: ,
  - RBL en WSP bij overgang onderwijs naar arbeidsmarkt (Schakelpunt)
  - Inkoop zorg en WSP als het gaat over de SROI verplichting van zorgaanbieders

- Inkoop zorg en RBL als het gaat om achtergronden nieuwe inkoop en signalen over zorgaanbieders en afstemming sociale wijkteams;
- WSP en WgSW als het gaat over onderzoek en samenhang interventies onderkant van de arbeidsmarkt;
- WSP, WgSW en Inkoop als het gaat om inzicht in inkoop arbeidsmatige dagbesteding en participatie.

➢ Een organisatie waar medewerkers gezond kunnen (thuis)werken met aandacht voor de fysieke en mentale gezondheid en medewerkers zich verder kunnen ontwikkelen in het talent- en opgavegericht werken.

➢ Stabilisatie van het ziekverzuim voor de hele MGR voor heel 2020 5,22% (was 5,44% in 2019 en 9,92% in 2018)

Wat hebben we gedaan?

Visie en strategie

In 2020 is de overall missie en visie van de MGR als basis voor onze meer integrale benadering en kruisbestuiving tussen de modules vastgelegd. Dit versterkt het gesprek over de impact en bijdrage die je als module van de MGR en als MGR als geheel wilt en kunt leveren aan de lokale en regionale vraagstukken in het sociaal domein. Je wilt als MGR blijven aansluiten bij de verwachtingen, wensen, opdrachten en keuzes die gemeenten hierin maken. Binnen de modules leidt dit tot module specifieke missies en visies.

Bestuurlijke besluitvorming en verantwoording afleggen

De zorgvuldige bestuurlijke besluitvorming via bestuurscommissies in het dagelijks bestuur en algemeen bestuur, mede gebaseerd op zienswijzen van gemeenteraden levert het draagvlak voor ons dagelijks werk. Daarom zorgen we voor tijdige informatievoorziening, goede advisering en transparantie bij het afleggen van inhoudelijke en financiële verantwoording.

Gezond (thuis)werken

Deze Covid-19 pandemie heeft veel gevraagd van iedereen, ook van de medewerkers van de MGR. Zij hebben dynamisch ingespeeld op de ontstane situatie door vanuit huis het werk voort te zetten met grote betrokkenheid, professionaliteit en toewijding. Achter de schermen is er door managers, preventiemedewerkers, communicatie en directie volop inzet op goede ict ondersteuning en aandacht, digitale programma's en informatie en adviezen voor de fysieke en mentale gezondheid van de medewerkers. Daarbij telkens inspelend op wat er nu kan en nodig is. In verbinding blijven met elkaar en op afstand met elkaar, gemeenten, ketenpartners en met alle partijen in het werkveld samenwerken is een uitdaging voor ons allemaal.

Talent- en opgavegericht werken: Time4Talent

In 2020 hebben we ons bewust gericht op het in ontwikkeling blijven als professional. We hebben onze HR visie op talent- en opgavegericht werken uitgewerkt tot een ontwikkelcyclus gebaseerd op ontwikkeling en inzetten van de talenten van iedere medewerker ten behoeve van de opgaves van het team en de organisatie als geheel. De OR is daar actief bij betrokken geweest. Om dit goed te implementeren is een project Time4Talent gestart. We hebben ervaren dat deze positief waarderende manier van werken gebaseerd op talenten motiverend en stimulerend werkt en ook in digitale vorm veel positieve energie brengt. Alle medewerkers van de MGR gaan hier in 2021 verder in hun eigen modules mee aan de slag.
Daarnaast hebben we gekeken wat er digitaal mogelijk is toen fysieke bijeenkomsten, trainingen en opleidingen geen optie meer waren. Daarvoor is in de zomer van 2020 een digitale MGR academie ingericht. Daarnaast hebben medewerkers digitaal opleidingen gevolgd om bij te blijven in hun vakgebied en zich te blijven ontwikkelen.

Professionele bedrijfsvoering

De rol van de integrale bedrijfsvoering is enerzijds faciliterend aan het werk van de medewerkers in de modules en anderzijds draagvlak voor de bestuurlijke verantwoordelijkheid.
Daarbij zijn er in 2020 nieuwe uitdagingen geweest op het vlak van invoering WNRA, rechtmatigheidstoetsing, privacy, informatiebeheer, informatieveiligheid, archivering, en toegankelijkheid van de informatie. Dit heeft geleid tot:

- Invoering van WNRA en personeelshandboek digitaal beschikbaar;
- Voorbereiden rechtmatigheidstoetsing door dagelijks bestuur op basis van intern controleplan ter voorbereiding van mogelijke invoering in 2021;
- Betrouwbare partner informatietoegankelijkheid: Ontwikkelen gedragswijzer privacy, informatieveiligheid en integriteit, waaronder betere databescherming door mobiele telefoons van de MGR;
- Nieuwe afspraken en DVO's van Arnhem, Connectie, RID en 1 stroom 2020 en 2021 t.b.v. inhuur van diensten.
- Voldoen aan wetgeving: Inrichten archiefsysteem en start gesprekken met gemeenten over archiveren gemandateerde taken.
- Verbetering zichtbaarheid en communicatie: Check digitale toegankelijkheid van onze websites en voorbereiden benodigde aanpassingen in 2021.
- Bijeenkomst integriteit en afleggen eed en belofte nieuwe medewerkers;
- Kennismaking vertrouwenspersoon;
- Gezamenlijke aanbesteding uitzendkrachten/payrolling;

Wat heeft het gekost?

De overheadlasten bedragen € 307.000 en zijn daarmee € 21.000 lager dan begroot. Door de incidentele baten heeft dit geleid tot een positief saldo van € 31.000 die wordt toegevoegd aan de nieuwe bestemmingsreserve Beheer. De begroting van de module beheer bestaat uit de kosten van de beheerorganisatie en een post onvoorzien. De onvoorziene kosten zijn per definitie incidenteel.

Lasten en baten Beheer(overhead)	*Realisatie 2020*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*	*Realisatie incidenteel*	*Begroting incidenteel*
Euro x 1.000					
Beheer	296	298	*-2*	*-2*	
Onvoorzien	12	31	*-19*	*12*	*31*
Overheadlasten	**307**	**329**	***-21***	***10***	***31***
Deelnemende gemeenten	329	329	-	*31*	*31*
Overige baten	10	-	*10*	*10*	
Saldo	**31**	**-**	***31***	**31**	**-**
Onttrekking aan reserve		-	-	-	-
Dotatie aan reserve	-31		*-31*	*-31*	
Resultaat Beheer(overhead)	-	-	**-**	-	-

Toelichting

- De reguliere kosten van de module Beheer zijn conform begroting.
- De onvoorziene lasten zijn met € 12.000 lager dan begroot (€ 31.000). Ook is er extra dekking ontvangen voor deze kosten in de vorm van de subsidie voor opleidingskosten.
- Conclusie: incidentele impact verklaart het verschil en structurele lasten en baten zijn in balans.

Overzicht Overheadlasten

De overheadlasten (€ 1.977.000) zijn € 78.000 lager dan begroot. Doordat de incidentele kosten € 40.000 lager zijn dan begroot is er structureel ruimte voor € 38.000 verlaging. De verschillen per module zijn reeds in hoofdstuk 1 en in de programmaverantwoording van hoofdstuk 2 besproken.

Overzicht Overhead *Euro x 1.000*	Classificatie	*Realisatie 2020*	*Gewijzigde Begroting*	*Verschil*	*Realisatie incidenteel*	*Begroting incidenteel*
Kosten	Personeelskosten	**973**	1.014	*-41*	-16	
Groep	Huisvestingskosten	**221**	237	*-16*	-2	
	ICT kosten	**241**	299	*-58*	42	29
	P&O & FA kosten	**327**	304	*23*	-	
	Overige kosten	**216**	202	*15*	11	46
Totaal Overheadlasten		**1.977**	**2.056**	***-78***	**35**	**75**
Module	Inkoop	**324**	302	*22*	7	
	Onderwijs	**648**	698	*-50*	-16	
	WSP	**519**	540	*-21*	37	44
	WgSW	**179**	187	*-8*	-3	
	Beheer	**307**	329	*-21*	10	31
Totaal Overhead lasten		**1.977**	**2.056**	***-78***	**35**	**75**

Toelichting

- De personeelskosten zijn € 41.000 lager dan begroot waarvan € 16.000 incidenteel.
- De huisvestingskosten in het stadkantoor in Arnhem zijn lager met het nieuwe huurcontract.
- De kosten voor facilitaire dienstverlening (€ 73.000) die eerder onder ICT kosten werden geboekt, zijn nu correct opgenomen in de overige kosten.
- De implementatie van het programma Time4Talent leidt tot hogere P&O kosten (€ 23.000) in 2020 en 2021.
- De onderliggende kosten (zonder impact verschuiving facilitaire dienstverlening) zijn € 58.000 lager. Dit is voornamelijk door lagere incidentele kosten en incidenteel lagere kosten.
- Conclusie: lagere structurele kosten voor Onderwijs en hogere kosten (€ 34.000) voor Inkoop (€ 14.000).
- Conclusie lagere personeelskosten, huisvestingslasten en ICT-kosten (door verschuiving).

2.2.6 Beleidsindicatoren bestuur en organisatie

Op basis van de nieuwe BBV worden de effecten van beleid toegelicht met behulp van een vaste set beleidsindicatoren.

Formatie & indicatoren Bestuur en organisatie		**2020 Realisatie**	2020 Gewijzigde Begroting	2019 Realisatie	**2021 Primaire Begroting**
Formatie (fte) (formatieplan)	Beheer	**2,1**	2,1	1,8	3,1
	Inkoop	**12,8**	12,8	11,8	12,8
	Onderwijs	**30,1**	30,1	28,6	29,2
	WSP	**17,9**	17,9	18,0	16,9
	WgSW	**1,2**	1,2	1,2	1,2
Totale formatie		**64,1**	**64,1**	**61,4**	**63,2**
Bezette formatie (fte vast)	Beheer	**2,3**	2,1	1,3	2,1
	Inkoop	**11,4**	10,6	9,8	10,6
	Onderwijs	**27,4**	26,5	27,0	26,5
	WSP	**17,1**	17,7	13,1	16,7
	WgSW	**0,3**	0,2	-	0,2
Totaal bezette formatie		**58,5**	**57,0**	**51,2**	**56,0**
Indicatoren	Externe inhuur %	**11%**	10%	18%	9%
	Overhead %	***3%***	*3%*	*5%*	*3%*
	Appartaatskosten per inwoner	***€ 13,34***	*€ 14,18*	*€ 15,94*	*€ 13,96*
	Formatie Fte per 1.000 inwoners	***0,14***	*0,14*	*0,13*	*0,14*
	Bezette vaste formatie fte per 1.000 inwoners	***0,13***	*0,12*	*0,11*	*0,12*

Vanaf 2020 zijn er conform begroting meer medewerkers in dienst van de MGR gekomen en is minder sprake van inhuur. Incidenteel worden vacatures ingevuld door externe inhuur. Daarnaast is voor tijdelijke opdrachten sprake van inhuur. De SW dienstverbanden en de resterende dienstverbanden van de boventalligen (in dienst tot 31/12/2021) zijn niet opgenomen.

2.3 Paragrafen

In de paragrafen wordt ingegaan op het beleid met betrekking tot de beheersmatige aspecten van de organisatie.

2.3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen

De MGR wordt gefinancierd door deelnemende gemeenten en kent geen algemene reserve.
Tot de aanwezige weerstandscapaciteit van de MGR kunnen slechts twee posten worden gerekend:

- Bestemmingsreserves
- Post onvoorzien

De Bestemmingsreserve WgSW is in 2019 gevormd, specifiek voor het risico van externe factoren die de personeelskosten SW beïnvloeden (reserve is max 1% van de personeelskosten). Voor de overige modules zijn er beperkte bestemmingsreserves ingericht (max. € 50.000, afhankelijk van begrotingsoverschot voorgaande jaren).
Bij de post 'onvoorzien' is een bedrag van € 31.000 begroot voor het jaar 2019.

Financiële kengetallen *Euro x 1.000*	2020 Realisatie	**2020** **Gewijzigde Begroting**	2019 Realisatie
netto schuldquote	-0,04	-0,05	-0,01
solvabiliteitsratio (A/B)	0,09	0,52	0,16
structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%

De netto schuldquote blijft negatief doordat de schulden lager zijn dan de vlottende activa.
Door de bestemmingsreserves is een beperkt eigen vermogen ontstaan hetgeen terugkomt in de solvabiliteitsratio. Deze is lager dan 2019 door een toename van het balanstotaal met de voorziening boventalligen en het positieve resultaat over 2020 (eindafrekening naar gemeenten). De structurele exploitatieruimte is nul doordat structurele lasten en baten in evenwicht zijn.

Vennootschapsbelasting

Binnen de MGR is er geen sprake van een winststreven en derhalve valt de MGR niet onder VPB-plicht.

Inventarisatie risico's

De in de begroting genoemde risico’s over 2020 zijn zonder optreden van deze risico’s afgerond.
Ten behoeve van de MGR is de 'open einde' systematiek van toepassing waarbij bij een tekort de deelnemende gemeenten bij moeten betalen en bij een overschot geld terug krijgen. De uitgewerkte risico’s zijn dus vrijwel direct ook risico’s voor de bij de deelnemende gemeenten.
Als onderdeel van het risicomanagement is er een risico-inventarisatie gemaakt. De belangrijkste risico’s met de meeste impact worden hieronder genoemd met de genomen beheersmaatregelen.

	Risico	Kans	Reputatie/ maatsch. Impact	Financiële impact	Beheersmaatregelen
1	Incident/hack ICT beveiliging/ AVG / ICT systeem niet beschikbaar	Laag	Hoog	200k en 20k per dag	DVO's RID De Liemers & De Connectie; Informatiebeveiliging beleid en beveiligde mobiele telefoons.
2	Loonkosten stijging SW > Begroting	40%		600k (1%)	Bestemmingsreserve & additionele rijksbijdrage voor gemeenten op basis van LPO
3	Onrechtmatigheid of fraude	Laag	Hoog	<50k	Intern controle plan; betalingen door 4 mensen goedgekeurd.
4	Specifieke uitvoeringsrisico's modules leiden er toe dat maatschappelijke doelstellingen niet worden gehaald.	Medium	Medium/ Hoog	Indirect	Planning & control cyclus: actualiseren van uitvoerings-programma, periodiek overleg ambtelijke & bestuurlijke overleggen en prestatie-verantwoording. Inzet op kwaliteit en motivatie van medewerkers.
5	Wegvallen van deel financiering van gemeenten, door uitreden van een of meer modules.	Laag		500k (10% structuur)	Goede lange termijnplanning. Bescherming in regeling waarbij reorganisatiekosten bij uittreders worden gelegd.
6	Geen passend personeel met expertise kunnen vinden voor het uitvoeren van de opdrachten	Medium	medium	50k	1. Een betrouwbare, zorgvuldige en interessante werkgever zijn waar mensen graag willen werken. 2. Goede contacten onderhouden met bureaus om snel mensen in te kunnen huren. Kosten worden dan wel hoger.

2.3.2 Financiering

Het financieringsvraagstuk van de MGR is van een beperkte omvang. De gemeenten betalen voorschotnota's, zodat de financieringsrisico's om die reden slechts beperkt zijn tot het tijdig ontvangen van deze bedragen.

Rentelasten

Dit is niet van toepassing.

Renteresultaat en toerekening

Er is geen resultaat op rente. Daarmee is de rente ook niet toegerekend aan de modules/ taakvelden.

Renterisicobeheer

Algemene uitgangspunten met betrekking tot het renterisicobeheer zijn:

- geen overschrijding van de renterisiconorm conform de Wet Fido;
- nieuwe leningen/uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie en de liquiditeitsplanning;

- de rente typische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting wordt zo veel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet Fido een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop de organisatie haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming, dus met uitzondering van de stortingen in de reserves. De kasgeldlimiet bedraagt derhalve € 5,6 miljoen. Het werkkapitaal is positief met voorfinanciering van de gemeentelijke bijdrage, dus is er geen behoefte aan externe financiering.

De liquide middelen betreft het rekening-courant tegoed bij de BNG. De huidige financiële positie geeft geen aanleiding om op de korte termijn maatregelen voor te stellen.

Schatkistbankieren

Vanaf het 3e kwartaal wordt het saldo dagelijks afgeroomd door de BNG naar 's Rijks schatkist.

Overzicht benutting Drempelbedrag schatkistbankieren					
Euro x 1.000	***Drempel-bedrag***	*Kwartaal 1*	*Kwartaal 2*	*Kwartaal 3*	*Kwartaal 4*
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten	**513**				
's Rijks schatkist aangehouden middelen		106	91	0	1
Ruimte onder het drempelbedrag		408	422	513	513
Overschrijding van het drempelbedrag		-	-	-	-

Renterisiconorm

Het renterisico op de lange financiering wordt wettelijk begrensd door de renterisico-norm.
De MGR heeft geen schulden aangetrokken of geldleningen uitgezet.

Relatiebeheer

Het betalingsverkeer is geconcentreerd bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

2.3.3 Bedrijfsvoering

Waar staat de MGR voor?

De MGR is een samenwerkingsverband dat is ingesteld ter gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemers binnen het sociaal domein. De MGR voert een transparant financieel beleid.

Doelen en taken

De MGR heeft tot doel de gezamenlijke sturing en (financiële) beheersing van uitvoeringstaken en uitvoering van de basistaken (GR art. 6a, 1a) en de taken uit de samenwerkingsmodules (GR art. 6a, 1b). Over het uitvoeren van taken sluit de deelnemer per module en voor zover van toepassing per sub module een afzonderlijke dienstverleningsovereenkomst af met het samenwerkingsverband.

Personeel en integriteit

De medewerkers van de MGR hebben een aanstelling bij de MGR. Naast medewerkers met een aanstelling worden medewerkers ingehuurd. Dit is van toepassing op medewerkers die bij de MGR starten en voor taken waarvoor geen vaste formatie is en/of medewerkers waarvoor een specifieke deskundigheid is vereist. Het aantal medewerkers in vaste dienst is conform planning toegenomen. Het aantal medewerkers dat wordt ingehuurd is afgenomen. Er is in 2020 een gedragswijzer privacy, informatieveiligheid en integriteit ontwikkeld en met de OR afgestemd en opgenomen in het personeelshandboek en in Q1 in 2021 per module met medewerkers besproken.

Op 2 juli 2020 is een fysieke bijeenkomst geweest in de raadszaal in Westervoort over integriteit en is de eed of belofte afgelegd door nieuwe medewerkers in aanwezigheid van de voorzitter van de MGR.

Dienstverleningsovereenkomsten

In 2020 was er een dienstverleningsovereenkomst met de RID voor de ICT-diensten en ten behoeve van de module Onderwijszaken met de Connectie ten behoeve van ICT en archief en de gemeente Arnhem wat betreft juridische dienstverlening. Er is een DVO met 1 stroom over de personele en financiële dienstverlening. Er zijn huurovereenkomsten met de gemeente Arnhem en Westervoort en een particuliere verhuurder in Arnhem-Zuid.

Rapporteren

Aan de partners wordt per programma gerapporteerd. Het is een overzicht van de geleverde prestaties. De rapportages worden halfjaarlijks opgesteld.

ICT

De MGR beheer, de module Inkoop, de module WSP en de module WgSW hebben in 2020 gebruik gemaakt van de ICT-omgeving (hardware en software) van RID De Liemers. Daarbij is de aangeschafte hardware eigendom van de MGR. Eind 2020 zijn er voor alle medewerkers telefoons van de zaak aangeschaft. Voor de module onderwijszaken is de ICT in 2020 geleverd door de Connectie. Zij leveren vanaf eind december 2020 ook de telefoons van de zaak in bruikleen voor de medewerkers van het RBL. Die hardware is eigendom van de Connectie.

Duurzaamheid

De MGR huurt in 2020 kantoorruimte bij de gemeenten Westervoort en Arnhem en bij de Rabobank in Arnhem Zuid. Op de locatie Westervoort is sprake van dubbele beglazing en ledverlichting. Verwarming vindt plaats door stadsverwarming en stroom wordt geleverd door De Groene Stroomfabriek en is mede afkomstig van de zonnepanelen op het dak van het gemeentehuis en bibliotheek. Het gebouw heeft energielabel D.
RBL is in het nieuwbouw deel van het stadskantoor in Arnhem gevestigd. Dit deel heeft een energielabel A. Daarbij wordt gebruik gemaakt van een warmtepomp die kan koelen en verwarmen. Voor verwarmen in koude periodes is de warmtepomp aangesloten op het warmtenet. Ook daar wordt groene stroom van de Groene stroomfabriek gebruikt. Verder is er sprake van gescheiden afvalverwerking voor papier en overige. De mate van scheiden verschilt per locatie.
Door Covid-19 is beduidend minder gebruik gemaakt van de kantoorruimten.

Er zijn drie elektrische fietsen beschikbaar zodat medewerkers die met openbaar vervoer komen naar hun afspraken kunnen gaan. Ook kan via een OV businesscard gebruik gemaakt worden van OV, leenauto en OV fietsen. Via de mobiliteitsregeling wordt gebruik van openbaar vervoer en fietsen naar het werk ook gestimuleerd. Door Covid-19 en dringende advies om vanuit huis te werken is er in 2020 beduidend minder gereisd.

De MGR zet in op duurzame inzetbaarheid van medewerkers, waaronder vergroten van ontwikkelmogelijkheden, verlagen van werkdruk, opnemen van verlof, inzet preventiemedewerkers, aandacht voor goede werkhouding ter verhoging van het werkplezier en verlaging van het ziekteverzuim. In 2020 stond een groot deel van het jaar in het teken van corona en gezond en veilig thuis of vanuit huis werken. Daarbij is veel aandacht geweest voor arbothema's zodat mensen mentaal en fysiek gezond hun werk konden doen. Het verzuim is iets lager dan het verzuim in 2020.

3 Jaarrekening

Inleiding

In dit hoofdstuk worden de baten en lasten van de MGR op verschillende manieren gepresenteerd en toegelicht. De balans en de mutaties van de balansposten ten opzichte van 2019 worden toegelicht. Het hoofdstuk wordt afgesloten met de controle met betrekking tot de Wet Normering Topinkomens.

3.1 Overzicht baten en lasten

Overzicht baten en lasten			**2020 Realisatie**	2020 Gewijzigde Begroting	2020 Primaire Begroting	2019 Realisatie
Programma		*Euro x 1.000*				
Inkoop		Lasten	1.112	1.247	976	1.022
		Baten	1.486	1.549	1.299	1.313
		Saldo	374	302	323	291
		Dotatie bestemmingsreserve	-50	0	0	0
		Resultaat programma Inkoop	**324**	**302**	**323**	**291**
Onderwijs		Lasten	1.958	2.068	1.988	1.891
		Baten	2.656	2.766	2.666	2.550
		Saldo	698	698	679	659
		Dotatie bestemmingsreserve	-50	0	0	0
		Resultaat programma Onderwijs	**648**	**698**	**679**	**659**
WSP		Lasten	1.187	1.141	1.063	1.085
		Baten	1.669	1.624	1.534	1.637
		Saldo	482	483	471	552
		Dotatie bestemmingsreserve	0	0	0	-75
		Onttrekking bestemmingsreserve	37	57	0	0
		Resultaat programma WSP	**519**	**540**	**471**	**477**
WgSW		Lasten	60.610	62.321	58.644	59.030
		Baten	60.763	62.508	60.314	61.252
		Saldo	153	187	1.671	2.222
		Dotatie bestemmingsreserve	0	0	0	-581
		Onttrekking bestemmingsreserve	26	0	0	0
		Resultaat programma WgSW	**179**	**187**	**1.671**	**1.641**
	A	**Resultaat Programma's**	**1.670**	**1.727**	**3.143**	**3.067**
Overhead		Lasten	1.977	2.056	3.472	3.389
		Baten	339	329	329	322
		Saldo	-1.639	-1.727	-3.143	-3.067
		Dotatie bestemmingsreserve	-31	0	0	0
	B	**Resultaat Overhead**	**-1.670**	**-1.727**	**-3.143**	**-3.067**
Eindresultaat		**A + B**	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal		**Lasten**	**66.845**	**68.833**	**66.142**	**66.417**
		Baten	**66.913**	**68.776**	**66.142**	**67.073**
		Saldo	**68**	**-57**	**-**	**656**
		Dotatie bestemmingsreserve	**-131**	**-**	**-**	**-656**
		Onttrekking bestemmingsreserve	**63**	**57**	**-**	**-**
Eindresultaat			**-**	**-**	**-**	**-**

Toelichting
De totale lasten voor bestemming zijn 2,0 miljoen lager dan begroot. De totale baten zijn € 1,9 miljoen lager dan begroot door het verlagen van de gemeentelijke bijdrage met € 2,5 miljoen en hogere incidentele baten. Er wordt netto € 57.000 toegevoegd aan de reserves. In de programmaverantwoording zijn alle onderdelen reeds toegelicht.

3.2 Overzicht incidentele baten en lasten

Onderstaande tabel geeft per programma inzicht in de incidentele effecten. In totaal leiden deze incidentele baten en lasten tot een incidenteel voordeel van € 1 miljoen: de onderliggende structurele verlaging van de gemeentelijke bijdrage is € 1,5 miljoen (voornamelijk WgSW)

Incidentele impact			*Totale Lasten en Baten*			*Incidentele Lasten en Baten*		
Programma		*Euro x 1.000*	Realisatie 2020	Gewijzigde Begroting	*Verschil*	Realisatie	Gewijzigde Begroting	Verschil
Inkoop		Lasten	**1.112**	1.247	*-135*	**-110**	-	-110
		Baten	**1.486**	1.549	*-63*	**0**	-	0
		Saldo	**374**	302	*72*	**110**	-	110
		Dotatie bestemmingsreserve	-50		*-50*	-50	-	-50
		Resultaat programma Inkoop	**324**	**302**	**22**	**60**	**-**	**60**
Onderwijs		Lasten	**1.958**	2.068	*-110*	**-69**	17	-86
		Baten	**2.656**	2.766	*-110*	**42**	17	25
		Saldo	**698**	698	*-0*	**110**	-	110
		Dotatie bestemmingsreserve	-50		*-50*	-50	-	-50
		Resultaat programma Onderwijs	**648**	**698**	**-50**	**60**	**-**	**60**
WSP		Lasten	**1.187**	1.141	*46*	**135**	60	75
		Baten	**1.669**	1.624	*45*	**135**	90	45
		Saldo	**482**	**483**	*-1*	**0**	30	-30
		Dotatie bestemmingsreserve						
		Onttrekking bestemmingsreserve	37	57	*-20*	37	57	-20
		Resultaat programma WSP	**520**	**540**	**-20**	**37**	**87**	**-50**
WgSW		Lasten	**60.610**	62.321	*-1.711*	**2.974**	3.479	-505
		Baten	**60.763**	62.508	*-1.745*	**3.813**	3.479	334
		Saldo	**153**	**187**	*-34*	**839**	-	839
		Onttrekking bestemmingsreserve	**26**		*26*	**26**		26
		Resultaat programma WgSW	**179**	**187**	**-8**	**865**	**-**	**865**
	A	**Resultaat Programma's**	**1.670**	**1.727**	**-57**	**1.023**	**87**	**936**
Overhead		Lasten	**1.977**	2.056	*-78*	**35**	75	-40
		Baten	**339**	329	*10*	**41**	31	10
		Saldo	**-1.639**	**-1.727**	*88*	**6**	-44	50
		Dotatie bestemmingsreserve	-31		*-31*	-31	0	-31
	B	**Resultaat Overhead**	**-1.670**	**-1.727**	**57**	**-26**	**-44**	**18**
Eindresultaat		**A + B**	**0**	**0**	**0**	**997**	**43**	**954**
Subtotaal		**Lasten**	**66.845**	**68.833**	**-1.988**	**2.966**	**3.631**	**-665**
		Baten	**66.913**	**68.776**	**-1.863**	**4.032**	**3.617**	**414**
		Saldo	**68**	**-57**	**125**	**1.065**	**-14**	**1.079**
		Dotatie bestemmingsreserve	**-131**	**-**	**-131**	**-131**	**-**	**-131**
		Onttrekking bestemmingsreserve	**63**	**57**	**6**	**63**	**57**	**6**
Saldo na bestemmingsreserves			**-**	**-**	**-**	**997**	**43**	**954**

Toelichting

Structurele lasten die in 2020 lager zijn uitgevallen door incidentele meevallers zijn als negatieve incidentele lasten in het overzicht opgenomen. In de programmaverantwoording zijn alle onderdelen reeds toegelicht. De belangrijkste incidentele bedragen en meevallers zijn:

- Inkoop: € 125.000 Lagere advieskosten voor het uitvoeren van kwaliteitstoeten.
- Onderwijs: € 54.000 UWV ontvangsten
  € 51.000 Lagere externe inhuur van personeel en lagere opleidingskosten.
  € 42.000 Lasten & baten voor het uitvoeren van extra opdrachten.
- WSP: € 39.000 Externe inzet voor WSP Midden-Gelderland werkt door!
  € 69.000 Personele inzet Programma Schakelpunt
- WgSW: € 3.479.000 Overdracht voorziening boventalligen van Presikhaaf bedrijven
  € 250.000 Overdracht voorziening latente verplichtingen Presikhaaf Bedrijven (beide zowel als uitvoeringskosten en als overige baten)
  € 730.000 Vrijval voorziening boventalligen
  € 55.000 Extra ontvangst UWV compensatie transitievergoeding 2019
- Overhead € 42.000 ICT en verhuiskosten WSP

De conclusies per module zijn hieronder samengevat:

- **Inkoop**: de besparing op de programmakosten van € 135.000 is grotendeels incidenteel (-€ 110.000). Van de resterende structurele besparing van € 25.000 is €15.000 nodig voor de dekking van de structureel hogere overheadlasten.
- **Onderwijs**: de besparing van € 110.000 op programmalasten is incidenteel. De besparing op de overheadlasten is grotendeels structureel: € 34.000.
- **WSP**: Het saldo van de lasten en baten is structureel in evenwicht. Extra incidentele activiteiten worden apart gefinancierd en er resteert € 38.000 in de bestemmingsreserve WSP.
- **WgSW**: Het voordeel van € 2,3 miljoen ten opzichte van de begroting is € 0,8 miljoen incidenteel en € 1,5 miljoen structureel lagere kosten. Dit zal ook leiden tot een lagere rijksbijdrage SW voor gemeenten
- **Overhead**: lagere structurele kosten voor Onderwijs en hogere kosten (€ 34.000) voor Inkoop (€ 14.000). Dit wordt veroorzaakt door lagere personeelskosten, huisvestingslasten en ICT-kosten (door verschuiving).

3.3 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

De afwijkingen in de lasten ten opzichte van de begroting kunnen als volgt worden verklaard:

Overzicht Lasten		**2020**	2020	*Verschil*
	Classificatie	**Realisatie**	Gewijzigde	*vs. gew.*
Euro x 1.000			Begroting	*Begroting*
3	WSP	**1.187**	1.141	*46*

Toelichting
Categorie 1 - Compensatie door direct gerelateerde opbrengsten:

- De programmalasten van de module WSP zijn hoger dan begroot door extra kosten voor extra activiteiten voor het programma WSP Midden-Gelderland werkt door! Deze kosten zijn gefinancierd vanuit programma Perspectief-op-Werk.

De programmalasten van de overige modules en de overheadlasten zijn binnen begroting gerealiseerd.

3.4 Balans

ACTIVA (Euro x1.000)	31-12-2020	31-12-2019	PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa	**39**	-	**Vaste passiva**	**2.779**	**656**
Materiële vaste activa			*Eigen vermogen*		
Investeringen met een economisch nut	**39**		Bestemmingsreserves	724	656
Vlottende activa	**7.973**	**4.062**	Resultaat baten & lasten 2020	-	
Uitzettingen (looptijd<1 jaar)			**Totaal eigen vermogen**	**724**	**656**
Vorderingen op openbare lichamen	911	707	*Voorzieningen*	2.055	-
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	5.134	1.599	*Vaste schulden*	-	-
Overige vorderingen	551	253	**Vlottende passiva**	**5.233**	**3.406**
Totaal uitzettingen	**6.596**	**2.559**	*Netto-vlottende schulden (looptijd <1 jaar)*		
Liquide middelen (kas- en banksaldi)	**-**	**-**	**Overige schulden**	**3.283**	**924**
Overlopende activa			*Overlopende passiva*		
Nog te ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen	1.241	1.463	Voorschotten van overige Nederlandse overheidslichamen	70	72
Overige overlopende activa	136	41	Overige Overlopende passiva	1.880	2.411
Totaal overlopende activa	**1.377**	**1.504**	**Totaal Overlopende passiva**	**1.950**	**2.483**
Totaal Activa	**8.012**	**4.062**	**Totaal Passiva**	**8.012**	**4.062**

Borgstellingen / garantstellingen: nihil

Het balans totaal is met € 4,0 miljoen toegenomen. Voornamelijk door de voorzieningen van € 2,1 miljoen) en een hoger resultaat ten opzichte de begroting dan in 2019. Dit leidt tot hogere terugbetaling aan de gemeenten (€ 2,1 miljoen) dat is opgenomen als een overige schuld op de balans.

De opbouw en de mutaties van de balansposten worden in paragraaf 3.7 toegelicht.

3.5 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding
De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat is bepaald op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden verantwoord slechts op voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Met verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar wordt rekening gehouden als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Balans

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs.
Afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar.
Een actief dat buiten gebruik wordt gesteld, wordt op het moment van buitengebruikstelling voor de resterende boekwaarde afgeschreven.

Afschrijvingsbeleid
De materiële vaste activa met economisch nut worden lineair afgeschreven in:

a. 25 jaar : voorzieningen aan terreinen;
b. 40 jaar: gebouwen;
c. 15 jaar: machines, apparaten en installaties;
d. 15 jaar: inventarissen
e. 7 jaar: vervoermiddelen;
f. 4 jaar : ICT-investeringen
g. 10 jaar: overige activa
h. Niet: gronden.

Activa met economisch nut en een verkrijgingprijs van minder dan € 25.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatst genoemden worden altijd geactiveerd. De afschrijvingstermijn voor ICT investeringen is teruggebracht van 5 naar 4 jaar. Dit sluit beter aan bij de gebruiksduur van notebooks. De financiële verordening wordt aangepast samen met andere wijzigingen m.b.t. de rechtmatigheidsverklaring. In het jaar waarin het kapitaalgoed gereed komt/verworven wordt en vanaf het moment dat het door de MGR in gebruik kan worden genomen, wordt begonnen met afschrijven.
Bij het afschrijven wordt er geen rekening gehouden met een eventuele restwaarde.

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen waarderen we tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid hebben we een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statistisch bepaald op basis van de gemaakte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten
Deze activa nemen we tegen nominale waarde op.

Vlottende passiva
De vlottende passiva waarderen we tegen de nominale waarde.

3.6 Toelichting op de balans

Vaste activa

De ICT investering in 2020 bedraagt € 51.000.

Vaste activa	ICT	Totaal
Euro x 1.000	Investeringen	
Boekwaarde per 31 december 2019	**0**	**0**
Investeringen 2020	51	51
Afschrijvingen	-12	-12
Boekwaarde per 31 december 2020	**39**	**39**

De notebooks worden in 4 jaar afgeschreven vanaf februari 2020.

Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar

De vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Uitzettingen			**2020**	**2019**
Euro x 1.000		Debiteur	31-12-2020	31-12-2019
Vorderingen	1	Arnhem	467	118
Openbare	2	Doesburg	22	18
lichamen	3	Duiven	33	7
	4	Lingewaard	63	30
	5	Overbetuwe	64	129
	6	Renkum	32	29
	7	Rheden	85	41
	8	Rozendaal	1	2
	9	Wageningen	8	5
	10	Westervoort	33	245
	11	Zevenaar	73	37
Totaal Deelnemende gemeenten			**881**	**662**
		Neder-Betuwe	30	46
Totaal vorderingen openbare lichamen			**911**	**707**
Uitzettingen in 's Rijks schatkist			**5.134**	**-**
Overige		UWV Werkbedrijf MG	-	35
Vorderingen		MBO Rijn IJssel	-	14
		Scalabor	542	177
		EMCO Groep	-	26
		Overige debiteuren	9	1
Totaal overige vorderingen			**551**	**253**
Totaal uitzettingen			**6.596**	**960**

Toelichting

- De openstaande vorderingen bij gemeenten hebben voornamelijk betrekking op doorbelasting van de BTW-lasten. Voor de activiteiten waar de koepelvrijstelling van toepassing is wordt de BTW doorgeschoven naar gemeenten. Gemeenten kunnen deze BTW verhalen in het BTW compensatiefonds.
- De vordering op Scalabor betreft de doorbelasting van werk-gerelateerde looncomponenten voor de jaren 2019 en 2020.
- Er is geen sprake van dubieuze debiteuren of betwiste facturen.
- De liquide middelen op de rekening-courant van de BNG worden dagelijks verrekend met de rekening-courant in ’s Rijks schatkist. Daarom worden er geen liquide middelen aangehouden.

Overlopende activa

De post overlopende activa wordt onderscheiden in:

Overlopende activa			2020	2019
Euro x 1.000		Omschrijving	31-12-2020	31-12-2019
Nog te ontvangen				
bijdragen	<2019	UWV TV Presikhaaf Bedrijven	58	
overige overheid	2019	UWV compensatie transitievergoeding	77	530
	2020	UWV compensatie transitievergoeding	370	
		Belastingvoordeel (LIV)	736	933
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid			**1.241**	**1.463**
Overige		Vooruitbetaalde bedragen	92	16
Overlopende		Loonvoorschotten	3	2
Activa		Fietsplan	40	23
Totaal overige overlopende activa			**136**	**41**
Totaal overlopende activa			**1.377**	**1.504**

Toelichting

- Door nieuwe wetgeving wordt betaalde transitievergoeding bij uitdiensttreding na 104 weken ziekte grotendeels gecompenseerd door het UWV. De MGR heeft de vordering op het UWV van Presikhaaf overgenomen voor 50 dossiers. Op balansdatum resteren er nog 11 dossiers; voor de dossiers zonder UWV beschikking is 83% van vordering opgenomen op de balans.
- De laatste 6 dossiers van medewerkers uit 2019 waarvoor transitievergoeding is aangevraagd zijn na balansdatum afgerond. Dit bedraagt € 77.000. Voor de totale groep uit 2019 is van de betaalde transitievergoeding bij uit dienst na 104 weken ziekte 92% ontvangen.
- Voor het jaar 2020 resteren er 32 dossiers. Hiervoor is 92% van de betaalde transitievergoeding opgenomen op de balans (€ 370.000)
- Het te ontvangen belastingvoordeel voor lage inkomens (LIV) is lager dan in 2019 door gewijzigde regelgeving: er is minder voordeel voor de laagste lonen tot 110% van het WML.
- Vooruitbetaalde bedragen: dit jaar zijn meer facturen vooruit ontvangen voor de licentiekosten van software m.b.t. volgende boekjaar. (Totaal bedrag € 72.000). Voor het huurcontract voor het kantoor van het WSP is € 20.000 vooruitbetaald (incl. huur januari).

Verloop eigen vermogen

De MGR heeft geen algemene reserve. Wel zijn er dit jaar twee module-specifieke bestemmingsreserves vastgesteld.

Bestemmingsreserves		Module	Module	Module	Module	Module	Totaal
Euro x 1.000		Inkoop	Onderwijs	WgSW	WSP	Beheer	
Boekwaarde per 31 december 2019		**0**	**0**	**581**	**75**	**0**	**656**
Onttrekkingen 2020		0	0	-26	-37	0	-63
Dotaties 2020		50	50	0	0	31	131
Totaal mutaties		50	50	-26	-37	31	68
Boekwaarde per 31 december 2020		**50**	**50**	**555**	**38**	**31**	**724**

Deze bestemmingsreserves hebben het volgende doel:

1. WgSW: Opvangen van onvoorziene kosten voor SW dienstverbanden
2. Overige modules: Opvangen van onvoorziene kosten in de bedrijfsvoering en onvoorziene personeelskosten voor het uitvoeren van de reguliere taken van de module.

Voorzieningen

De voorzieningen kennen het volgende verloop:

Voorzieningen *Euro x 1.000*	Boventalligen Presikhaaf Bedrijven	Latente verplichtingen PHB	Totaal
Boekwaarde per 31 december 2019	**0**	**0**	**0**
Dotaties 2020	3.479	250	3.729
Onttrekkingen 2020	-897	-47	-944
Vrijval	-730		-730
Boekwaarde per 31 december 2020	**1.852**	**203**	**2.055**

Per 1 januari 2020 is er een voorzieningen gevormd met betrekking tot het overnemen van 14 boventallige medewerkers van Presikhaaf Bedrijven. Doordat bij enkele mensen het dienstverband is beëindigd is er sprake van een vrijval van € 730.000. Per balansdatum resteren er nog 8 boventalligen.

Daarnaast is bij de liquidatie van Presikhaaf Bedrijven eind november 2020 een voorziening overgedragen aan de MGR voor latente rechten en verplichtingen. De eventuele toekomstige overschotten of tekorten op deze voorziening worden verrekend met de voormalige deelnemers aan de GR Presikhaaf Bedrijven volgens een vastgestelde verdeelsleutel (conform liquidatieplan Presikhaaf Bedrijven).

Netto vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar

De overige schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Overige schulden			2020	2019
Euro x 1.000		Crediteur	31-12-2020	31-12-2019
Overige schulden	1	Arnhem	1.320	250
aan deelnemende	2	Doesburg	77	16
Gemeenten	3	Duiven	85	17
(eindafrekening)	4	Lingewaard	201	43
	5	Overbetuwe	179	36
	6	Renkum	7	0
	7	Rheden	286	57
	8	Rozendaal	2	0
	9	Wageningen	5	1
	10	Westervoort	113	22
	11	Zevenaar	223	44
	Totaal deelnemende gemeenten		2.497	487
		Crediteuren	75	218
		Nog te betalen	582	212
		BTW	128	7
Totaal overige schulden			**3.283**	**924**

Toelichting

De creditering van de gemeentelijke bijdrage is opgenomen in de overige schulden. Onder de nog te betalen bedrage is een stijging van het aantal facturen ontvangen na balansdatum die betrekking hebben op 2020 (in totaal € 371.000).

Overlopende passiva

De post overlopende passiva wordt onderscheiden in:

Overlopende passiva		**2020**	**2019**
Euro x 1.000	Rubriek	31-12-2020	31-12-2019
Vooruitontvangen bedragen	Loonkostensubsidie		
	Presikhaaf Bedrijven	42	72
	Voorschot Perspectief op Werk	28	
Totaal vooruitontvangen bedragen		**70**	**72**
Overige overlopende Passiva	Netto salarissen	5	19
	Afdrachten Pensioenen	-	459
	Afdrachten OGV	0	0
	Afdrachten Loonbelasting	1.874	1.932
Totaal overige overlopende passiva		**1.880**	**2.411**
Totaal overlopende passiva		**1.950**	**2.483**

Niet in de balans opgenomen rechten/verplichtingen

De niet uit de balans blijkende verplichtingen zijn:

- € 150.000 voor 450 niet opgenomen vakantiedagen ambtelijke dienstverbanden
- € 4,4 miljoen voor 34.000 niet opgenomen vakantiedagen SW dienstverbanden
- € 2,1 miljoen voor 7 maanden recht op uitbetaling vakantiegeld over 2020

3.7 Gebeurtenissen na balansdatum

De situatie van Covid-19 duurt voort in 2021. Er is nog geen zicht wanneer de maatregelen en het vaccinatieplan zal leiden tot meer mogelijkheden voor jeugdigen richting school of werk, werkzoekenden richting werkgevers en zorgvragen richting zorgaanbieders. Alle signalen wijzen erop dat de consequenties voor inwoners in onze regio groot zijn en tot nieuwe vragen en uitdagingen zullen leiden, ook voor de MGR. We realiseren ons dat 2021 en ook 2022 veel impact zal hebben op het werk voor de MGR. We verwachten niet dat dit grote financiële gevolgen met zich mee zal brengen.

3.8 Wet Normering Topinkomens

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering Topinkomens (WNT) ingegaan. De MGR is opgericht per 1-4-2017. De MGR heeft vanaf 2018 medewerkers in dienst. De gegevens van de directeur/secretaris staan hieronder weergegeven.

Bezoldiging topfunctionarissen

De WNT is van toepassing MGR Sociaal Domein Centraal Gelderland. Het voor MGR Sociaal Domein Centraal Gelderland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 op basis van de categorie algemeen.

Gegevens WNT H. Wiselius **bedragen x € 1**	**2020**	**2019**
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,78	0,78
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 72.005	€ 70.368
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 12.908	€ 12.119
Subtotaal	**€ 84.913**	**€ 82.487**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**€ 156.780**	**€ 151.320**
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging		**€ 82.487**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Topfunctionarissen met zonder bezoldiging

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
Johannes Goossen	VOORZITTER DB EN AB
Ronald Paping	LID DB EN AB
Dorus Klomberg	LID DB EN AB
Marieke Albricht	LID AB
Leo Bosland	LID AB (gestart in 2020)
Lara de Brito	LID AB (beëindigd in 2020)
Nanne van Dellen	LID AB
Brigitte Faber-de Lange	LID AB
Theo Kampschreur	LID AB (beëindigd in 2020)
Marinka Mulder	LID AB
Rob Raaijman	LID AB (gestart in 2020)
Birgit van Veldhuizen	LID AB
Helga Witjes	LID AB

Bovengenoemde bestuurders zijn lid van het AB op basis van een wethouderschap in een deelnemende gemeente. Zij ontvangen geen bezoldiging van de MGR Sociaal Domein Centraal Gelderland.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Bijlage 1 Overzicht van de baten en lasten per taakveld

In dit overzicht worden de lasten en baten ingedeeld per taakveld conform BBV.

Overzicht Taakvelden		Taakveld	**2020 Realisatie**	2020 Gewijzigde Begroting	*Verschil vs. Gew. Begroting*
Euro x 1.000					
Lasten	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**1.958**	2.068	*-110*
	6.4	Begeleide participatie	**60.610**	62.321	*-1.711*
	6.5	Arbeidsparticipatie	**1.187**	1.141	*46*
	0.4	Overhead	**3.078**	3.272	*-194*
	0.8	Overige baten en lasten	**12**	31	*-19*
	0.10	Mutaties reserves	**131**	0	*131*
Totaal Lasten			**66.976**	**68.833**	***-1.857***
Baten	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**2.656**	2.766	*-110*
	6.4	Begeleide participatie	**60.763**	62.508	*-1.745*
	6.5	Arbeidsparticipatie	**1.669**	1.624	*45*
	0.4	Overhead	**1.793**	1.847	*-53*
	0.8	Overige baten en lasten	**31**	31	*0*
	0.10	Mutaties reserves	**63**	57	*6*
Totaal Baten			**66.976**	**68.833**	***-1.857***

Toelichting

- De modules vallen grotendeels gelijk aan de taakvelden.
- Inkoop en beheer zijn hier geconsolideerd als overhead, samen met de overheadlasten van de overige modules.
- De dotaties aan de bestemmingsreserves komen hier als lasten terug en onttrekkingen als baten.

De cijfermatige analyse is niet anders dan eerder vermeld.

Bijlage 2 Overzicht zorgvormen module inkoop

