



REGIO
RIJK VAN
NIJMEGEN

Jaarstukken 2016

MGR Regio Rijk van Nijmegen

WerkBedrijf

ICT Rijk van Nijmegen

Inhoudsopgave

JAARVERSLAG

1	Inleiding.....	5
1.1	Samenvatting prestaties WerkBedrijf	6
2	Resultaten MGR als regionaal platform	9
2.1	Ontwikkelingen	9
2.2	Financiële resultaten	9
3	Resultaten WerkBedrijf.....	10
3.1	Arbeidsmarkt 2016 in vogelvlucht	10
3.2	Prestaties op indicatoren.....	11
3.2.1	Aanmeldingen van kandidaten.....	11
3.2.2	Mensen aan het werk.....	12
3.2.3	Mensen aan het werk met behoud van uitkering	14
3.2.4	Mensen aan het werk in arbeidsmarktregio Rijk van Nijmegen	14
3.3	Overige resultaten en ontwikkelingen	15
3.4	Financiële resultaten	16
4	Resultaten iRvN.....	17
4.1	Prestaties	17
4.2	Financiële resultaten	18
5	Verplichte paragrafen	19
5.1	Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	19
5.2	Paragraaf financiering	23
5.3	Paragraaf bedrijfsvoering	25
5.4	Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	28
5.5	Paragraaf Rechtmatigheid	29

JAARREKENING

1.	Balans per 31-12-2016.....	31
2.	Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar	32
3.	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	34
4.	Toelichting balans per 31 december 2016.....	38
5.	Gebeurtenissen na balansdatum	47
6.	Niet uit de balans blijvende langlopende financiële verplichtingen.....	47
7.	Toelichting op overzicht baten en lasten in de jaarrekening over 2016.....	49
8.	Publicatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen	52
9.	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	55
Bijlage 1: SW en meer- en maatwerk per gemeente		57
Bijlage 2: Verantwoording I-deel deelnemende gemeenten		72

Jaarverslag

1 Inleiding

In dit jaarverslag legt de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen (MGR) verantwoording af aan de deelnemende gemeenten over de resultaten in 2016.

Dit is het eerste jaarverslag dat ook gaat over het onderdeel Sociale Werkvoorziening (SW) en ICT Rijk van Nijmegen (iRvN). Vanaf 1 januari 2016 ging SW-bedrijf Breed op in WerkBedrijf. Sociale werkvoorziening, Participatiewet en regie op de arbeidsmatige dagbesteding kwamen hiermee onder één dak. Ook iRvN werd onderdeel van de MGR. Zij verzorgen voor gemeenten in de regio de automatisering en voor gemeente Nijmegen tevens het informatie- en applicatiebeheer.

Leeswijzer

We gaan in op de inhoudelijke en financiële resultaten van de MGR als regionaal samenwerkingsplatform, WerkBedrijf en iRvN. Ons bestuur stelde de begroting op 22 december 2016 financieel bij. We rapporteren dan ook over de financiële resultaten ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016.

De MGR, WerkBedrijf en iRvN hebben ieder een eigen hoofdstuk. U vindt hierin zowel de inhoudelijke als de financiële resultaten.

Voor MGR, WerkBedrijf en iRvN beschrijven we (hoofdstukken 2, 3 en 4):

- de inhoudelijk resultaten;
- overige inhoudelijke ontwikkelingen;
- eventuele financiële afwijkingen;
- de oorzaken van deze afwijkingen.

Hierna volgt een aantal verplichte paragrafen rondom risicobeheersing en weerstandsvermogen (hoofdstuk 5).

In de bijlagen vindt u de resultaten van de extra lokale projecten en activiteiten die WerkBedrijf in overleg met gemeenten hebben uitgevoerd.

Financieel resultaat MGR

Ons bestuur stelde eind 2016 de begroting bij. Het *voordelig resultaat* op MGR-niveau bedroeg € 472.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting. Het WerkBedrijf eindigde met een voordelig resultaat van € 148.000: € 124.000 voor de SW en € 24.000 voor de Participatiewet. Voor iRvN bedroeg het voordeel € 304.000, € 274.000 voor Automatisering en € 30.000 voor Informatie- & Applicatiebeheer. Bestuursondersteuning had een voordeel van € 20.000.

Een voordeel van € 164.000 bij iRvN ontstaat door minder materiele lasten door vertraging in migraties in 2016. Dit voordeel 2016 keren we niet uit, maar bestemmen we voor de uitvoering van de migraties in 2017. De MGR betaalt € 308.000 conform afspraak terug aan de gemeenten.

De meeste aandacht in deze Jaarrekening gaat uit naar het WerkBedrijf. Dit is namelijk het grootste en meest beleidsinhoudelijke onderdeel van de MGR. Daarom volgt allereerst een samenvatting van de prestaties van het WerkBedrijf, onderdelen Participatiewet (Werk) en Sociale Werkvoorziening (SW).

1.1 Samenvatting prestaties WerkBedrijf

Het jaar 2016 was een bewogen jaar. In opdracht van de gemeenten voerden we een reorganisatie uit, conform het inrichtingsplan Daadwerkelijk. Breed werd onderdeel van WerkBedrijf. Het plaatsingsproces van personeel zorgde in het eerste kwartaal voor onzekerheid bij medewerkers. Na afronding van het plaatsingsproces startten we met de nieuwe organisatie-inrichting. Met voor een deel nieuwe medewerkers en medewerkers op andere functies.

Een goede integratie van uitvoeringsonderdelen van voormalig Breed in het WerkBedrijf vroeg veel inzet van de medewerkers. We kijken met trots terug op het slagen hiervan. Naast deze inzet werkten medewerkers hard aan het behalen van de doelstellingen. De resultaten op het terrein van de SW zijn gunstig, de geraamde omzet is behaald en het ziekteverzuim onder SW-medewerkers is voor het eerst in jaren gedaald. Voor sommige deelnemende gemeenten zijn de resultaten op uitstroom uit de bijstand gunstig, voor anderen dienen we deze resultaten in 2017 te verhogen. We zijn nog maar kort op weg met onze nieuwe organisatie. Innoveren van methoden en professionaliseren van medewerkers blijven ook de komende jaren belangrijke pijlers voor de organisatie. Dit om de effecten van ons handelen nog meer te vergroten.

In 2016 realiseerden we de bezuinigingstaakstelling van € 350.000 op personeel. Die wordt verwerkt in de begroting 2017. Ook raamden we formatie af, als gevolg van de daling van het SW bestand.

Sociale werkvoorziening

We organiseerden werk voor ruim 1.900 SW-medewerkers (1.700 fte). Dit aantal neemt jaarlijks af en er is geen instroom meer mogelijk. Het Rijk bezuinigt op de SW en de rijkssubsidie neemt jaarlijks af. Aan de andere kant namen de loonkosten toe, door indexering en cao-afspraken in 2016. Die kostenstijging is niet beïnvloedbaar.

Wel beïnvloedbaar zijn de omzet, het aantal declarabele uren en de hoogte van de uurtarieven. Verhogen van deze onderdelen betekent een demping van het tekort en een beter resultaat. Onze focus lag in 2016 dan ook hierop.

We realiseerden dezelfde omzet in 2016 als in 2015, namelijk **€ 11,2 miljoen**. Dit deden we met minder formatie dan in 2015. Dit was mogelijk doordat we de toegevoegde waarde per SW-medewerker met 10% verhoogden naar **€ 6.800**. De volgende resultaten droegen bij aan de verhoging van de toegevoegde waarde:

- Weer meer medewerkers aan de slag buiten de muren van WerkBedrijf. Eind 2016 was dit meer dan 65%, ruim 1.300 medewerkers. Een jaar eerder was dit 63,5%;
- Verlaging van het ziekteverzuim onder SW-medewerkers naar 16,1% eind 2016. Eind 2015 was dit nog 19,4%. We legden een goede basis voor een verdere verlaging van het ziekteverzuim naar het landelijk gemiddelde van 12,5%;
- 1% meer SW-medewerkers aan de slag en minder “op de bank” (*inactieve leegloop*). Dit is een toename van 20 SW-medewerkers.

We constateerden eerder dat de SW-medewerkers die binnen de muren van WerkBedrijf werken niet altijd genoeg en passende begeleiding krijgen. Verder schieten de fysieke werkomstandigheden in het gebouw aan de Boekweitweg tekort. Denk aan binnenklimaat, indeling van werkruimtes en meubilair. In samenwerking met de medezeggenschap maakten we een plan om de werkomstandigheden voor beschutte medewerkers op de Boekweitweg op orde te brengen. De afdelingen worden kleiner, we organiseren meer en duidelijkere begeleiding voor de medewerkers en een prettige, gezonde en veilige werkplek. In februari 2017 startte deze nieuwe manier van werken. De aanpassingen aan het gebouw en werkplekken vinden plaats in de loop van 2017.

De aanvullende gemeentelijke bijdrage voor de SW bedroeg in 2016 € 3,2 miljoen. Het voordelig financieel resultaat op de SW bedroeg € 123.000.

Participatiewet

Landelijk en ook in onze regio nam het aantal mensen in de bijstand toe. In 2015 constateerden we verder al dat de populatie in de bijstand “zwaarder” wordt. Die ontwikkeling zette zich voort. Meer werkzoekenden hebben langere en intensievere ondersteuning nodig. Mensen met een arbeidsbeperking kunnen niet meer terecht in de sociale werkvoorziening. En de Wajong is alleen nog toegankelijk voor mensen die helemaal niet kunnen werken. Zij doen een beroep op de bijstand. Ook stroomden statushouders de bijstand in, vooral uit Syrië en Eritrea. Een beperkt deel van hen is direct bemiddelbaar naar werk.

1.550 werkzoekenden naar betaald werk.

We spraken met gemeenten af 1.100 bijstandsgerechtigden naar werk te leiden. Met als effect volledige uitstroom uit de uitkering. We plaatsten 1.550 mensen op betaald werk. Van hen stroomden er 1.007 volledig uit de uitkering. Daarnaast vonden nog eens 532 mensen parttime betaald werk. Zij hadden een flexibel of klein dienstverband en bleven deels afhankelijk van de bijstand. Hier zien we de toenemende flexibilisering van de arbeidsmarkt terug.

532 werkzoekenden naar parttime betaald werk

De parttime plaatsingen dragen bij aan het totaalresultaat uitstroom uit de uitkering. Hiermee dempten we namelijk de bijstandslasten voor gemeenten. In 2017 willen we met gemeenten meer inzicht krijgen in de omvang van deze beperking van de bijstandslasten.

1.595 mensen begeleid op leerwerkplekken

Naast de plaatsingen van mensen op betaald werk, begeleidde we 1.595 mensen op verschillende werkplekken met behoud van uitkering. Zij werkten aan hun ontwikkeling en vaardigheden op ontwikkeltrajecten en leerwerkplekken. Zo konden zij hun kansen op de arbeidsmarkt vergrootten. Dit is 195 meer dan we raamden. Dit past in het beeld dat het bestand kandidaten uit de bijstand “zwaarder” wordt.

Wet Banenafpraak

Met de Banenafpraak lopen we in onze regio ruim op koers. Het aandeel van de gemeenten in het resultaat bleef wel achter bij de marktsector. 56 mensen met een arbeidsbeperking gingen met een loonkostensubsidie aan het werk.

Het voordelig resultaat op het onderdeel Participatiewet bedroeg **€ 23.000** ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016.

Arbeidsmatige dagbesteding

97 kandidaten startten afgelopen jaar op een nieuwe plek. In totaal waren 274 kandidaten actief op een plek in de arbeidsmatige dagbesteding. Het aantal plekken groeide vergeleken met 2015, door de groeiende bekendheid bij de aanbieders. Desondanks bleef de aanlevering van kandidaten nog achter ten opzichte van het beschikbare budget. Dit gold voor externe toeleveranciers, maar ook intern voor het WerkBedrijf en voor deelnemende gemeenten (afdelingen inkomen). De aanlevering van kandidaten vanuit de lokale toegangspoorten kwam langzaam op gang.

Ons bestuur stelde het budget naar beneden bij. We constateren desondanks dat de groep die baat heeft bij arbeidsmatige dagbesteding groter wordt. Bijvoorbeeld kandidaten vanuit UWV (WGA, Wajong) en bijstandsgerechtigden die voorheen de Wajong of WSW in zouden stromen. Of SW-medewerkers die wellicht betere ontwikkelingskansen hebben in de arbeidsmatige dagbesteding dan

in de omgeving binnen de muren van het WerkBedrijf. In onderstaande tabel vindt u de inzet van arbeidsmatige dagbesteding over 2016 per gemeente.

Arbeidsmatige dagbesteding	2016			
	Budget	Besteed	Totaal dagdelen	Aantal kandidaten
Beuningen	251.514	171.772	5.148	24
Berg en Dal	332.018	178.690	4.871	23
Nijmegen	2.074.312	909.858	26.416	156
Heumen	129.507	109.471	3.131	17
Mook en Middelaar	86.805	43.465	1.367	6
Druten	355.219	56.408	1.676	9
Wijchen	459.625	199.713	5.889	39
Totaal	3.689.000	1.669.378	48.498	274

Innovatie en professionalisering

We investeerden in de verdere ontwikkeling en professionalisering van de organisatie van WerkBedrijf. De reorganisatie in opdracht van gemeenten en de plaatsing van personeel, volgens het sociaal plan, was een intensief proces. Medewerkers van zeven gemeenten en SW-bedrijf Breed integreerden in WerkBedrijf. Het was een onzekere periode voor een deel van de medewerkers. We rondde de reorganisatie en de plaatsing succesvol af. De SW-medewerkers kwamen per 1 januari 2016 in dienst. Per 1 april was ook het ambtelijk personeel geplaatst, via een selectieprocedure waarbij gekeken is naar kwaliteit. Daarbij hielden we ook rekening met de bezuiniging van € 350.000 miljoen op personeel en bouwden we de formatie – conform begroting - af als gevolg van de daling SW bestand.

Overige resultaten en ontwikkelingen

- Het aantal ondernemers in de regio met wie we actief samenwerken steeg van 958 eind 2015 naar 1543 eind 2016. Dit is een toename van 60%.
- We voorkwamen 155 maal dat een jongere afhankelijk werd van een bijstandsuitkering. Zij vonden werk (145) of gingen terug naar school (10) in de wettelijke zoekperiode. Als jongeren een uitkering aanvragen moeten zij eerst vier weken proberen werk te vinden of terug naar school te gaan;
- WerkBedrijf werkt *vindplaatsgericht*; wij zijn daar aanwezig waar mensen werk zoeken of waar mensen werken. De wijken zijn belangrijke vindplaatsen. Werk is vaak belangrijk voor mensen met problemen op meerdere leefgebieden. Afgelopen jaar werkten we met consultants, vast verbonden aan een sociaal wijkteam. De ervaringen zijn positief; vanuit de wijk nemen we mensen op in onze dienstverlening. Andersom leidden wij mensen naar het sociaal wijkteam als zij daarbij gebaat zijn. De ontwikkeling van de aansluiting op de wijken, andere vindplaatsen en samenwerking met de lokale zorgstructuur zetten we komend jaar door.
- We startten met het verbeteren van de afstemming met de afdelingen Inkomen van de gemeenten. Aandachtspunten zijn: de aansluiting van de werkprocessen en gezamenlijk nadrukkelijker sturen op naleving van de re-integratieplicht. Het is voor werkzoekenden belangrijk dat zij actief en aanwezig zijn bij kansen op werk.

2 Resultaten MGR als regionaal platform

2.1 Ontwikkelingen

De MGR kreeg bij de oprichting de taak om niet alleen een uitvoeringsorganisatie te zijn, maar ook een platform voor regionale afstemming en overleg. In dat kader organiseerde ons bestuur in het eerste kwartaal een bijeenkomst over de toekomst van onze regio voor alle raads- en collegeleden van de zeven deelnemende gemeenten. Daarna stuurden we een opiniërende notitie naar alle gemeenten met het verzoek daarop een zienswijze in te dienen.

Hieruit zien we dat de deelnemende gemeenten verschillend kijken naar de invulling van de platformfunctie. We zetten de komende tijd in om met deelnemende gemeenten in gesprek te gaan aan de hand van thema's die een horizon kennen van 5 à 10 jaar en portefeuille-overstijgend zijn, zoals bijvoorbeeld demografie.

Daarnaast is er het traject dat de Rabobank heeft geïnitieerd en waaraan we als MGR onze (financiële en inhoudelijke) medewerking hebben verleend: Samenwerken aan welvaart en welzijn in onze regio. In september vond een grootschalige bijeenkomst met alle betrokkenen uit het netwerk plaats om projecten verder te brengen en te ontwikkelen.

In de laatste maand van 2016 heeft ons bestuur zich nader gebogen over regionale samenwerking, de platformfunctie en de MGR. Allereerst vanuit historisch perspectief: wat wilden we bij de start van de MGR bereiken? Hoe vinden we dat we daar in zijn geslaagd? Vervolgens keken we naar de toekomst: welke onderwerpen en thema's lenen zich voor een verdere verkenning op regionale samenwerking? Hoe kunnen we hier inhoudelijk verder richting aangeven?

Alle input gaan we bundelen en we gaan daarmee in 2017 verder aan de slag.

2.2 Financiële resultaten

De MGR als platform en het bestuur hebben ambtelijke ondersteuning. Hierop is € 20.000 minder uitgegeven vanwege lagere materiele uitgaven.

3 Resultaten WerkBedrijf

3.1 Arbeidsmarkt 2016 in vogelvlucht

Landelijk beeld: economisch herstel, minder werkloosheid

In 2016 zette het economisch herstel door. Bedrijven investeerden meer en de consumentenbestedingen namen toe. Het aantal banen nam toe. De meeste banengroei vond plaats in de bedrijfstakken handel en communicatie en informatie. De werkloosheid kwam het derde kwartaal onder de 500.000 mensen. Het werkloosheidspercentage in Gelderland nam af naar 5,1% van de beroepsbevolking. In 2015 was dit nog 6,1%.

De vacaturegraad, het aantal vacatures per duizend banen, is vooral hoog in de sector informatie en communicatie en loopt op in de industrie en bouw. Het zijn vooral vacatures voor ICT- en technische functies die moeilijk vervulbaar zijn. Ook in de handel ontstonden veel banen. In sommige sectoren was sprake van krimp of was de groei heel laag. Het aantal banen in de publieke sector nam af en zal verder afnemen. Dit heeft te maken met digitalisering van overheidsdiensten en steeds meer vormen van samenwerking tussen overheidsorganen. In de zorg- en welzijnssector was de groei heel laag. Die sector heeft te maken gehad met bezuinigingen. Onzekerheid over toekomstig beleid speelt ook een rol.

De groei van de werkgelegenheid zat vooral in de flexibele banen, zoals tijdelijke contracten en oproepcontracten. Vooral bij kleinere bedrijven nam het gebruik van tijdelijke contracten toe, maar ook grotere bedrijven zetten meer mensen met een tijdelijk contract in. Zo kunnen bedrijven hun productiecapaciteit weer relatief eenvoudig inkrimpen om pieken op vangen en ondernemingsrisico's beperken. Ze zetten het tijdelijk contract ook vaak in als een vorm van verlengde "proefperiode". Deze flexibilisering is terug te zien in een sterke groei van banen in de uitzendbranche en in de payroll-sector.

Arbeidsmarkt Rijk van Nijmegen: positieve ontwikkeling, maar minder sterk

Dit landelijke beeld was in onze regio herkenbaar. De arbeidsmarktsituatie in het Rijk van Nijmegen verbeterde, maar iets minder positief dan landelijk. Juist de sectoren met een minimale banengroei of zelfs krimp zijn hier namelijk sterk aanwezig: overheid, zorg en welzijn en onderwijs. De marktsectoren met banengroei, zoals ICT, zijn in onze regio minder dan gemiddeld aanwezig. Er was sprake van *kwalitatieve frictie*: werkzoekenden hadden vaak niet de juiste papieren en ervaring voor de vraag op de arbeidsmarkt. Vacatures voor technische hogere ICT-beroepen waren bijvoorbeeld moeilijk vervulbaar.

3.2 Prestaties op indicatoren

We spraken met gemeenten een aantal prestaties af. Die namen we op in de begroting in de vorm van meetbare indicatoren. Per indicator geven we de resultaten aan en lichten deze toe.

3.2.1 Aanmeldingen van kandidaten

Doelstelling: 3.600 aanmeldingen van kandidaten

Bereikt: 4.331

Gemeenten meldden 4.331 kandidaten aan bij het WerkBedrijf voor dienstverlening. Sommige kandidaten komen zelf bij ons. Jongeren meldden zich sowieso zelf als ze een uitkering komen aanvragen. Er zijn 20% meer kandidaten aangemeld dan begroot. Deze overschrijding vond grotendeels in het eerste en laatste kwartaal plaats (zie Tabel: Aanmeldingen). In totaal hadden we eind 2016 4.744 kandidaten in de dienstverlening. Dit is 18% meer dan het aantal afgesproken bij de start van WerkBedrijf (4.000).

Tabel: Aanmeldingen

	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw	Real.
Nijmegen	784	677	697	945	3.103
Wijchen	95	64	95	93	347
Berg en Dal	73	56	52	86	267
Beuningen	91	41	54	48	234
Druten	35	20	33	44	132
Heumen	18	25	19	20	82
Mook en Middelaar	13	11	18	11	53
Overige	34	26	24	29	113
Totaal aantal aanmeldingen	1.143	920	992	1.276	4.331
Realisatie cumulatief	1.143	2.063	3.055	4.331	
Begroot	900	1.800	2.700	3.600	

Terugmeldingen

Van de 4.331 aangemelde kandidaten hadden 634 kandidaten (15%) eerst andere hulp nodig dan begeleiding naar werk. Denk aan mensen met schulden, gezondheidsproblemen of verslavingen en vooral combinaties hiervan. Deze kandidaten leidden we terug naar de gemeenten. Het waren voornamelijk 27-plussers (551) en relatief weinig jongeren (84).

Meer dan 90% ondersteuning nodig bij vinden van werk

Van de gescreende kandidaten bleek gemiddeld 8% *werkfit*. Zij waren voldoende zelfredzaam om zelf een plek op de arbeidsmarkt te vinden. De overige 92% had in meer of mindere mate ondersteuning van WerkBedrijf nodig. Deze percentages passen bij het beeld dat de groep kandidaten uit de bijstand “zwaarder” wordt.

3.2.2 Mensen aan het werk

Mensen uit de bijstandsuitkering naar werk

Doelstelling: 1.100 bijstandsgerechtigde stromen volledig uit de uitkering naar werk

Gerealiseerd: 1.007 volledige uitstroom en 532 parttime uitstroom

We leidden 1.007 bijstandsgerechtigden naar werk. Met als effect dat zij geen uitkering meer nodig hadden. De doelstelling 1.100 mensen *volledig* uit de bijstandsuitkering haalden we dus niet helemaal.

	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw	Uitstroom uit de bijstand tm Dec			Plaatsingen op werk WBRN 2016
					2016	2015	2014	
Nijmegen	182	154	168	190	694	741	756	1.027
Wijchen	29	14	33	16	92	71	83	135
Berg en Dal	28	32	27	31	118	66	66	140
Beuningen	13	9	11	11	44	69	60	73
Druten	3	11	8	7	29	28	17	63
Heumen	3	4	2	1	10	31	17	31
Mook en Mid.	5	7	4	4	20	16	17	20
Overige								61
Uitstroom uit de bijstand	263	231	253	260	1.007	1.022	1.016	1.550
Realisatie cumulatief	263	494	747	1.007				
Begroot	275	550	825	1.100				

Parttime uitstroom

Daarnaast leidden we 532 bijstandsgerechtigden naar parttime werk. Zij verdienden niet genoeg om volledig uit de uitkering te gaan.

Met de 532 gedeeltelijk beëindigde bijstandsuitkeringen dempten we de kosten van bijstandsuitkeringen voor gemeenten. Dit gaat om vele miljoenen. In 2017 willen we samen met de gemeenten de omvang van deze beperking van de bijstandslasten inzichtelijk maken.

Aanzienlijk meer kandidaten dan in 2015 vonden parttime werk; in 2015 gingen 350 kandidaten parttime aan de slag. Een toename dus van 50%. Dit hangt samen met de *flexibilisering van de arbeidsmarkt*. Bedrijven bieden steeds vaker kleine contracten aan van korte duur. In sommige branches, zoals thuiszorg en schoonmaak, is dit de standaard geworden. Daarnaast gaan *mensen met een arbeidsbeperking* vaak parttime aan de slag. Om medische redenen kunnen zij maar een beperkt aantal uren werken. Zij hebben een aanvullende uitkering nodig om in hun levensonderhoud te kunnen voorzien. En juist deze mensen doen vanwege de wetswijzigingen vanaf 2015 een beroep op de bijstand. Voor die datum stroomden zij nog de WSW of Wajong in. We zien dit terug in het percentage van 92% van de kandidaten dat ondersteuning nodig heeft.

	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw	Realisatie
Nijmegen	66	90	97	91	344
Wijchen	8	11	17	10	46
Berg en Dal	13	16	15	10	54
Beuningen	8	6	12	3	29
Druten	1	8	11	3	23
Heumen	1	2	7	2	12
Mook en Middelaar	1	1	1		3
Overige	6	4	6	5	21
Totaal real Parttime werk	104	138	166	124	532
Realisatie cumulatief	104	242	408	532	

Jongeren aan het werk

We kregen 599 jongeren aan de slag op een betaalde baan. 454 van hen hadden een bijstandsuitkering. De overige 145 jongeren vonden werk en hoefden daarom geen bijstandsuitkering aan te vragen. We voorkwamen instroom de in de uitkering.

SW-medewerkers plaatsen bij ondernemers

We vinden dat iedereen van waarde is; voor iedereen zijn kansen op de arbeidsmarkt. Onze SW-medewerkers gunnen we dus ook een zo reguliere mogelijke plek met maximale ontwikkelkansen. Ook afgelopen jaar lag onze focus op het uitplaatsen van groepen SW-medewerkers bij ondernemers. Het gaat om de SW- medewerkers die nog binnen werken en de potentie hebben om bij een ondernemer te werken. De andere groep bestaat uit SW- medewerkers die tijdelijk van de ondernemer terugkomen naar de beschutte omgeving. Dit komt voor wanneer de ondernemer tijdelijk geen werk of opdracht heeft.

Dat kan zowel via groepsdetachering als individuele plaatsingen. Onderstaande tabel laat zien dat er een afname is van het aantal SW-medewerkers werkzaam binnen de muren. Het aantal medewerkers aan de slag buiten de muren van het WerkBedrijf nam juist toe van 63,5% naar 65,2%. In 2016 plaatsten we 458 fte SW-medewerkers op de werkvormen begeleid werken, individuele detachering en groepsdetachering.

	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw	Gemiddeld	Gemiddeld fte
Begeleid werken	3,8%	4,1%	4,2%	4,3%	4,1%	69
Individuele detachering	23,2%	24,5%	24,3%	24,6%	24,1%	412
Groepsdetachering	26,9%	28,2%	28,7%	27,3%	27,8%	474
Werken op locatie	9,7%	9,3%	9,1%	9,0%	9,3%	158
Subtotaal buiten de muren	63,5%	66,0%	66,3%	65,2%	65,2%	1.113
Beschut	29,4%	27,4%	27,9%	28,6%	28,3%	483
Leegloop inactief	3,7%	3,0%	2,2%	2,7%	2,9%	50
Niet beschikbaar voor werk	3,3%	3,7%	3,7%	3,6%	3,6%	61
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	1.707

Leegloop inactief: niet gedetacheerd of binnen aan het werk

Niet beschikbaar: kan om verschillende oorzaken niet werken (bijvoorbeeld vanwege langdurige ziekte of detentie).

Toegevoegde waarde verhogen

We realiseerden dezelfde omzet in 2016 als in 2015, namelijk € 11,2 miljoen. Dit deden we met minder formatie dan in 2015. Dit was mogelijk doordat we de toegevoegde waarde per SW-medewerker met 10% verhoogden naar € 6.800. De volgende resultaten droegen bij aan de verhoging van de toegevoegde waarde:

- Weer meer medewerkers aan de slag buiten de muren van WerkBedrijf. Eind 2016 was dit meer dan 65%, ruim 1.300 medewerkers. Een jaar eerder was dit 63,5%;
- Verlaging van het ziekteverzuim onder SW-medewerkers naar 16,1% eind 2016. Eind 2015 was dit nog 19,4%. We legden een goede basis voor een verdere verlaging van het ziekteverzuim naar het landelijk gemiddelde van 12,5%;
- 1% meer SW-medewerkers aan de slag en minder "op de bank" (*inactieve leegloop*). Dit is een toename van 20 SW-medewerkers.

Banenafpraak ligt ruim op koers

Het Rijk heeft aangegeven hoeveel extra banen voor arbeidsgehandicapten iedere arbeidsmarktregio moet creëren. Dit is geen taakstelling, maar een indicatie. Eind 2016 moesten we in onze regio 305 extra banen voor arbeidsgehandicapten gecreëerd hebben. In juli 2016 verscheen de officiële één-meting van het ministerie van SZW. In 2015 ontstonden volgens deze meting 767 extra banen in de regio voor arbeidsgehandicapten door werkgevers, UWV en WerkBedrijf. De doelstelling voor 2016 van 305 extra banen eind 2016 haalden we dus ruimschoots, al in 2015. Pas in juli 2017 verschijnt de officiële meting van het ministerie van SZW over 2016.

We plaatsen een aantal kanttekeningen bij deze resultaten. Het aandeel van de overheid in deze resultaten blijft nog achter. Verder besloot de staatssecretaris dat ook SW-detacheringen meetellen in de resultaten. Die leveren het grootste aandeel aan de resultaten, landelijk en in de regio.

3.2.3 Mensen aan het werk met behoud van uitkering

Doelstelling: 1.400

Bereikt: 1.595

1.595 kandidaten werkten aan hun werknemersvaardigheden of vakvaardigheden op een werkplek met behoud van uitkering. Zij deden dit bij sociale ondernemingen en reguliere bedrijven. Met name vanuit leerwerkplekken en proefplaatsingen stroomden kandidaten door naar betaald werk. De doelstelling van 1.400 behaalden we ruimschoots; we begeleidde 14% meer mensen dan begroot. Meer werkzoekenden hebben dus een tussenstap nodig voordat zij betaald aan het werk kunnen. Dit past in het beeld dat werkzoekenden vaker en meer en langere ondersteuning nodig.

Tabel: Met behoud van uitkering

	op 1 jan	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw	Real.
Nijmegen	382	175	154	171	159	1.041
Wijchen	38	25	27	39	14	143
Berg en Dal	58	27	38	27	24	174
Beuningen	12	17	8	14	11	62
Druten	27	18	16	18	8	87
Heumen	19	12	8	5	3	47
Mook en Middelaar	10	3	3	2	2	20
Overige	5	6	3	4	3	21
Aantal plaatsingen mbvu	551	283	257	280	224	1.595
Realisatie cumulatief	551	834	1.091	1.371	1.595	
Begroot	551	763	976	1.188	1.400	

3.2.4 Mensen aan het werk in arbeidsmarktregio Rijk van Nijmegen

In onderstaande tabel leest u hoeveel mensen in totaal in de regio werk vonden en uit de uitkering stroomden. Vanuit de WW bleef de uitstroom naar werk uit de uitkering achter bij de begroting. Vanuit de Participatiewet (bijstand) stroomden 1.007 mensen volledig uit de uitkering naar werk. De 1.100 haalden we dus niet volledig. Bij het overall resultaat hoort ook dat 532 mensen parttime uit de bijstand stroomden.

In deze resultaten zien we twee ontwikkelingen terug: de flexibeler wordende arbeidsmarkt (minder fulltimebanen) en de relatief iets lagere groei van werkgelegenheid in onze regio

Tabel: Uitstroom naar werk arbeidsmarktregio Rijk van Nijmegen

	Aantal personen uitgestroomd	begroting uitstroom
Uitstroom uit de Participatiewet*	1.007	1.100
WW	3.846	4.308
Wajong	190	169
WIA / WGA	56	32
Realisatie	5.099	5.609

	Uitstroom naar betaald werk via UWV 2016		
	WW	Wajong	WIA / WGA
Nijmegen	2.029	115	32
Wijchen	522	23	6
Berg en Dal	437	19	4
Beuningen	334	13	3
Druten	239	9	6
Heumen	164	9	2
Mook en Middelaar	67	1	3
Overig	54	1	-
Totaal	3.846	190	56

3.3 Overige resultaten en ontwikkelingen

We behaalden ook resultaten op indicatoren die niet in de begroting stonden. En we gingen door met verhogen onze kwaliteit op verschillende vlakken.

Op orde brengen werkomstandigheden beschutte werkomgeving Boekweitweg

We constateerden dat onze SW-medewerkers vaak niet voldoende en juiste begeleiding krijgen. Ook de gebouwen, werkplekken, meubliar en hulpmiddelen schieten te kort.

In samenwerking met medezeggenschap brachten we de noodzakelijke verbeteringen in kaart. We schreven een plan om het uit te voeren. Begin februari 2017 startte de organisatie met een aantal aanpassingen: kleinere afdelingen, meer voorlieden en meer en duidelijke begeleiding voor de SW-medewerkers. In de loop van 2017 brengen we de fysieke werkomgeving en de werkplekken op orde.

Instroom jongeren in de bijstand voorkomen

In totaal voorkwamen we **155** maal dat een jongere afhankelijk werd van een bijstandsuitkering. Jongeren die zich meldten voor een uitkering hebben eerst een wettelijke zoekperiode. In vier weken moeten zij proberen werk te vinden of terug naar school te gaan.

145 keer vonden jongeren betaald werk tijdens de zoekperiode. 10 jongeren gingen in de zoekperiode terug naar school. In 2015 lagen deze aantallen hoger: respectievelijk 219 en 12.

Arbeidsmatige dagbesteding

97 kandidaten startten afgelopen jaar op een nieuwe plek. In totaal waren 274 kandidaten actief op een plek in de arbeidsmatige dagbesteding. Het aantal plekken groeide vergeleken met 2015, door de groeiende bekendheid bij de aanbieders. Desondanks bleef de aanlevering van kandidaten nog

achter ten opzichte van het beschikbare budget. Dit gold voor externe toeleveranciers, maar ook intern voor het WerkBedrijf en voor deelnemende gemeenten (afdelingen inkomen). De aanlevering van kandidaten vanuit de lokale toegangspoorten kwam langzaam op gang.

Ons bestuur stelde het budget naar beneden bij (begrotingswijziging 2016). We constateren desondanks dat de groep die baat heeft bij arbeidsmatige dagbesteding groter wordt. Bijvoorbeeld kandidaten vanuit UWV (WGA, Wajong) en bijstandsgerechtigden die voorheen de Wajong of WSW in zouden stromen. Of SW-medewerkers die wellicht betere ontwikkelingskansen hebben in de arbeidsmatige dagbesteding dan in de omgeving binnen de muren van het WerkBedrijf.

Arbeidsmatige dagbesteding	2016			
	Budget	Besteed	Totaal dagdelen	Aantal kandidaten
Beuningen	251.514	171.772	5.148	24
Berg en Dal	332.018	178.690	4.871	23
Nijmegen	2.074.312	909.858	26.416	156
Heumen	129.507	109.471	3.131	17
Mook en Middelaar	86.805	43.465	1.367	6
Druten	355.219	56.408	1.676	9
Wijchen	459.625	199.713	5.889	39
Totaal	3.689.000	1.669.378	48.498	274

Samenwerking met afdelingen Inkomen

Met de vorming van WerkBedrijf vraagt de afstemming en samenwerking met de afdelingen Inkomen hiernieuwde aandacht. Aandachtspunten zijn: aansluiten van de werkprocessen en registratie en het aanscherpen van de afspraken rond het nakomen van de re-integratieplicht. Het is zeer belangrijk dat kandidaten hun kansen op werk actief benutten. Met de afdelingen Inkomen van de gemeenten zetten we hierop afgelopen jaar de eerste verbeteracties in. In 2017 loopt dit door.

3.4 Financiële resultaten

WerkBedrijf behaalde een voordelig resultaat van € 148.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016. Dit bestond voor € 124.000 uit een positief resultaat op de SW en voor € 24.000 uit een positief resultaat op het onderdeel Participatiewet (Werk).

Bij de sociale werkvoorziening is een hogere toegevoegde waarde de belangrijkste oorzaak. Bij het onderdeel Participatiewet (Werk) zit het voordelig resultaat in lagere uitvoeringskosten.

Zie de Jaarrekening voor een verdere toelichting en specificatie.

4 Resultaten iRvN

4.1 Prestaties

Het onderdeel Automatisering van ICT-Rijk van Nijmegen (iRvN) beheert, exploiteert en ontwikkelt de technische infrastructuur (inclusief telefonie) van en voor de gemeenten in de regio Rijk van Nijmegen. Met deze werkzaamheden ondersteunt iRvN de ontwikkelingen op het gebied van informatievoorziening, die de komende jaren voor gemeenten een rol spelen.

Het onderdeel Informatie & Applicatiebeheer bevat de applicatiebeheertaken van (vooralsnog alleen) Gemeente Nijmegen. Beide onderdelen administreren we apart en over beide onderdelen leggen we apart verantwoording af.

In dit hoofdstuk gaan we in op de realisatie van deze doelstellingen.

Het eerste deel van het jaar stond in het teken van de overgang naar de MGR en de inrichting van de module. In eerste instantie ging het alleen om Automatisering, later breidde de module uit met Informatie- & Applicatiebeheer van Gemeente Nijmegen. De activiteiten gingen in beide gevallen per 1 januari 2016 over naar de MGR. Het personeel ging iets later over, respectievelijk per 1 april en per 1 juni van het jaar. Dat betekende twee organisatorische transities die elkaar in een vrij kort tijdsbestek opvolgden.

In dit deel van het jaar ronden we ook de integratie en migratie van SW-bedrijf Breed in het WerkBedrijf af.

Met de migraties van gemeenten naar de iRvN-omgeving maakten we de nodige stappen. Deze liepen door een aantal factoren wel vertraging op. De eerste migratie (Gemeente Mook-Middelbaar) ronden we medio 2016 af. De voorbereidingen voor de tweede migratie (Gemeente Druten) zijn grotendeels voltooid en deze migratie vindt begin 2017 plaats. Eind van het jaar startte de voorbereiding voor de derde migratie (Gemeente Beuningen). De overige migraties staan in 2017 gepland. De eventuele impact van de voorgenomen ambtelijke fusie Gemeente Druten en Wijchen is hierbij nog niet meegenomen.

In 2016 ronden we de ombouw naar één regionaal iRvN-netwerk grotendeels af. De overgang naar de nieuwe firewall liep vertraging op. Die is nu gepland in het eerste kwartaal van 2017. Voor de storage & back-up omgeving zijn strategische keuzes gemaakt. We startten met de inrichting en de implementatie hiervan. Daarnaast stapten we over op een nieuwe virusscanner.

iRvN nam (namens de deelnemende gemeenten) deel aan de aanbesteding mobiele telefonie (spraak en data). Een gezamenlijk initiatief van een aantal gemeenten, VNG en King, met als doel om te komen tot zeer goede inkoopcontracten. Het gaat om: hoge kwaliteit tegen lage prijzen en ontzorgen van de deelnemers. Hierbij is rekening gehouden met de verschillende einddata van de huidige (ook mobiele) telefoniecontracten van de deelnemers. Er komen ook verschillende instapmomenten. Het contract van Gemeente Berg en Dal is inmiddels over. De voorbereidingen voor Gemeente Nijmegen zijn in volle gang. De overige gemeenten volgen in de loop van 2017.

We verwachten een behoorlijk aanbestedingsvoordeel op mobiele telefonie. De exacte omvang is op dit moment nog niet bekend. Dit voordeel wordt in principe teruggeven aan de deelnemers.

Daarbij kijken we over de volle breedte van het product telefonie¹ naar wat de inbreng is geweest versus de kosten van het product in de nieuwe situatie. Voor 2017 wordt dit verschil op afrekenbasis terugbetaald, in de bijgestelde begroting 2018 vertalen we dit in de deelnemersbijdrage.

Vanaf maart 2016 is iRvN gaan werken met accountteams. Iedere deelnemer heeft een eigen iRvN contactpersoon. Zij bespreken alle I&A-vraagstukken en met name de consequenties voor iRvN, een eenduidig communicatiekanaal dus. Deze manier van werken is door de deelnemers erg positief ontvangen.

Een greep uit andere iRvN-activiteiten uit 2016:

- Gemeente Berg en Dal en Gemeente Beuningen stapten over op de iRvN-standaard "Mobiele Telefonie Tenzij....".
- Gemeente Nijmegen kreeg een nieuw beleid op het gebied van mobiele devices voor werkplekinrichting.
- iRvN sloot voor alle deelnemers die gebruikmaken van een of meerdere PinkRoccade informatiesystemen een regionaal beheercontract af.
- iRvN realiseerde in samenwerking met de afdelingen Burgerzaken van Gemeente Nijmegen en Heumen de technische infrastructuur (netwerkverbindingen en werkplekken) op de locatie IND-Zevenaar t.b.v. een versnelde inschrijvingsprocedure voor de vluchtelingen uit Heumensoord.
- Op (her-)huisvestingsterrein speelden tal van zaken, o.a. de verhuizing van de Stadswinkel van het pand Elckerlyc naar Marienbeurs was een omvangrijke operatie. Daarnaast waren er veel andere grotere of kleinere verhuizingen. Dat had onder meer te maken met de krimp in het aantal dienstgebouwen bij Gemeente Nijmegen en de overplaatsing van de medewerkers van Breed van de Boekweitweg naar de nieuwe locatie op de Nieuwe Dukenburgseweg.

4.2 Financiële resultaten

Automatisering heeft een voordeel van € 274.000. Dit komt vooral door de vertraging van de migraties; de kosten komen gedeeltelijk later (in 2017) te liggen.

Informatie- en Applicatiebeheer heeft een voordeel van € 30.000. Dit komt met name door lagere loonkosten.

Zie de Jaarrekening voor een verdere toelichting en specificatie.

¹ Het product telefonie bevat zowel vaste als mobiele telefonie (spraak en data-abonnementen, gesprekskosten, maar bevat ook de aanschaf van vaste- en mobiele toestellen, het onderhoud voor de telefooncentrale e.o.). Vooral de aanschaf van mobieltjes is heel divers opgenomen bij de verschillende gemeenten. Dit varieert dat hier geen geld voor opgenomen was in de oorspronkelijke begroting, of geld in de exploitatie of onder investeringen.

5 Verplichte paragrafen

5.1 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de MGR Rijk van Nijmegen in staat is tegenvallers op te vangen.

1. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

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

2. De paragraaf betreffende het weerstandsvermogen bevat minimaal:

- a) een inventarisatie van de weerstandscapaciteit
- b) een inventarisatie van de risico's
- c) het beleid over de weerstandscapaciteit en de risico's

Voor nadere informatie verwijzen we naar de notitie risico-inventarisatie.

Weerstandscapaciteit

De MGR kiest er voor om ter voorkoming van mogelijke financiële risico's, geen weerstandsvermogen aan te houden maar mogelijk een kostenegalisatiereserve per gemeente te vormen.

Dit betekent dat de risico's worden opgenomen in de begroting en jaarrekening van de deelnemende gemeenten.

Risico's

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

Wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's

Afbouw Participatiebudget

Er bestaat het toekomstige risico dat de rijksoverheid besluit budgetten verder af te bouwen. Op dat moment kan er frictie ontstaan, omdat de personele lasten niet meer gedekt kunnen worden uit de budgetten (en de lasten niet heel snel afgebouwd kunnen worden). Dit risico is de reden om te werken met een flexibele personele schil.

Afname Meerwerkbudget

Vanaf 2018 heeft nog geen van de deelnemende gemeenten besloten om Meerwerkbudget in te zetten bij het WerkBedrijf. In de bijgestelde begroting 2017 wordt er € 1,2 miljoen aan Meerwerkbudget ingebracht. Hiervan wordt ongeveer € 0,7 miljoen voor personeel ingezet. Indien de gemeenten besluiten om het Meerwerkbudget niet meer in te zetten, heeft dit gevolgen voor het personeel. Om hierop in te kunnen spelen, werkt de MGR met een flexibele schil. Dat betekent dat medewerkers tijdelijke dienstverbanden hebben bij de MGR of via een payroll-constructie zijn aangesteld.

Aanbieden beschut werk vanuit de Participatiewet

Kandidaten die uitsluitend in een beschutte werkomgeving betaald werk kunnen verrichten, ondersteunen we zoveel mogelijk om actief te kunnen zijn op de arbeidsmarkt. Kandidaten die we voordragen bij UWV en die een positief advies beschut werk nieuw van het UWV krijgen, bieden we een tijdelijk dienstverband aan in een beschutte omgeving van maximaal 23 maanden, met 100% Wettelijk minimumloon. Wanneer in deze 23 maanden blijkt dat er geen ontwikkelingspotentieel of stijging van de loonwaarde te realiseren is, krijgt de kandidaat een vast dienstverband aangeboden van 100% WML in een beschermde omgeving. De kosten dekken we uit de loonkostensubsidie. Die wordt overgeheveld vanuit het inkomensdeel bijstandsbudget van de gemeenten en uit het participatiebudget voor wat betreft begeleidingsvergoeding en eventuele werkplekaanpassingen. Het eerste risico is dat deze dekking afneemt of wegvalt, terwijl de loonkosten voor kandidaten met een dienstverband beschut nieuw blijven bestaan. Een tweede risico is het stijgen van de loonkosten. Bijvoorbeeld als er een cao voor deze doelgroep zou komen. Wanneer de structurele kosten niet meer gedekt kunnen worden vanuit deze middelen, ontstaat er een financieel risico voor de gemeenten. De omvang van dit risico is pas te bepalen als het aantal medewerkers met een vast dienstverband bekend is.

Vanaf 1 januari 2017 zijn we verplicht om beschut werk te organiseren als een kandidaat de indicatie heeft. Een tweede verandering is dat inwoners zelf een advies bij UWV kunnen aanvragen voor een indicatie Beschut Werk. Dit gaat dan buiten WerkBedrijf om.

Uittreden van een gemeente

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

Afbouw WSW budget en stijging gemiddelde loonkosten SW medewerkers

WerkBedrijf rekent voor de dienstverlening van de Sociale Werkvoorziening (onderdeel SW) een kostendekkende bijdrage (kostprijs per SE). Deze bijdrage is hoger dan het wsw budget dat de deelnemende gemeenten ontvangen vanuit het Rijk. Een afname van het wsw budget betekent geen direct risico voor de MGR.

Aangezien gemeenten de bijdrage voor de uitvoering van de SW financieren vanuit het wsw budget benoemen we het risico wel in deze paragraaf.

Wettelijke wijzigingen (cao, minimumloon en premies) zijn niet beïnvloedbaar, maar hebben een grote impact op de kosten. Sinds 2015 is er geen nieuwe instroom meer op basis van de

Participatiewet. Dit heeft een vertragend effect op de daling van het loongebouw. Dit betekent ook geen direct risico voor de MGR, doordat de gemeenten verantwoordelijk zijn voor de bijdragen.

Extra werkzaamheden door mogelijke migratie Gemeente Wijchen

De colleges van Druten en Wijchen bereiden een ambtelijke fusie voor van de beide organisaties in 2018. Een belangrijke vraag in dit fusieproces is: stapt Druten uit de module ICT-Rijk van Nijmegen (iRvN) of stapt Wijchen er juist in? Het college van Wijchen heeft in december de raad voorgesteld (onder voorwaarden) deel te nemen aan de iRvN. Dat betreft uiteraard eveneens alleen de uitbesteding van de automatisering (A-kant), de informatisering (I-kant) blijft in eigen hand. Het principebesluit hiertoe wordt op 30 maart 2017 aan de raad voorgelegd, gelijktijdig met het definitieve besluit tot de ambtelijke fusie Druten – Wijchen.

Toetreding van Gemeente Wijchen heeft effect op de planning voor de migraties. De migratie van Gemeente Wijchen moet het derde kwartaal afgerond zijn, waarbij de overige migraties geen vertraging mogen oplopen.

Maatschappelijke risico's

Klant- en marktrisico's Onderdeel SW

Hierbij gaat het voornamelijk om de volgende risicofactoren:

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

Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency

Vennootschapsbelasting (VPB)

Inmiddels is het VPB standpunt van de MGR met de belastingdienst gecommuniceerd. Daarbij is het uitgangspunt dat de MGR niet VPB plichtig is. Met name te realiseren door overschotten jaarlijks met de deelnemers af te rekenen. Door grote drukte bij de belastingdienst heeft het niet tot een afspraak met de belastingdienst geleid. Deze wordt in de loop van 2017 verwacht. In de jaarrekening 2016 van de MGR hebben wij nu gehandeld conform ons ingenomen standpunt. Dit houdt in dat er over 2016 geen VPB plicht ontstaat.

Belasting Toegevoegde Waarde (BTW)

De dienstverlening van de MGR valt voor

- Het onderdeel Werk onder de koepelvrijstelling
- Het onderdeel SW en iRvN onder de ondernemers BTW

Op dit moment loopt er nog een afstemming met de belastingdienst welke btw wij binnen het onderdeel Werk kunnen doorschuiven naar de deelnemende gemeenten. Eind 2016 heeft de belastingdienst haar zienswijze hierin gewijzigd. Indien hierin verschillen ontstaan dan kan dit middels een suppletie aangifte gecorrigeerd worden. Over de voortgang houden wij u op de hoogte.

Juridisch

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

Vastgoed

De panden van de Boekweitweg en de st. Teunis Molenweg zijn inmiddels overgedragen aan de MGR. Hierdoor wordt de MGR vanaf 2017 hiervoor verantwoordelijk. Er is in de begroting gekozen om de exploitatie afzonderlijk inzichtelijk te maken. Doordat de MGR meerjarig verantwoordelijk wordt voor de panden, zijn de onderhoudskosten opnieuw beoordeeld.. Daarnaast zal door Arbo technische redenen, er een noodzakelijk investering nodig zijn. Op korte termijn krijgen we de exploitatie daardoor niet dekkend. Door het toenemen van de verwachte verhuurbaten zal dit voor de toekomst wel zijn.

Onderstaand een schema van de risico-inventarisatie van 2016:

Bedragen in € 1.000		Verwachtingswaarde	Capaciteit MGR
2	Wet en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's		
2.1	Landelijke- of regionale ontwikkelingen in wet- en regelgeving en /of beleid	290	116
2.2	Niet naleven van wet- en regelgeving of subsidievoorwaarden	575	330
2.3	Aanbieden beschut werk nieuw	pm	pm
Subtotaal		865	446
3	Maatschappelijke risico's		
3.1	Claims	105	36
3.2	Imagoschade	0	0
3.3	Veranderende eisen vanuit de deelnemende gemeenten	500	300
3.4	Klant- en marktrisico's (voormalig) SW bedrijf	2.020	878
3.5	ICT	0	0
Subtotaal		2.625	1.214
4	Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency		
4.1	Ziekteverzuim & Arbo	350	280
4.2	Integriteit, fraude, diefstal	105	36
Subtotaal		455	316
Risico-inventarisatie MGR		3.945	1.976

Onder verwachtingswaarde wordt verstaan het ingeschatte, te betalen schadebedrag als het risico zich daadwerkelijk voordoet.

De Capaciteit MGR betreft de weerstandscapaciteit waarmee de MGR rekening moet houden.

Aangezien de MGR geen weerstandsvermogen opbouwt, betekent dit dat de deelnemende gemeenten rekening dienen te houden met dit risico bij het bepalen van hun weerstandscapaciteit.

Kengetallen

	Realisatie	
	2016	2015
Netto schuldquote	1,9%	5,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	1,9%	5,0%
Solvabiliteitsratio	7,6%	2,0%
Liquiditeit	1,0	1,0

Een solvabiliteit van 20% is gebruikelijk. De MGR Rijk van Nijmegen heeft een solvabiliteit van 1,9%. Dit wordt veroorzaakt doordat de MGR per 1 januari 2015 van start gegaan is met een vermogen van € 0. Omdat sprake is van een gemeenschappelijke regeling waarvoor de deelnemende gemeenten verantwoordelijk zijn is het uitgangspunt vermogensvorming binnen de MGR Rijk van Nijmegen beperkt te houden. De deelnemende gemeenten houden in haar weerstandsvermogen rekening met de bij de MGR aanwezige risico's.

De liquiditeit bedraagt 1,0. Dit is een gebruikelijke ratio. Hiermee kan de MGR aan haar kortlopende verplichtingen voldoen.

- Netto schuldquote betreft de netto schuld en wordt als volgt berekend. De som van de onderhandse leningen, overige vaste schuld, kortlopende schuld en overlopende passiva minus kortlopende (debiteuren)vorderingen en uitzettingen, liquide middelen en overlopende activa wordt gedeeld door de totale inkomsten (voor bestemming reserves).
- De solvabiliteit betreft het eigen vermogen en de voorzieningen gedeeld door het totale vermogen.
- De liquiditeit betreft de vlottende activa gedeeld door de vlottende passiva.

5.2 Paragraaf financiering

Begripsbepaling

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

Inleiding

Vanaf 2001 is de Wet financiering lagere overheden (Wet Filo) vervangen door de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido). Het doel van deze wet is onder andere om op een verantwoorde, verstandige en professionele wijze de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie (financieringsactiviteiten) van de MGR met een statuut te regelen. In 2015 is voor de MGR het treasurystatuut vastgesteld, waarin de regels over de algemene doelstellingen en de te hanteren richtlijnen en limieten en de administratieve organisatie van de financieringsfunctie zijn opgenomen. In 2016 is dit statuut herzien.

Treasurybeheer:

Volgens artikel 13 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten dient de begrotingsparagraaf betreffende de financiering in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer te bevatten.

Met betrekking tot risicobeheer gelden de volgende algemene uitgangspunten:

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

Er is in 2016 niet afgeweken van deze uitgangspunten.

Risicobeheer; de Kasgeldlimiet en Rente-risiconorm

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

- *Koersrisico's:*

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

- *Renterisicobeheer:*

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. Het doel van deze limiet is om te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken gaan optreden in de hoogte van de rente die de MGR moet betalen. Het niveau van de kasgeldlimiet is beperkt tot 8,5% van het totaal van de primitieve begroting. De wettelijk toegestane kasgeldlimiet van 8,5% is in 2016 niet overschreden. Uit de meerjarenbegroting 2017 blijkt ook, dat deze in het meerjarenperspectief niet structureel wordt overschreden.

Bedragen in € 1.000	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
Begrotingstotaal (primitief)	92.800	92.800	92.800	92.800
Percentage	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Kasgeldlimiet	7.900	7.900	7.900	7.900
Omvang vlottende middelen	10.811	12.474	14.482	12.125
Bank-Giro	724	688	577	673
Tegoeden RC	10.087	11.786	13.905	11.452
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	-	-	-	-
Omvang vlottende korte schuld	-	-	-	-
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar	-	-	-	-
Totaal netto-vlottende schuld	10.811	12.474	14.482	12.125
Ruimte (+)	18.711	20.374	22.382	20.025

- *Renterisiconorm*

De renterisico's op de vaste schuld worden ingekaderd door de rente risiconorm. Jaarlijks mogen de renterisico's door renteherziening en herfinanciering niet hoger zijn dan 20% van het begrotingstotaal. (leningen met een looptijd vanaf 1 jaar). In 2016 hebben geen rente herzieningen en aflossingen plaatsgevonden. Hierdoor wordt de renterisiconorm ruimschoots gehaald.

Bedragen in € 1.000	2016
Begrotingstotaal 2016 (primitief)	92.800
Percentage renterisiconorm	20%
Toetsbedrag renterisiconorm	18.560
Aflossingen	49
Ruimte	18.511

- *Schatkistbankieren*

Met ingang van 2014 is de MGR verplicht om hun overtollige middelen aan te houden bij het Rijk. Dit wordt schatkistbankieren genoemd. Hierdoor kan de MGR geen gelden meer beleggen en is ze voor rentevergoedingen afhankelijk van de vergoedingen die het Rijk geeft. Deze waren in 2016 nagenoeg nihil.

De 'overtollige middelen' zijn de gelden boven een drempelbedrag. Dat drempelbedrag wordt bepaald aan de hand van een percentage van het begrotingstotaal.

In enig kwartaal mag dit drempelbedrag aan eigen (gemiddeld) banksaldo niet worden overschreden. In het eerste kwartaal van 2016 is voor de MGR het drempelbedrag overschreden. In het restant van de kwartalen is het drempelbedrag niet overschreden.

Bedragen in € 1.000	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
Begrotingstotaal	92.800	92.800	92.800	92.800
Normpercentage	0,75%	0,75%	0,75%	0,75%
Drempelbedrag	696	696	696	696
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	724	688	577	683
Ruimte onder drempelbedrag		8	119	13
Overschrijding drempelbedrag	28			

- *Gewaarborgde geldleningen*

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

5.3 Paragraaf bedrijfsvoering

1. Inleiding

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

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

2. Beleid van de bedrijfsvoering

De organisatiestructuur van de MGR is een afgeleide van het zogenoemde afdelingenmodel. De organisatie staat onder algemene leiding van een algemeen directeur en de secretaris van de MGR.

Binnen de MGR is de planning & control cyclus ingericht. Deze start met de begroting waarin de afspraken over het te voeren beleid worden vastgelegd. In 2016 legden wij middels

kwartaalrapportages tussentijds aan de regio verantwoording over het gevoerde beleid. Het jaar sluiten we af met de jaarrekening waarin we verantwoording afleggen over boekjaar 2016.

Naast de verantwoordingsdocumenten zijn in 2015 en 2016 de volgende documenten opgesteld om de bedrijfsvoering verder vorm te geven:

- Notitie weerstandsvermogen
- Notitie en richtlijn activeren en afschrijving
- Treasurystatuut
- Financiële verordening
- Controleverordening
- IC plan
- Beschrijvingen van de primaire processen
- Gastheerrol
- Re-integratie verordening
- Mandatering

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

3. Organisatiestructuur

Bestuursorganen, personeel en organisatie

De Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen kent de volgende drie bestuursorganen: Algemeen Bestuur, Dagelijks Bestuur en de Voorzitter. Daarnaast hebben we een bestuurscommissie Werk en een agendacommissie.

Het algemeen bestuur

Het algemeen bestuur bestaat uit 15 leden, de voorzitter inbegrepen. Dit zijn leden van de Colleges van Burgemeester en Wethouders van de deelnemende gemeenten.

Aan het algemeen bestuur behoren de taken en bevoegdheden toe die in de wet aan het algemeen bestuur zijn opgedragen, evenals alle bevoegdheden die op basis van de modulaire gemeenschappelijke regeling Rijk van Nijmegen aan dit orgaan worden opgedragen, en niet aan het dagelijks bestuur, de voorzitter of een bestuurscommissie zijn opgedragen.

Het dagelijks bestuur

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

De voorzitter

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

Bestuurscommissie Werk

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

Agendacommissie

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

Uitvoeringsorganisatie en platform

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

4. Administratieve organisatie

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

5. Informatisering en automatisering

De informatisering en automatisering heeft tot doel de dienstverlening van de MGR aan haar klanten en kandidaten te optimaliseren. De informatisering en automatisering van de MGR maakt gebruik van het netwerk van iRvN. iRvN heeft contracten met diverse IT-aanbieders. De MGR maakt daar gebruik van. De belangrijkste systemen waarvan gebruik gemaakt wordt zijn: Matchine, GWS, JVS, Jongerenloket, Key2Data, Key2VOA, Metas en TopDesk. Voor de bedrijfsvoeringsinformatiesystemen wordt gebruik gemaakt van de informatiesystemen van de gastheer Gemeente Nijmegen.

Back up, recovery en beveiliging/privacy zijn binnen iRvN vormgegeven en voldoen aan de minimaal daaraan te stellen vereisten om de continuïteit van de bedrijfsvoering voor de MGR te waarborgen. Conform de overeengekomen basisafspraken (DVO) wordt wekelijks een volledige back up gemaakt en dagelijks een instrumentele back-up van de applicatieserver, databases en netwerkschijven (dus niet van de lokale harde schijven van pc's, laptops en dergelijke). Ten behoeve van de informatiebeveiliging worden binnen de iRvN procedures en voorzieningen ingericht conform de eisen die gesteld worden in de BIG (Baseline Informatie Beveiliging Nederlandse Gemeenten).

In de basisafspraken zijn eveneens afspraken gemaakt over afdoende logische en fysieke beveiligingsmaatregelen om activiteiten van personen met oneigenlijke of kwaadwillende bedoelingen op het iRvN netwerk en de daarop aangesloten systemen en applicaties uit te sluiten.

6. Personeelsbeleid

In meerdere opzichten is 2016 ook vanuit de optiek van het personeel een zeer belangrijk jaar geweest. Als eerste kwamen alle medewerkers daadwerkelijk in dienst van de MGR. Op 1 januari 2016 is gestart met de grote groep SW-medewerkers. Deze groep heeft vanuit de eigen cao SW een dienstverband gekregen binnen de MGR. Hierbij zijn de in het Sociaal Plan SW opgenomen rechten en plichten 1-op-1 overgenomen door de MGR.

Op 1 april 2016 is daar een groep ambtelijke medewerkers bijgekomen. Deze zijn met een ambtelijke rechtspositie geplaatst binnen de MGR. Hiervoor is een plaatsingsproces gevolgd conform de richtlijnen uit het Sociaal Plan. Met name voor de medewerkers van het WerkBedrijf was dit soms een ingrijpende gebeurtenis. Door de beoogde integratie van acht deelnemende organisaties, waaronder ook het voormalig Breed, is er gewerkt met een geheel nieuw functieboek. Er was dus sprake van nieuwe functies waardoor de medewerkers niet zo maar automatisch functievoller waren. Medewerkers konden in de periode voorafgaand aan de plaatsing hun belangstelling voor maximaal twee functies kenbaar maken. Soms werd men uitgenodigd voor een gesprek met een adviescommissie en soms werd dit ook nog gevolgd door een assessment. Uiteindelijk heeft dit geleid tot de aanstellingen per 1 april 2016. Bij de module iRvN is aanvullend per 1 juli 2016 nog een groep medewerkers voor informatie- en applicatiebeheer overgekomen. En bij de module WerkBedrijf zijn na 1 april 2016 de nog openstaande vacatures ingevuld.

Uiteindelijk is hiermee het personeelsbestand van de MGR op 1 juli 2016 op de beoogde formatie gekomen. Met de medezeggenschap is de afspraak gemaakt dat er vier keer per jaar inzicht zal worden verstrekt over de omvang van deze formatie per module en hierbinnen ook de verhouding tussen personeel met een vaste aanstelling en personeel met een tijdelijk dienstverband.

Het jaar 2016 is door de afdeling HR ook benut om het noodzakelijke beleid en de daarvan afgeleide regelingen op personeelsgebied te initiëren en te formaliseren. In feite is de MGR een “startende organisatie” zonder bestaand beleid en regelingen. De komende jaren zal dit verder worden uitgebreid. Hiervoor is een HR-jaarplan gemaakt waarin de verschillende onderwerpen en bijbehorend planning zijn vastgelegd. Belangrijkste onderwerpen voor het komende jaar zijn het invoeren van een HR-gesprekscyclus met de medewerkers. Het opzetten van een Strategische Personeels Planning en het verder concretiseren van het leer- en ontwikkelbeleid binnen de MGR. Het begrip “groei” staat ook centraal in het strategisch plan van HR. Geloven in groei van onze medewerkers en daarmee ook groei van de organisatie vormt de kern. HR heeft in voorwaardenscheppende zin hierbij een belangrijke rol te vervullen. Ook in de eigen groei van de HR-organisatie zijn er ambities. De hierbij gehanteerde slogan luidt: *ontwikkeling van een traditionele personeelszaken naar een moderne en volwaardige HR dienstverlening.*

5.4 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

De MGR omvat voor 2016 geen onderhoud voor kapitaalgoederen.

5.5 Paragraaf Rechtmatigheid

Aan de hand van een controleplan zijn er in 2016 interne controles uitgevoerd. Op basis van de door de MGR uitgevoerde werkzaamheden is er aangetoond dat er over 2016 de (financiële) rechtmatigheid van de processen van de MGR Rijk van Nijmegen zijn gewaarborgd, op de gebieden van de re-integratie en participatievoorzieningen, inkoop/aanbestedingen, personeel, betalingen, investeringen, treasury, begrotingswijzigingen, en baten.

In 2016 is voor de MGR rijk van Nijmegen de re-integratie verordening van toepassing. Daarnaast wordt de gebruikelijke wet- en regelgeving gevolgd. Voor het onderdeel arbeidsmatige dagbesteding is de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) van toepassing. Op het onderdeel van de wettelijke loonkostensubsidies is de participatiewet van toepassing. Voor de wettelijke loonkostensubsidies, personeel en salarissen, inkopen en aanbestedingen, betalingen, investeringen, treasury, BTW, begrotingswijzigingen en baten is het controleprotocol van toepassing.

Bij de controle van re-integratie- en participatievoorzieningen zijn drie fouten geconstateerd, deze blijven echter ruim binnen de toegestane marge van 1%.

Bij de controle op aanbestedingen is één tekortkoming naar voren gekomen. Ook deze tekortkoming blijft binnen de toegestane marge van 1%.

Voor de overige processen zijn geen tekortkomingen naar voren gekomen.

Jaarrekening 2016

Vastgesteld in Dagelijks Bestuur van de MGR d.d. 22 maart 2017

1. Balans per 31-12-2016

Activa	31-12-2016	31-12-2015
Bedragen in € 1.000		
Vaste Activa		
Materiële vaste activa	3.657	1.202
Investerings met een economisch nut	3.657	1.202
Totaal vaste activa	3.657	1.202
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	16.243	8.372
Vorderingen op openbare lichamen	5.482	3.043
Rekening-courantverhouding met het rijk	8.523	4.856
Overige vorderingen	2.238	148
Liquide middelen	2.385	788
Banksaldo	2.385	788
Overlopende activa	1.557	325
Overlopende activa	1.557	325
Totaal vlottende activa	20.185	9.160
Totaal Activa	23.842	10.362
Passiva		
Bedragen in € 1.000		
Vaste Passiva		
Eigen vermogen	472	239
Algemene reserve	-	-
Bestemmings reserve	-	-
Gerealiseerd resultaat	472	239
Voorzieningen	1.339	-
Re-integratievoorziening Breed	1.339	-
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	2.622	1.171
Onderhandse lening	2.622	1.171
Totaal vaste passiva	4.433	1.410
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	10.467	8.326
Overige schulden	10.467	8.326
Overlopende Passiva	8.942	626
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	8.942	626
Totaal vlottende passiva	19.409	8.952
Totaal passiva	23.842	10.362

	2016	2015
Garantstellingen	0	0
Gewaarborgde geldleningen	0	0

2. Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar

Baten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overheidsbijdragen en subsidies	80.685	84.142	84.043	-99
Netto omzet	11.567	11.093	11.252	159
- Materiaalverbruik	-100	-100	-110	-10
Toegevoegde waarde	11.467	10.993	11.142	149
Productiekosten	-616	-616	-613	3
Incidentele baten	0	310	318,8	9
Overige opbrengsten	0	224	233	9
Totalen baten	91.536	95.053	95.123	70
Lasten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Programmalasten	63.494	61.365	62.161	-796
Personele lasten	18.688	22.778	22.355	423
Kapitaallasten	196	196	149	47
Materiële lasten	6.916	7.748	7.136	612
Overige lasten	2.242	2.966	2.850	116
Totalen lasten	91.536	95.053	94.651	402
Saldo van baten en lasten	Voordelig			472

Het verschil tussen de primaire begroting en de bijgestelde begroting bedraagt € 3,5 miljoen. Dit betreft de geconsolideerde begrotingen en het geconsolideerde resultaat. De belangrijkste wijzigingen betreffen:

- € 5,0 miljoen toevoeging van applicatiebeheer aan de begroting van de IrvN.
Applicatiebeheer is bij besluit van 6 april 2016 overgedragen van de gemeente Nijmegen naar de MGR.
- € 0,5 miljoen afname door consolidatie interne dienstverlening applicatiebeheer t.b.v. het Werkbedrijf.
- € 2,0 miljoen aframing arbeidsmatige dagbesteding wegens een verwachte onderbesteding van het budget.
- € 0,8 miljoen aframing wettelijke loonkostensubsidies wegens een verwachte onderbesteding van het budget.
- € 0,8 miljoen toevoeging door salarisontwikkelingen van SW-medewerkers als gevolg van de cao stijging WSW.
- € 0,3 miljoen administratieve verschuiving Incidentele baten van overige lasten naar incidentele baten.
- € 0,4 miljoen toevoeging SW budget door minder plaatsingen begeleid werken.
- € 0,2 miljoen toevoeging Sw budget minder omzet SW.
- € 0,2 miljoen ophoging personeelsbudget in verband met frictiekosten niet-geplaatste medewerkers (betreft technische wijziging).
- € 0,4 miljoen toevoeging ICT budget ivm extra dienstverlening.
- € 0,6 miljoen aframing Meerwerkbudget.
- € 0,1 miljoen ophoging budget statushouders.

Er is een voordeel behaald op de realisatie van de baten en lasten. Een nadere toelichting op het tot stand komen van de realisering van de baten en lasten leest u in paragraaf 5.5.

Voorstel resultaatbestemming

Ons bestuur stelde eind 2016 de begroting bij. Het *voordelig resultaat* op MGR-niveau bedroeg € 472.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting:

- Het WerkBedrijf eindigde met een voordelig resultaat van € 148.000: € 124.000 voor de sociale werkvoorziening en € 24.000 voor de Participatiewet.
- Voor iRvN bedroeg het voordeel € 304.000, € 274.000 voor Automatisering en € 30.000 voor Informatie- & Applicatiebeheer.
- Bestuursondersteuning had een voordeel van € 20.000.

Een voordeel van € 164.000 bij iRvN ontstaat door minder materiele lasten door vertraging in migraties in 2016. Dit voordeel 2016 keren we niet uit, maar bestemmen we voor de uitvoering van de migraties in 2017.

Het voorstel aan het algemeen bestuur is om € 308.000 van het gerealiseerde resultaat terug te storten naar de deelnemende gemeenten. En daarbij het resultaat te verdelen aan de hand van het gemiddeld percentage per deelnemende gemeente over de percentages van het aantal inwoners en het aantal klanten van de regio. Het gebruik van deze verdeelsleutel is vastgesteld in de primaire begroting; en in Sterke Werkwoorden. In het overzicht hieronder staat de geïnitieerde resultaatbestemming uitgewerkt:

Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf		BO	iRvN	Totaal
	SW	PW			
Beuningen	51	2	2	19	74
Druten	31	1	1	10	43
Heumen	5	1	1	12	19
Nijmegen	9	13	11	210	243
Mook en Middelaar	-	1	-	6	7
Berg en Dal	60	3	2	19	84
Wijchen	-36	3	3	-	-30
West Maas en Waal	4	-	-	-	4
GHS WBRN	-	-	-	28	28
Totaal	124	24	20	304	472

SW: sociale werkvoorziening

PW: participatiewet

BO: Bestuursondersteuning

3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

Balans

Vaste Activa

Materiële vaste activa met economisch nut.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de bruto-verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, eventueel verminderd met bijdragen van derden en verminderd met afschrijvingen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. De kosten voor de verbouw van het bedrijfspand zijn geactiveerd in de materiële vaste activa. De afschrijving op materiële vaste activa vangt aan in het jaar na de in gebruik name van de materiële vaste activa.

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

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

Vlottende Activa

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

Liquide middelen

Liquide middelen zijn tegen de nominale waarde opgenomen.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen, de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerde resultaat.

Vaste Passiva

De vaste passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met de gedane aflossingen. De vaste passiva hebben een rentetypische looptijd van meer dan één jaar.

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. In de toelichting op de balans zijn deze nader toegelicht.

Vlottende Passiva

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

Overzicht van baten en lasten

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

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

- Werkbedrijf:
 - Voor het onderdeel PW draagt iedere gemeente het volledige participatiebudget over aan de deelnemende gemeenten.
 - Voor het onderdeel SW wordt een kostprijs per SE bepaald. De bijdrage wordt bepaald op basis van het aantal SE deelnemers in een gemeente.
- IrvN:
 - Voor het onderdeel automatisering is de bijdrage van iedere gemeente op basis van verseelsleutels bepaald. De verdeelsleutels betreffen; inbreng, inwoneraantallen of op basis van werkelijke lasten.
 - Voor het onderdeel applicatiebeheer wordt op begrotingsbasis afspraken gemaakt.

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

In de afrekening met gemeenten wordt dezelfde systematiek gehanteerd.

Personeelslasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Stelselwijzigingen.

Stelselwijzigingen hebben zich niet voor gedaan.

Belasting Toegevoegde Waarde (BTW)

De dienstverlening van de MGR valt voor

- Het onderdeel Werk onder de koepelvrijstelling
- Het onderdeel SW en iRvN onder de ondernemers BTW

Op dit moment loopt en nog een afstemming met de belastingdienst welke btw wij binnen het onderdeel Werk kunnen doorschuiven naar de deelnemende gemeenten. Eind 2016 heeft de belastingdienst haar zienswijze hierin gewijzigd. Indien hierin verschillen ontstaan dan kan dit middels een suppletie aangifte gecorrigeerd worden.

Vennootschapsbelasting (VPB)

De MGR heeft VPB standpunt MGR met de belastingdienst gecommuniceerd. Daarbij is het uitgangspunt dat de MGR niet VPB plichtig is. Met name te realiseren door overschotten jaarlijks met de deelnemers af te rekenen. In de jaarrekening 2016 van de MGR hebben wij gehandeld conform ons ingenomen standpunt. Dit houdt in dat er over 2016 geen VPB plicht ontstaat.

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Met ingang van 1 januari 2013 is de WNT van kracht. De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) verplicht tot openbaarmaking van de bezoldiging van de zogenaamde 'topfunctionarissen'. 'Topfunctionarissen' zijn diegenen die leiding geven aan de gehele organisatie en in de WNT als zodanig zijn aangemerkt. De WNT verplicht ook tot openbaarmaking van de bezoldiging van de 'overige functionarissen', indien deze de bezoldiging of de ontslaguitkering de maximale norm te boven gaat. De WNT-norm voor 2016 is € 179.000.

Overige aangelegenheden

In 2016 zijn de activiteiten van Gemeenschappelijke Regeling WNO Bedrijven in liquidatie (Breed) over gegaan naar de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen (MGR) en heeft Breed de nodige stappen ondernomen om tot liquidatie en vereffening over te kunnen gaan.

Ook heeft in 2016 een activa-passiva transactie plaatsgevonden tussen Breed en de MGR. Hierbij is de eindbalans van 31 december 2015 overgedragen van Breed naar de MGR, met uitzondering van de panden en de voorzieningen voor personele kosten voortkomend uit de reorganisatie van 2012 en heden.

Alleen de facilitaire diensten zijn in 2016 achtergebleven bij Breed. Dit betreft het gebouwenverhuur, onderhoud, schoonmaak, beveiliging en catering. Deze diensten zijn tot 1 november 2016 uitgevoerd

binnen Breed en via een dienstenovereenkomst doorbelast aan de MGR. Op 27 oktober 2016 zijn ook de panden aan de MGR overgedragen en hiermee ook de uitvoering van de facilitaire diensten.

In de jaarrekening 2016 van de MGR is de activa-passiva transactie alsmede de overdacht van de panden en de voorzieningen volledig verwerkt.

Het effect van de activa-passiva transactie op de balans van 01-01-2016 was € 7,5 miljoen debet:

- € 4,5 miljoen schatkistbankieren
- € 2,3 miljoen debiteuren
- € 0,2 miljoen overige

Het effect op de creditzijde was:

- € 1,5 miljoen lening
- € 1,5 miljoen fiscus
- € 0,8 miljoen crediteuren
- € 2,4 miljoen vordering van Breed in verband met de transactie.

De overdacht van de gebouwen in oktober 2016 heeft de activa verhoogd met € 0,9 miljoen.

Tot slot is de liquidatiebalans van Breed (conform goedgekeurde jaarrekening) per 31-12-2016 overgedragen. Dit heeft een effect van € 3,2 miljoen debet:

- € 3,1 miljoen vordering van Breed op de MGR
- € 0,1 miljoen liquiditeit

Het effect op creditzijde was:

- € 1,7 miljoen vordering van gemeenten in aandeel van vermogen Breed
- € 1,3 miljoen voorzieningen reorganisaties
- € 0,2 miljoen overige verplichtingen

Het effect van deze transacties op de baten en lasten is € 0.

De vergelijkende cijfers zijn hierop niet aangepast.

4. Toelichting balans per 31 december 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2016	Boekwaarde per 31-12-2015
Gronden en terreinen	899	-
Machines, apparaten en installaties	736	762
Inventarissen	578	440
ICT - Investerings (Mobiele devices)	586	-
Overige ICT - Investerings	858	-
Totaal	3.657	1.202

De investeringen betreffen de aankoop van inventaris voor de Nieuwe Dukenburgseweg. Daarnaast zijn door de overname van WNO bedrijven h.o.d.n. Breed de gronden en terreinen overgedragen. Verder heeft iRvN geïnvesteerd in mobiele devices en overige ICT producten. Bij de uitnutting van de beschikbaar gestelde kredieten gaan we dieper in op de investeringen.

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met een economisch nut weer:

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde 1-1-2016	Investerings 2016	Afschrijving 2016	Toegerek. rente investering	Boekwaarde 31-12-2016
Gronden en Terreinen					
Boekweitweg (voormalig Breed)	-	632	-	4	636
St. Teunismolenweg (voormalig Breed)	-	261	-	2	263
Subtotaal	-	893	-	6	899
Machines, apparaten en installaties					
Nieuwe Dukenburgse Weg - WerkBedrijf	762	-	51	25	736
Subtotaal	762	-	51	25	736
Kantoorinventaris					
Meubilair - WerkBedrijf	267	142	27	9	391
Meubilair - iRvN	173	25	17	6	187
Subtotaal	440	168	44	15	578
ICT-investeringen (Mobiele devices)					
ICT Werkplekinrichting telefonie	-	586	-	-	586
Subtotaal	-	586	-	-	586
Overige ICT- investeringen					
ICT Werkplekinrichting pc's	-	357	-	-	357
Centrale computercapaciteit	-	79	-	-	79
iRvN Netwerkmigratie	-	422	-	-	422
Subtotaal	-	858	-	-	858
Totaal	1.202	2.504	95	46	3.657

De afschrijving van de materiële vaste activa vangt aan in het eerste jaar volgend op het jaar van in gebruik name van deze activa. Dat betekent dat alleen over de investeringen van 2015 in 2016 afschrijving heeft plaatsgevonden, niet over de investeringen van 2016.

Alle investeringen zijn geactiveerd op de balans van de MGR. Aan deze investeringen is een renteomslagpercentage van 3,48% toegerekend. Zijnde het gemiddeld rentepercentage dat betaald wordt op de aangetrokken geldleningen.

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

Bedragen in € 1.000	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2016	Cumulatief t/m 2016	Afwijking
Inventaris & Bedrijfsgebouw	1.356	168	1.370	14
Werkplekinrichting Pc's	557	357	357	-200
Werkplekinrichting Telefonie	292	586	586	294
Centrale computercapaciteit	129	79	79	-50
Netwerkmigratie	522	422	422	-100
Totaal	2.856	1.612	2.814	-42

In totaal bedraagt de (positieve) afwijking € 42.000. Echter op de individuele posten is deze afwijking groter. De afwijkingen tussen begroting en realisatie zijn te verklaren door het onderstaande:

- Overschrijding van € 14.000 op inventaris & bedrijfsgebouw.
- Onderschrijding van € 350.000 op werkplekinrichting, centrale computercapaciteit en netwerkmigratie. Dit komt vooral doordat de geplande migraties minder snel zijn verlopen dan gepland en de werkzaamheden hierdoor uitgesteld zijn. Het budget en de kosten verschuiven voor € 300.000 van 2016 naar 2017.
- Overschrijding van € 294.000 op mobiele telefonie. Dit komt vooral doordat voor deelnemende gemeenten mobiele devices zijn aangeschaft. Hiervoor hebben de gemeenten geen geld ingebracht. De kapitaallasten worden opgevangen bij die gemeenten waar dit speelt.

VLOTTENDE ACTIVA

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

Bedragen in € 1.000	Openstaande vorderingen 31-12-2016	Voorziening oninbaarheid 31-12-2016	Boekwaarde	
			31-12-2016	31-12-2015
Vorderingen op openbare lichamen	5.482	-	5.482	3.043
Rekening-courantverhouding met het rijk	8.523	-	8.523	4.856
Overige vorderingen	2.488	-250	2.238	473
Totaal	16.493	-250	16.243	8.372

De verschillende posten die behoren tot de vlottende activa worden hieronder verder uitgesplitst.

Vorderingen op openbare lichamen

De vorderingen op openbare lichamen wordt nog verder gespecificeerd als volgt:

Bedragen in € 1.000	Openstaande vorderingen 31-12-2016	Voorziening oninbaarheid 31-12-2016	Boekwaarde	
			31-12-2016	31-12-2015
Debiteuren	17.225	-	17.225	12.092
-/- vooruit gefactureerde deelnemersbijdrage 2017	-12.426	-	-12.426	-12.079
Saldo debiteuren	4.799		4.799	13
Terug te vorderen BTW	134	-	134	-
Door te schuiven BTW naar gemeenten	549	-	549	1.776
Vordering SAR-budget	-	-	-	600
Overige vorderingen op openbare lichamen	-	-	-	654
Totaal	5.482	-	5.482	3.043

Vorderingen op openbare lichamen: Debiteuren

Onder debiteuren is het bedrag m.b.t. het voorschot van de deelnemersbijdrage van 2017 opgenomen. Deze bijdragen hebben betrekking op de bestuursondersteuning, het participatiebudget, arbeidsmatige dagbesteding, meerwerk, loonkostensubsidie, Wet sociale Werkvoorziening, automatisering en applicatiebeheer. De totale bijdrage bedraagt € 12,5 miljoen (excl. btw) en is conform begroting als volgt verdeeld over de gemeenten:

Bedragen in € 1.000	Voorschot deelnemersbijdrage 2017	In minder brengen op debiteuren
Nijmegen	9.034	9.033
Berg en Dal	939	939
Wijchen	816	816
Beuningen	655	655
Druten	478	478
Heumen	351	351
Mook en Middelaar	113	33
West Maas en Waal	121	121
Totaal	12.507	12.426

De facturen voor de deelnemersbijdrage 2017 zijn in december 2016 verzonden, hierdoor is dit bedrag opgenomen onder de post debiteuren. Gemeente Mook en Middelaar heeft verder een deel al betaald in december 2016, deze betaling is opgenomen onder post vooruit ontvangen posten. Deze post ad € 81.000 is wel in minder gebracht op de debiteuren, omdat dit eind 2016 niet meer als debiteur openstond, en toegevoegd aan de overlopende passiva.

Van de deelnemersbijdragen 2017 staat per 31 januari 2017 nog een bedrag ad € 4,8 miljoen open.

Na aftrek van de post deelnemersbijdrage blijft een restant post over van debiteuren ad € 4,8 miljoen. Hiervan is per 31 januari 2017 reeds € 3,3 miljoen ontvangen.

Vordering op openbare lichamen: Terug te vorderen BTW

De MGR heeft nog een vordering op de belastingdienst van € 100.000. Hierbij heeft de MGR een vordering over 2016 van € 175.000. Echter dient de BTW over 2015 ad € 16.000 en de BTW over 2016 met betrekking tot Breed ad € 26.000 nog verrekend te worden. Hierdoor blijft per saldo € 133.000 aan te vorderen BTW over.

Vorderingen op openbare lichamen: Door te schuiven BTW naar gemeenten

Onder de vorderingen op openbare lichamen valt ook een bedrag voor terug te vorderen BTW bij de verschillende gemeentes. De MGR kan deze BTW zelf niet terug vorderen en dit bedrag dient daardoor via de gemeenten teruggevorderd te worden. Het bedrag van € 550.000 wordt verdeeld aan de hand van een gemiddeld percentage over het percentage van de klanten per gemeente, en het percentage van inwoners per gemeente. Facturen worden verstuurd in februari 2017 en de bedragen in deze facturen zijn gebaseerd op de volgende verdeling:

Bedragen in € 1.000	Percentage klanten	Percentage inwoners	Percentage BTW terugvordering	Terug te vorderen BTW per gemeente
Nijmegen	78,40%	53,78%	66,09%	363
Wijchen	6,84%	13,17%	10,00%	55
Berg en Dal	6,06%	11,13%	8,60%	47
Beuningen	3,42%	8,19%	5,80%	32
Druten	2,29%	5,88%	4,09%	22
Heumen	2,13%	5,32%	3,73%	21
Mook en Middelaar	0,85%	2,53%	1,69%	9
Totaal	100%	100%	100%	549

Rekening Courantverhouding met het rijk

Naast deze vorderingen, heeft de MGR een positief deposito saldo bij de rekening-courantverhouding met het Rijk ter waarde van € 8,5 miljoen. Dit betreft het saldo van de samenvoeging van de RC-verhoudingen van MGR en Breed.

Overige vorderingen

De overige vorderingen worden nog verder gespecificeerd als hieronder getoond:

Bedragen in € 1.000	Openstaande vorderingen 31-12-2016	Voorziening oninbaarheid 31-12-2016	Boekwaarde	
			31-12-2016	31-12-2015
Debiteuren	2.279	-250	2.029	148
Nog te ontvangen betalingen creditfacturen	162	-	162	-
Overige vorderingen	47	-	47	-
Totaal	2.488	-250	2.238	148

Van de post debiteuren is per 31 januari reeds € 1,1 miljoen ontvangen. Door de aard van de debiteuren is een voorziening opgenomen ad € 250.000 voor oninbare debiteuren. € 200.000 van deze voorziening is besteed voor de nog openstaande en overgenomen debiteuren van Breed. Onze inschatting is dat een reservering van € 50.000 voor de overige vorderingen toereikend is.

De post nog te ontvangen betalingen creditfacturen bestaat uit verzonden creditnota's naar bedrijven die nog niet ontvangen zijn.

LIQUIDE MIDDELEN

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

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2016	Boekwaarde per 31-12-2015
Banksaldo	2385	788

De MGR is verplicht om hun overtollige liquide middelen aan te houden bij het Rijk. De MGR mag geen gemiddeld banksaldo hebben (per kwartaal) dat het drempelbedrag overschrijdt. Het drempelbedrag wordt vastgesteld aan de hand van een normpercentage van de begrotingswaarde. Dit normpercentage bedraagt 0,75%, maar het drempelbedrag kan nooit lager zijn dan € 250.000. De begrotingswaarde in 2016 bedraagt € 92,8 miljoen.

Bedragen in € 1.000	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
Begrotingstotaal	92.800	92.800	92.800	92.800
Normpercentage	0,75%	0,75%	0,75%	0,75%
Drempelbedrag	696	696	696	696
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	724	688	577	683
Ruimte onder drempelbedrag		8	119	13
Overschrijding drempelbedrag	28			

OVERLOPENDE ACTIVA

De overlopende activa worden verder gespecificeerd als hieronder getoond:

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde 31-12-2016	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde	
			31-12-2016	31-12-2015
Vordering Arbeidsmatige dagbesteding	433	-	433	325
Vooruitbetaalde bedragen iRvN	138	-	138	-
Nog te ontvangen bedragen iRvN	111	-	111	-
Nog te ontvangen bijdragen gemeenten	839	-	839	-
Overige nog te ontvangen bedragen	36	-	36	-
Vooruitbetaalde contracten iRvN	364	-	364	
Vooruitontvangen deelnemersbijdrage	-364	-	-364	
Saldo vooruitbetaalde contracten	-	-	-	
Totaal	1.557	-	1.557	325

Bij de vordering Arbeidsmatige dagbesteding staan de volgende vorderingen nog open:

- € 414.000 Pluryn
- € 19.000 RIBW

De vorderingen op Pluryn en het RIBW en komen tot stand doordat voor deze instellingen meer budget ter beschikking is gesteld dan dat zij in 2016 daadwerkelijk besteed hebben.

De vooruitbetaalde facturen hebben betrekking tot de iRvN. Dit betreft betaalde facturen voor service-contracten die betrekking hebben op 2017.

De nog te ontvangen bedragen hebben betrekking op een nog te factureren bedrag aan de gemeente Nijmegen met betrekking tot de bijdragen voor het woonproject te Hatert.

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

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

Eigen vermogen	Boekwaarde per 31-12-2015	Onttrekkingen 2016	Toevoegingen 2016	Boekwaarde per 31-12-2016
Gerealiseerd resultaat	239	-239	472	472
Totaal	239	-239	472	472

Het gerealiseerd resultaat over 2016 bedraagt € 472.000. Dit resultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen. Het resultaat 2015 is uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Het voorstel is dit ook voor 2016 te doen.

Voorzieningen

De post voorzieningen bestaat uit reorganisatievoorzieningen die betrekking hebben op Breed. Deze post valt als volgt te verdelen:

Voorzieningen	Boekwaarde per 31-12-2015	Onttrekkingen 2016	Toevoegingen 2016	Boekwaarde per 31-12-2016
Reorganisatievoorzieningen Breed 2016	-	-	258	258
Reorganisatievoorzieningen Breed 2012	-	-	1.081	1.081
Totaal	-	-	1.339	1.339

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

De MGR heeft per 2015 een ondernemingslening bij de BNG bank aangevraagd. Met de overname van Breed in 2016 is een ondernemingslening, afgesloten bij de BNG Bank, overgekomen. De onderverdeling van de in de balans opgenomen schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2016	Boekwaarde per 31-12-2015
Onderhandse leningen		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.622	1.171
Totaal	2.622	1.171

De lening afgesloten door de MGR gaat om een langlopende ondernemingslening ad € 1,2 miljoen met een looptijd van 20 jaar. De lening is afgesloten in januari 2015. De lening is aangegaan ter financiering van de investering in de materiële vaste activa.

De overgenomen lening van Breed bedraagt een aflossingsvrije lening ad € 1,5 miljoen, met een looptijd van 10 jaar. De lening is afgesloten in juli 2007.

In het hierna opgenomen overzicht wordt het verloop van de vaste schulden weergegeven met een looptijd langer dan één jaar over het jaar 2016:

Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2015	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Saldo per 31-12-2016
Onderhandse leningen	1.171	1.500	49	2.622

Het vastgestelde rentepercentage op de lening bedraagt 1,74%. Het verschuldigde rentebedrag, volgens contract, bedraagt € 20.400 en is in januari 2016 voldaan. De verplichte aflossing ter waarde van € 49.500 is ook in januari 2016 voldaan.

De overgekomen lening van Breed heeft een vast rentepercentage van 4,84%. Hierdoor bedragen de jaarlijkse rentelasten € 72.600. De lening dient in juli 2017 volledig afgelost te worden.

VLOTTENDE PASSIVA

De vlottende passiva bestaan uit de volgende posten:

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2016	Boekwaarde per 31-12-2015
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	10.467	8.326
Overlopende passiva	8.942	626
Totaal	19.409	8.952

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar staan hieronder verder uitgesplitst. Een verder uitleg van de verschillende netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar wordt daaronder nog verder toegelicht:

Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2016	Saldo per 31-12-2015
Crediteuren	5.872	1.712
Loonheffing en pensioen	2.412	-
Arbeidsmatige dagbesteding gemeenten	2.020	1.662
Arbeidsmatige dagbesteding uitvoerende instellingen	83	565
Vooruit ontvangen deelnemersbijdragen	80	-
Nog te ontvangen facturen	-	3.441
Loonkostensubsidie gemeenten	-	497
Meegenomen verplichtingen Maat- en Meerwerk	-	407
Rentelasten lening	-	20
Af te dragen BTW	-	16
Overige schulden	-	6
Totaal	10.467	8.326

Crediteuren

Op de post crediteuren staat aan het eind van 2016 een bedrag van c.q. € 5,9 miljoen open. Per 31 januari 2017 heeft de MGR hier € 5,5 miljoen van voldaan en moet er nog een post van € 0,4 miljoen voldaan worden.

Afdrachten salarissen

Onder deze post vallen de reserveringen voor premie afdrachten, loonheffingen en vakantiegelden. De afdrachten van de salarissen kan uitgesplitst worden in het gedeelte dat betrekking heeft tot het ambtelijk personeel ad € 1,0 miljoen en het SW-personeel ad € 1,4 miljoen.

Arbeidsmatige dagbesteding

De deelnemende gemeente hebben budget ingelegd voor de arbeidsmatige dagbesteding. Het niet gebruikte bedrag wordt deels een betalingsverplichting aan de uitvoerende instellingen. De zorginstellingen die meer diensten geleverd hebben, dan dat er op het moment is uitbetaald worden nog vergoed voor deze kosten. Het overgebleven bedrag, c.q. € 2,0 miljoen wordt terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Daarnaast wordt er € 100.000 van het resterende budget doorbelast aan de personele lasten van de MGR. De verplichtingen en vorderingen aan zorginstellingen zijn onderverdeeld als volgt:

Bedragen in € 1.000	Uitbetaald	Daadwerkelijke lasten	Verplichting/ vordering
Pluryn	1.060	646	414
Driestroom	400	416	-16
RIBW	323	304	19
Kleine Aanbieders	190	257	-67
Totaal	1.973	1.623	Verplichting: -83 Vordering: 433

De betalingsverplichting aan de deelnemende gemeenten is verdeeld is als volgt:

Bedragen in € 1.000	Ingelegd	Daadwerkelijke lasten	% Begroot	Doorb. Aan pers. Lasten	Resultaat 2015	Terug naar de gemeenten
Nijmegen	2.074	884	56,23	56	-30	1.164
Wijchen	459	194	12,46	12	-7	260
Druten	355	52	9,63	10	-5	298
Berg en Dal	332	174	9,00	9	-5	154
Beuningen	252	169	6,82	7	-4	80
Heumen	130	108	3,51	4	-2	20
Mook en Middelaar	87	42	2,35	2	-1	44
Totaal	3.689	1.623	100	100	-54	2.020

Het resultaat 2015 is gebaseerd op de betalingsverplichting aan de gemeenten over 2015. Hiervoor waren verplichtingen opgenomen op basis van de berekening van de terugbetalingsverplichtingen c.q. vorderingen aan de instellingen. Uiteindelijk is dit bedrag van terugbetaling lager uit gevallen waardoor dit als voordeel is meegenomen voor de gemeenten.

Vooruit ontvangen deelnemersbijdrage

Facturen voor de deelnemersbijdrage van de deelnemende gemeenten zijn verstuurd in december 2016. Mook en Middelaar heeft reeds een deel van dit bedrag ad € 80.000 (excl. Btw) voldaan in december 2016. Andere gemeenten hebben deze bijdrage niet vooruit betaald.

OVERLOPENDE PASSIVA

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2016	Saldo per 31-12-2015
Uit te keren Liquidatiesaldo Breed	1.733	-
Vooruit ontvangen bedragen	912	626
Verplichtingen aan Nijmegen	898	-
Nog te betalen kosten IRvN	839	-
Terugbetaling WLKS	764	-
Aangegane verplichtingen Ontwikkeltrajecten	717	-
Verplichtingen Breed/Support	510	-
Individueel Keuze Budget (IKB)	459	-
Nog te betalen afrekening gastheerschap	381	-
Aangegane verplichtingen Maat en Meerwerk	374	-
Nog te betalen kosten MGR	292	-
Nog te betalen kosten WerkBedrijf SW	275	-
Terugbetalingsverplichtingen Maat en Meerwerk	269	-
Aangegane verplichtingen Tijdelijke loonkosten Subsidie (TLKS)	194	-
Te betalen ID-afrekening instellingen	136	-
Nog te betalen personeelskosten aan gemeenten	115	-
Aangegane verplichtingen Wettelijke loonkosten Subsidie (WLKS)	74	-
Totaal	8.942	626

De bovenstaande posten worden indien van toepassing hier onder verder toegelicht en uitgesplitst.

Uit te keren liquidatiesaldo Breed

Met de liquidatie van Breed dient het saldo uitgekeerd te worden aan de deelnemende gemeenten. Dit bedrag ad € 1,7 miljoen is hierdoor een uitbetalingsverplichting.

Vooruit ontvangen bedragen

Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2016	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Saldo per 31-12-2015
Onderhandse leningen	1.171	1.500	49	2.622

De vooruit ontvangen bedragen bestaat uit het SAR-budget. Dit zijn extra middelen die van het rijk verkregen zijn voor de uitvoering van de werkzaamheden van de MGR. Het restant van deze middelen worden meegenomen naar 2017, doordat deze middelen in 2016 niet in zijn geheel zijn aangesproken.

Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2015	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Saldo per 31-12-2016
SAR-budget	584	400	72	912
Onderhandse leningen	42		42	0
Totaal	626	400	114	912

Terug te betalen Wettelijke Loonkostensubsidie

Hieronder staat de specificatie van de terugbetalingsverplichting aan de deelnemende gemeenten met betrekking tot de wettelijke loonkostensubsidie:

Bedragen in € 1.000	Baten loonkostensubsidie	Bestedingen loonkostensubsidie	Betalingsverplichting aan gemeenten
Nijmegen	822	177	645
Wijchen	58	11	47
Berg en Dal	64	27	37
Beuningen	34	5	29
Mook en Middelaar	8	-	8
Heumen	18	11	7
Druten	20	29	-9
Totaal	1.024	260	764

Met betrekking tot Druten heeft de MGR nog een vordering openstaan ad € 9.000

Te betalen kosten ID-Banen

De te betalen kosten ID-banen moeten nog gefactureerd worden door verschillende instellingen in de gemeente Berg en Dal en Wijchen.

De betalingsverplichtingen naar de instellingen verdeeld per gemeenten zijn als volgt:

- Gemeente Berg en Dal: € 47.000
- Gemeente Wijchen: € 89.000

5. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich in 2017 geen gebeurtenissen van financieel belang voorgedaan die een effect hebben op 2016.

6. Niet uit de balans blijkende langlopende financiële verplichtingen

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

- Huurovereenkomsten
- Inkoopcontracten
- Vakantiegeld en verlofdagen

a. Huurovereenkomsten

Op het moment zijn er nog geen definitieve langdurige huurovereenkomsten afgesloten door de MGR. De MGR is hier echter op het moment in onderhandeling over met de gastheer, Gemeente Nijmegen.

b. Inkoopcontracten

De MGR heeft diverse inkoopcontracten gesloten met zorgverleners. In deze overeenkomsten is afgesproken dat de MGR cliënten kan plaatsen bij de desbetreffende zorgverleners. Met de zorgverleners is afgesproken dat er een bepaald aantal cliënten geplaatst kan worden, er wordt echter afgerekend per daadwerkelijk geplaatste cliënt. Hieronder staat het overzicht vermeld van de contractwaardes, de reeds bestelde contract waarde, en het resterende bedrag wat nog verhaald zou kunnen worden. Er moet echter de nadruk gelegd worden op het feit dat het gaat om mogelijke kosten, en dat de MGR niet verplicht is om alle contracten volledig af te nemen. De verwachting is dat niet alle contracten volledig gelicht zullen worden. Verder zijn alleen de belangrijkste contracten in dit overzicht meegenomen, dat wil zeggen, de contracten met een contract waarde hoger dan € 100.000.

Daarnaast heeft de iRvN een aantal inkoopcontracten afgesloten. Deze hebben betrekking tot ICT-gerelateerde taken en de inhuur van ondersteunend personeel.

Hiervan zijn ook de contracten waarin de verwachte verplichting meer dan € 100.000 bedraagt geïnventariseerd.

(Bedragen x € 1.000)	Resterende waarde	
	MGR excl. iRvN	iRvN
Contracten die aflopen in 2017	1.674	2.990
Contracten die doorlopen na 2017	1.284	1.728
Totaal	2.958	4.718

c. Vakantiegeld en verlofdagen

De deelnemende gemeenten staan altijd garant voor de betaling / verplichtingen uit hoofde van vakantiegeld en verlofdagen voor de SW-medewerkers. Vanuit dit achterliggende feit en het feit dat MGR Rijk van Nijmegen dezelfde uitgangspunten voor verslaggeving/verantwoording toepast als de deelnemende gemeenten (BBV) is er voor gekozen de verplichtingen uit hoofde van vakantiegeld en dagen niet te waarderen in de balans per 31 december 2016. De omvang van de verplichting bedraagt per 31 december 2016 € 3,1 miljoen. Deze verplichtingen bestaan ultimo 2016 uit:

- Vakantiegeld: € 1,4 miljoen
- Verlofdagen: € 1,7 miljoen

7. Toelichting op overzicht baten en lasten in de jaarrekening over 2016

Totaal overzicht

Het totaal resultaat van € 0,5 miljoen is te verdelen over de volgende onderdelen van de MGR:

Bedragen in € 1.000	Totale baten	Totale lasten	Saldo
WerkBedrijf	81.038	80.890	148
Bestuursondersteuning	285	265	20
iRvN	15.297	14.993	304
Totaal	96.620	96.148	472

Toelichting WerkBedrijf € 148.000

Het WerkBedrijf omvat het PW- en het SW- gedeelte.

Het voordeel van het WerkBedrijf bestaat voor € 124.000 uit een voordelig resultaat op de sociale werkvoorziening en voor € 24.000 voordeel. Bij de sociale werkvoorziening is het resultaat vooral ontstaan door een hogere netto toegevoegde waarde. Bij werk wordt deze voornamelijk veroorzaakt door lager uitvoeringskosten.

Toelichting WerkBedrijf

Baten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overheidsbijdragen en subsidies	71.301	69.745	69.956	211
Netto omzet	11.567	11.093	11.252	159
- Materiaalverbruik	-100	-100	-110	-10
Toegevoegde waarde	11.467	10.993	11.142	149
Productiekosten	-616	-616	-614	2
Incidentele baten	0	310	319	9
Overige opbrengsten	0	224	234	10
Totale baten	82.152	80.656	81.037	382
Lasten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Programmalasten	63.494	61.365	62.162	-797
Personele lasten	14.222	14.545	14.280	265
Kapitaallasten	142	142	125	17
Materiële lasten	2.559	2.559	2.492	67
Overige lasten	1.735	2.045	1.832	213
Totale lasten	82.152	80.656	80.891	-234
Saldo van baten en lasten	Voordelig			148

Nadere toelichting op de behaalde resultaten bevindt zich bij de toelichting op het PW-gedeelte en het SW-gedeelte.

Toelichting PW

Baten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Participatie	14.243	14.243	14.243	-
Inkomensdeel regulier (I-deel)	750	225	260	35
Inkomensdeel beschut (I-deel)	275	-	-	-
Meerwerk PW	3.177	2.608	2.608	-
Arbeidsmatige dagbesteding	3689	1589	1669	80
Bijdr. Gem. vakantiegeld PW	150	150	181	31
Bijdr. Statushouders		122	122	
Bijdr. Gem. Transitiekosten PW	500	500	500	-
Middelen regionale uitvoering	400	400	400	-
Totale baten	23.184	19.837	19.983	146
Lasten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Programmalasten	13.968	10.499	11.044	-545
Personele lasten	6.379	6.502	6.241	261
Kapitaallasten	72	72	58	14
Materiële lasten	1.680	1.680	1.613	67
Overige lasten	1.084	1.084	1.003	81
Totale lasten	23.184	19.837	19.959	-122
Saldo van baten en lasten	Voordelig			24

Bij werk zijn lagere uitvoeringskosten de belangrijkste oorzaak. De hogere programmalasten worden deels veroorzaakt doordat hiertegenover ook hogere baten staan € 145.000. De programmalasten worden met € 545.000 overschreden. Dit wordt voor € 145.000 veroorzaakt doordat er ook meer baten ontvangen zijn voor de uitvoering van activiteiten. Voor € 400.000 is deze overschrijding vooral ontstaan doordat aan het project Workfast meer is uitgegeven om de uitstroom uit de uitkering te versnellen. Aan personele lasten is € 260.000 minder uitgegeven door een lager inhuur dan verwacht. De onderschrijding op de materiële lasten wordt veroorzaakt door een lagere last op de automatiseringsuitgaven. Het voordeel op de overige lasten komt door lagere promotie uitgaven.

Toelichting SW

Baten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overheidsbijdragen en subsidies	48.117	49.907	49.973	65
Netto omzet	11.567	11.093	11.252	159
- Materiaalverbruik	-100	-100	-110	-10
Toegevoegde waarde	11.467	10.993	11.142	149
Productiekosten	-616	-616	-613	3
Incidentele baten	0	310	319	9
Overige opbrengsten	0	224	235	11
Totale baten	58.969	60.818	61.054	237
Lasten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Programmalasten	49.526	50.866	51.118	-252
Personele lasten	7.843	8.043	8.039	4
Kapitaallasten	70	70	67	3
Materiële lasten	879	879	879	-
Overige lasten	651	961	828	133
Totale lasten	58.969	60.818	60.931	-113
Saldo van baten en lasten	Voordelig			124

De sociale werkvoorziening laat een voordeel van € 124.000 zien. Deze is vooral ontstaan door een hogere netto toegevoegde waarde van € 150.000 en een hogere bijdrage van support ad € 60.000.

De programmalasten laten een nadeel zien door hogere lasten collectief vervoer en kosten van de Arbo arts. Het voordeel op de overige lasten is voornamelijk terug te vinden in lagere studielasten.

Toelichting BO

Baten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Bestuursonderst. MGR	271	271	249	-22
Dekking ICT	0	0	36	36
Totale baten	271	271	285	14
Lasten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Personele lasten	184	184	150	34
Materiële lasten	87	87	18	69
Overige lasten	0	0	97	-97
Totale lasten	271	271	265	6
Saldo van baten en lasten				Voordelig 20

Toelichting iRvN

iRvN bestaat uit Automatisering en Informatie & Applicatiebeheer. Hieronder volgt de toelichting op beide onderdelen:

Automatisering

Baten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overheidsbijdragen en subsidies	10.160	10.360	10.216	-144
Totale baten	10.160	10.360	10.216	-144
Lasten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Personele lasten	4.282	4.882	4.888	-6
Materiële lasten	5.317	4.917	4.523	394
Kapitaallasten	54	54	24	30
Overige lasten	507	507	507	-
Totale lasten	10.160	10.360	9.942	418
Saldo van baten en lasten				Voordelig 274

Automatisering heeft een voordeel van € 274.000. Dit komt vooral door de vertraging van de migraties; de kosten komen gedeeltelijk later (in 2017) te liggen.

Informatie- & Applicatiebeheer

Baten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overheidsbijdragen en subsidies	0	5.263	5.083	-180
Totale baten	0	5.263	5.083	-180
Lasten Bedragen in € 1.000	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Personele lasten	0	3.167	3.040	127
Materiële lasten	0	1.660	1.577	83
Overige lasten	0	436	436	-
Totale lasten	0	5.263	5.053	210
Saldo van baten en lasten				Voordelig 30

Informatie- & Applicatiebeheer heeft een voordeel van € 30.000. Dit komt met name door lagere loonkosten.

8. Publicatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Door invoering van de Informatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) moet de bezoldiging van alle topfunctionarissen worden verantwoord, ook als de norm niet is overschreden. Van de overige werknemers moet alleen een vermelding plaatsvinden als de norm overschreden wordt. In het overzicht hieronder bevindt zich de desbetreffende informatie ten aanzien van de beloning van de secretaris van de MGR.

Mevrouw J. Hol is over heel 2016 aangesteld als de secretaris van de MGR. Tot april werd mevrouw Hol niet direct bezoldigd door de MGR voor haar werkzaamheden. Dit komt doordat deze kosten voor rekening van de Gemeente Nijmegen zijn. De bezoldiging van mevrouw Hol overschrijdt haar individuele WNT-maximum niet.

	Secretaris J. Hol	Secretaris J. Hol
Duur dienstverband	1/1 – 31/03	1/4 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,44	0,89
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Ja
Echte of fictieve dienstbetrekking?	Nee	Nee
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	Ja	Ja
Individueel WNT-maximum	€ 0	€ 179.000
Bezoldiging		
Beloning	€ 0	€ 77.445
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 13.369
-/- Onverschuldigd betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 90.815
Motivering indien overschrijding:	N.V.T.	N.V.T.
Gegevens bezoldiging 2015	N.V.T.	N.V.T.

De bestuursleden van de MGR zijn onbezoldigd.

	Voorzitter AB/DB H. Bruls	Bestuurslid AB/DB T. Tankir	Bestuurslid AB/DB J. Zoetelief	Bestuurslid AB/DB L. van Riswijk
Duur dienstverband	1/1 – 31/12	1/1 – 31/10	1/10 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)				
Gewezen topfunctionaris?				
Echte of fictieve dienstbetrekking?				
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?				
Individueel WNT-maximum	€ 26.700	€ 14.800	€ 3.000	€ 17.800
Bezoldiging				
Beloning	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
-/- Onverschuldigd betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Motivering indien overschrijding:	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.
Gegevens bezoldiging 2015	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.

	Bestuurslid AB/DB H. Driessen	Bestuurslid AB/DB S. Thijssen	Bestuurslid AB M. Lepoutre	Bestuurslid AB C. van Eert
Duur dienstverband	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)				
Gewezen topfunctionaris?				
Echte of fictieve dienstbetrekking?				
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?				
Individueel WNT-maximum	€ 17.800	€ 17.800	€ 17.800	€ 17.800
Bezoldiging				
Beloning	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
-/- Onverschuldigd betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Motivering indien overschrijding:	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.
Gegevens bezoldiging 2015	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.

	Bestuurslid AB H. Verheijen	Bestuurslid AB A.J.M. Schaap	Bestuurslid AB K. Peters	Bestuurslid AB G. Wienhoven
Duur dienstverband	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)				
Gewezen topfunctionaris?				
Echte of fictieve dienstbetrekking?				
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?				
Individueel WNT-maximum	€ 17.800	€ 17.800	€ 17.800	€ 17.800
Bezoldiging				
Beloning	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
-/- Onverschuldigd betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Motivering indien overschrijding:	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.
Gegevens bezoldiging 2015	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.

	Bestuurslid AB P. Menge	Bestuurslid AB E. de Swart	Bestuurslid AB S. Fleuren
Duur dienstverband	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)			
Gewezen topfunctionaris?			
Echte of fictieve dienstbetrekking?			
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?			
Individueel WNT-maximum	€ 17.800	€ 17.800	€ 17.800
Bezoldiging			
Beloning	€ 0	€ 0	€ 0
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
-/- Onverschuldigd betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Motivering indien overschrijding:	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.
Gegevens bezoldiging 2015	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.

9. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Zie verslag accountantsverslag MGR 2016.

Bijlage

Bijlage 1: SW en meer- en maatwerk per gemeente

Per gemeente is een bijlage opgenomen met twee onderdelen:

1. De procentuele verdeling van SW-medewerkers per werkvorm

2. De inzet en resultaten van maatwerk en eventueel meerwerk

Gemeenten kunnen een deel van het ingebrachte participatiebudget inzetten voor maatwerk. Daarnaast kunnen gemeenten ervoor kiezen om extra budget in te zetten in vorm van meerwerk. Dit is bedoeld voor specifieke lokale activiteiten en projecten in samenwerking met WerkBedrijf. De meer- en maatwerkafspraken zijn vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst meer- en maatwerk. Voor uw gemeente geven we de resultaten weer over dit meer- en maatwerk. NB: de uitstroom naar werk via meer- en maatwerk projecten zit al opgenomen in de totale uitstroomresultaten (pagina 12).

In 2016 waren dienstverleningsovereenkomsten afgesloten met de gemeenten Nijmegen, Wijchen en Mook en Middelaar. Met de gemeente Berg en Dal (destijds nog gemeente Groesbeek) sloten we in 2015 een dienstverleningsovereenkomst af voor 2015 en 2016. De dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Druten voor 2016 en 2017 is, op moment van schrijven van de jaarrekening, nog in voorbereiding. Met hen is afgesproken om de uitvoering van de projecten uit 2015 door te zetten in 2016. Gemeente Heumen en Beuningen schoven het maatwerkbudget 2016 door naar 2017.

We rapporteren over de projecten en activiteiten die:

- startten in 2015 en nog doorliepen in 2016;
- startten in 2016 op basis van de vastgestelde dienstverleningsovereenkomst 2016.

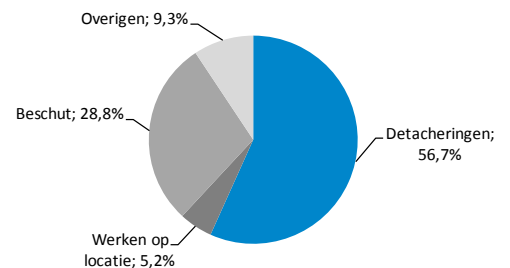
In deze bijlage geven we de resultaten van de gemeente Berg en Dal weer over: de procentuele verdeling van SW-medewerkers per werksoort en het meer- en maatwerk.

Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers

Vanuit de gemeente Berg en Dal hebben 211 medewerkers een SW-dienstverband. In onderstaande tabel ziet u de procentuele verdeling van SW-medewerkers per werksoort. We zetten in op zoveel mogelijk plaatsingen bij ondernemers. De werkvormen *begeleid werken* en *individuele- of groepsdetachering* geven dit weer.

Tabel: Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers*

Berg en Dal					
	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw	Gemiddeld
Begeleid werken	5,7%	5,9%	6,1%	6,2%	6,0%
Individuele detachering	25,7%	26,8%	26,5%	26,9%	26,5%
Groepsdetachering	20,6%	26,9%	26,3%	23,4%	24,3%
Werken op locatie	5,0%	5,6%	5,2%	5,0%	5,2%
Subtotaal buiten de muren	57,0%	65,2%	64,1%	61,5%	61,9%
Beschut	32,4%	25,3%	27,3%	30,1%	28,8%
Leegloop inactief	5,5%	4,6%	3,4%	4,3%	4,5%
Niet beschikbaar voor werk	5,1%	4,9%	5,3%	4,1%	4,9%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%



**Leegloop inactief* betreft SW-medewerkers die op dit moment niet gedetacheerd zijn en ook elders niet werken. *Niet beschikbaar voor werk* betreft SW-medewerkers die zeer langdurig ziek zijn of bijvoorbeeld in detentie zitten.

Meer – en maatwerk

Tabel: Meer- en maatwerk Berg en Dal

Project/activiteit	Begroot	Realisatie
Berg en Dal Werkt (locatie Millingen)	60 kandidaten	63 kandidaten

Korte toelichting op de resultaten:

Berg en Dal Werkt – locatie Millingen

Kenmerkend voor de aanpak is intensieve bemiddeling van kandidaten uit Millingen aan de Rijn, Leuth en Kekerdorp. Twee consultants bedrijfsdienstverlening van WerkBedrijf zijn wekelijks op locatie in Millingen. Zij zijn daar aanspreekpunt voor kandidaten en voor lokale werkgevers. Door de fysieke nabijheid blijkt het eenvoudiger te zijn om verbindingen te leggen met kandidaten, werkgevers, maar ook met het maatschappelijk middenveld en de gemeentelijke participatiecoaches. De consultants hebben en houden de kandidaten in beeld, zolang de ondersteuning van het WerkBedrijf noodzakelijk en zinvol is. De kandidaten voor de aanpak zijn geselecteerd op basis van de inschatting dat zij veel en intensieve ondersteuning nodig hebben om weer aan het werk te komen. Dit project wordt uitgevoerd op basis van de dienstverleningsovereenkomst 2015 en 2016.

In de periode november 2015 - december 2016 brachten we 63 kandidaten in beeld. We ondernamen acties en interventies om hen te ondersteunen en te bemiddelen. Hieronder de resultaten. NB: het totaal telt niet op tot 63, doordat we voor sommige kandidaten meerdere voorzieningen inzetten.

- 11 kandidaten uitgestroomd naar betaald werk.

- 15 kandidaten geplaatst op een werkplek met behoud van uitkering. Bij 2 kandidaten is de plaatsing verlengd.
- 2 kandidaten volgen een opleiding of hebben deze afgerond.
- 16 kandidaten zijn overgedragen aan de participatiecoaches omdat de stap naar werk nu (nog) nietmogelijk is.
- 5 kandidaten zijn uitgevallen wegens ziekte of detentie.

In februari 2017 zijn 24 kandidaten nog in bemiddeling bij WerkBedrijf en 7 actief op een werkplek met behoud van uitkering.

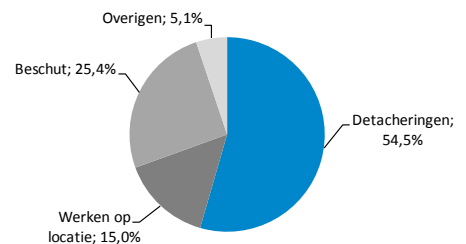
In deze bijlage geven we de resultaten van de gemeente Beuningen weer over: de procentuele verdeling van SW-medewerkers per werksoort en het maatwerk.

Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers

Vanuit de gemeente Beuningen hebben 139 medewerkers een SW-dienstverband. In onderstaande tabel leest u de procentuele verdeling van SW-medewerkers per werksoort. We zetten in op zoveel mogelijk plaatsingen bij ondernemers buiten. De werkvormen *begeleid werken* en *individuele- of groepsdetachering* geven dit weer.

Tabel: Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers*

Beuningen					
	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw	Gemiddeld
Begeleid werken	6,8%	7,7%	8,0%	8,3%	7,7%
Individuele detachering	19,9%	24,2%	24,8%	21,7%	22,7%
Groepsdetachering	22,7%	23,6%	25,8%	24,5%	24,1%
Werken op locatie	16,0%	15,4%	14,1%	14,4%	15,0%
Subtotaal buiten de muren	65,5%	70,9%	72,7%	68,8%	69,5%
Beschut	28,2%	23,9%	23,4%	26,1%	25,4%
Leegloop inactief	4,0%	2,9%	1,8%	3,0%	2,9%
Niet beschikbaar voor werk	2,3%	2,2%	2,2%	2,1%	2,2%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%



**Leegloop inactief* betreft SW-medewerkers die op dit moment niet gedetacheerd zijn en ook elders niet werken. *Niet beschikbaar voor werk* betreft SW-medewerkers die zeer langdurig ziek zijn of bijvoorbeeld in detentie zitten.

Meer – en maatwerk

Tabel: Meer- en maatwerk Beuningen

Project/activiteit	Begroot	Realisatie
Doelgroep 50+	34 kandidaten	34 kandidaten
Beuningen Werkt!	1x per 2 weken	1x per 2 weken
P-INK	39 kandidaten	21 kandidaten
Springplank	Nvt	Nvt
Project Actief	Nvt	Nvt

Korte toelichting op de resultaten:

Doelgroep 50+

Dit project is afgerond, WerkBedrijf screende 34 extra kandidaten.

Beuningen Werkt!

Eenmaal per twee weken zijn twee consulenten van WerkBedrijf aanwezig op locatie in Beuningen. Kandidaten kunnen op vrijwillige basis binnenlopen met (hulp)vragen over werk. Naast de inloopmiddag eens per twee weken sluit WerkBedrijf ook geregeld aan bij de 'Walk en Talk' sessies georganiseerd door de bibliotheek voor werkzoekenden. Bijvoorbeeld als gastspreker. Hier komen zowel kandidaten van WerkBedrijf als van UWV. Iedere bezoeker heeft bij elke bijeenkomst advies ontvangen, is direct bemiddeld of geholpen bij het vinden van een werkplek.

P-INK

In de laatste week van juni startte WerkBedrijf samen met de gemeente Beuningen het project parttime inkomsten (P-INK). We nodigen kandidaten uit voor een driegesprek met een klantmanager van de afdeling Inkomens en een consulent bedrijfsdienstverlening van WerkBedrijf. We onderzoeken of de kandidaat meer uren kan werken en of de betreffende werkgever de mogelijkheid heeft deze extra uren aan te bieden. Het doel is urenuitbreiding zodat kandidaten volledig uit de uitkering stromen.

Resultaten:

- Er zijn 21 kandidaten in het P-ink project opgenomen. Bij de start van het project gingen we uit van 39 kandidaten, uiteindelijk bleek dat het voor 21 kandidaten zinvol was om deel te nemen aan dit project
- Er zijn 2 uitkeringen beëindigd door werkaanvaarding.
- Er is 1 keer urenuitbreiding gerealiseerd.

Springplank

Voor het Project Springplank is vanuit het maatwerk extra inzet gepleegd voor de screening van geschikte kandidaten (kosten: € 20.412).

Project Actief

Eind 2016 is Perspectief, de lokale Welzijnsstichting gestart met project Actief. Beuningen Actief zetten we in voor mensen zonder werk of zinvolle dagbesteding die door problemen op een of meerdere leefgebieden belemmeringen hebben om regulier aan het werk te gaan. Zij hebben vaak weinig perspectief op betaald werk. Deze mensen hebben extra stimulans en ondersteuning nodig om deel te nemen aan de samenleving. Indien er voor kandidaten vanuit Actief kansen of mogelijkheden voor werk zijn, zorgen we voor nauwe verbindingen met de bedrijfsdienstverleners van WerkBedrijf.

Gemeente Druten

In deze bijlage geven we de resultaten van de gemeente Druten weer over: de procentuele verdeling van SW-medewerkers per werksoort en het maatwerk.

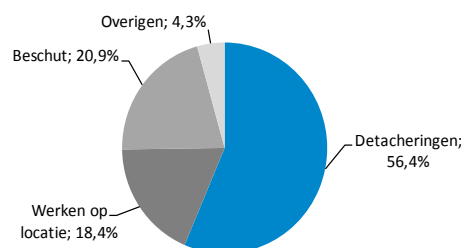


Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers

Vanuit de gemeente Druten hebben 111 medewerkers een SW-dienstverband. In onderstaande tabel leest u de procentuele verdeling van SW-medewerkers per werksoort. We zetten in op zoveel mogelijk plaatsingen bij ondernemers. De werkvormen *begeleid werken en individuele- of groepsdetachering* geven dit weer.

Tabel: Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers*

Druten					
	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw	Gemiddeld
Begeleid werken	6,9%	7,9%	8,0%	8,3%	7,8%
Individuele detachering	25,3%	24,5%	24,8%	26,0%	25,1%
Groepsdetachering	25,7%	23,4%	23,3%	21,4%	23,5%
Werken op locatie	18,4%	18,0%	18,3%	18,9%	18,4%
Subtotaal buiten de muren	76,2%	73,8%	74,5%	74,6%	74,8%
Beschut	20,1%	21,2%	21,4%	20,8%	20,9%
Leegloop inactief	2,0%	2,2%	0,9%	1,1%	1,6%
Niet beschikbaar voor werk	1,6%	2,8%	3,2%	3,5%	2,8%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%



*Leegloop inactief betreft SW-medewerkers die op dit moment niet gedetacheerd zijn en ook elders niet werken. Niet beschikbaar voor werk betreft SW-medewerkers die zeer langdurig ziek zijn of bijvoorbeeld in detentie zitten.

Meer – en maatwerk

Tabel: Meer- en maatwerk Druten

Project/activiteit	Begroot	Realisatie
Advertentiecampaagne	3x per maand	3x per maand
Zwerfafvalteam	15 kandidaten	22 kandidaten
Oriënteren op werken in Nederland	8-10 kandidaten	9 kandidaten
Zorgbrigade	7 kandidaten	

Korte toelichting op de resultaten:

Advertentiecampaagne

We adverteren drie keer per maand in de Maas&Waler. Per advertentie stellen we vier kandidaten voor. In totaal presenteerden we 45 verschillende kandidaten gepresenteerd in 15 verschillende advertenties. Er reageerden in totaal 14 bedrijven, waaruit 2 proefplaatsingen zijn gekomen. Deze proefplaatsingen hebben helaas niet geresulteerd in een betaalde baan. 1 kandidaat heeft een betaalde baan gevonden.

Oriënteren op Werken in Nederland

Deze training is gegeven aan arbeids- en asielmigranten uit Druten. Tijdens de training is aandacht besteed aan:

- Werknemersvaardigheden
- Gedrag op de werkvloer
- Ziekteverzuim
- Sollicitatievaardigheden en opstellen CV

De resultaten:

- 8 kandidaten gestart met de training, zij hebben allemaal de training met goed afgesloten.
- 3 kandidaten zijn uitgestroomd naar betaald werk.
- 2 kandidaten zijn aan de slag een op plek met behoud van uitkering.
- 3 kandidaten zijn nog in traject.

Het Zwerfafvalteam

De gemeente meldde 22 kandidaten aan voor het Zwerfafvalteam. 18 kandidaten zijn uitgestroomd, waarvan 9 kandidaten naar een betaalde baan. Voor de overige kandidaten vroegen we een indicatie Banenafpraak aan of zij waren actief op een leerwerkplek. Omdat het gaat om een relatief groot aantal statushouders met een inburgeringstraject vraagt het tijd. Het Zwerfafvalteam wordt voortgezet met extra inzet op de begeleiding van kandidaten. Op dit moment zijn nog 4 kandidaten actief in het Zwerfafvalteam.

Zorgbrigade

Het afgelopen spande WerkBedrijf zich in om voldoende kandidaten uit Druten voor de Zorgbrigade te selecteren. Helaas is dit niet gelukt. Door het aanscherpen van de eisen voor de instroom in de opleidingsgroep door het ROC (kandidaten mogen geen startkwalificatie hebben), is het lastiger geworden om kandidaten te selecteren. In overleg met de gemeente Druten is besloten om geen nieuwe opleidingsgroep te starten.

Gemeente Heumen

In deze bijlage geven we de resultaten van de gemeente Heumen weer over: de procentuele verdeling van SW-medewerkers per werksoort en het maatwerk.

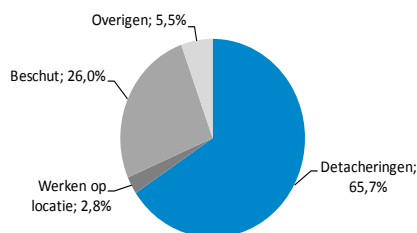


Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers

Vanuit de gemeente Heumen hebben 75 medewerkers een SW dienstverband. In onderstaande tabel leest u de procentuele verdeling van SW-medewerkers per werksoort. We zetten in op zoveel mogelijk plaatsingen bij ondernemers. De werkvormen *begeleid werken en individuele- of groepsdetachering* geven dit weer.

Tabel: Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers*

Heumen					
	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw	Gemiddeld
Begeleid werken	6,6%	6,6%	6,5%	6,6%	6,6%
Individuele detachering	36,4%	35,0%	36,2%	37,0%	36,1%
Groepsdetachering	20,9%	23,4%	24,5%	23,1%	23,0%
Werken op locatie	3,3%	3,0%	2,5%	2,5%	2,8%
Subtotaal buiten de muren	67,1%	68,0%	69,7%	69,3%	68,5%
Beschut	27,0%	25,3%	26,5%	25,0%	26,0%
Leegloop inactief	2,1%	3,1%	1,8%	3,8%	2,7%
Niet beschikbaar voor werk	3,8%	3,6%	2,0%	1,9%	2,8%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%



*Leegloop inactief betreft SW-medewerkers die op dit moment niet gedetacheerd zijn en ook elders niet werken. Niet beschikbaar voor werk betreft SW-medewerkers die zeer langdurig ziek zijn of bijvoorbeeld in detentie zitten.

Meer – en maatwerk

Tabel: Meer- en maatwerk Heumen

Project/activiteit	Begroot	Realisatie
Extra kandidaten overgedragen aan het Werkbedrijf	19 kandidaten	19 kandidaten

Korte toelichting op de resultaten:

Extra kandidaten overgedragen aan het WerkBedrijf

In februari 2016 droeg gemeente Heumen 19 extra kandidaten over aan WerkBedrijf. Dit is uit het maatwerkbudget 2015 betaald. Op 31 december 2016 waren 3 kandidaten uitgestroomd naar betaald werk. 4 kandidaten zijn terug gemeld aan de gemeente vanwege zware zorgproblematiek. De overige kandidaten zijn nog in traject bij WerkBedrijf.

Gemeente Heumen schoof het maatwerkbudget 2016 door naar 2017. Onder meer start Werkpunt Heumen eind januari 2017 in Brede School De Komeet in Malden. De aanpak lijkt op die van Werkacademie in Wijchen. Werkpunt Heumen richt zich, naast de nieuwe instroom, ook op het zittend bestand in de bijstand. Kandidaten werken in Werkpunt Heumen in een groep van 12 tot 15 kandidaten acht weken samen met als doel werk te vinden, onder begeleiding van medewerkers van WerkBedrijf. Empowerment en eigen verantwoordelijkheid zijn de uitgangspunten. In de kwartaalrapportages 2017 komen we hier op terug.

Gemeente Mook en Middelaar



In deze bijlage geven we de resultaten van de gemeente Mook en Middelaar weer over het maatwerk.

Meer – en maatwerk

Tabel: Meer- en maatwerk Mook en Middelaar

Project/activiteit	Begroot	Realisatie
Deeltijdarbeid (P-INK)	10 kandidaten	5 kandidaten
Netwerkbijeenkomst	1 bijeenkomst	1 bijeenkomst

Korte toelichting op de resultaten:

P-INK

In 2016 zijn 5 kandidaten opgenomen in het P-INK project (Parttime-Inkomen). Het doel van dit project is om urenuitbreiding te realiseren bij kandidaten die parttime werken en zodoende uitstromen uit de uitkering. Urenuitbreiding bij de huidige werkgever is niet gerealiseerd. Deze werkgevers bleken niet meer uren te kunnen bieden aan de kandidaten. Een bijeffect van dit project is dat kandidaten opnieuw geactiveerd worden om verder te solliciteren en uit de uitkering te stromen. Eén kandidaat is inmiddels gestart aan haar 2^e baan en een andere kandidaat kan mogelijk op kort termijn bij een andere werkgever aan de slag. In 2017 worden opnieuw 5 kandidaten opgenomen in dit project.

Netwerkbijeenkomst ondernemers

Op 21 april 2016 vond een ondernemersbijeenkomst plaatsgevonden. Het was een geslaagde “kick-off” om met de Ondernemers Vereniging Mook (OVM) en haar leden in contact te komen. WerkBedrijf is inmiddels lid van de OVM en maakt afspraken met lokale ondernemers.

Gemeente Nijmegen



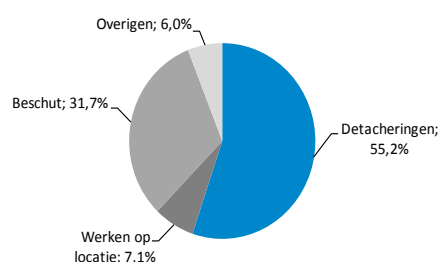
In deze bijlage geven we de resultaten van de gemeente Nijmegen weer over: de procentuele verdeling van SW-medewerkers per werksoort en het maat- en meerwerk.

Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers

Vanuit de gemeente Nijmegen hebben 1127 medewerkers een SW-dienstverband. In onderstaande tabel leest u de procentuele verdeling van SW-medewerkers per werksoort. We zetten in op zoveel mogelijk plaatsingen bij ondernemers. De werkvormen *begeleid werken en individuele- of groepsdetachering* geven dit weer.

Tabel: Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers*

Nijmegen					
	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw	Gemiddeld
Begeleid werken	2,6%	2,7%	2,7%	2,7%	2,7%
Individuele detachering	22,0%	23,1%	22,9%	23,9%	23,0%
Groepsdetachering	28,7%	29,8%	30,5%	29,1%	29,5%
Werken op locatie	7,6%	7,1%	6,9%	6,8%	7,1%
Subtotaal buiten de muren	60,9%	62,7%	63,0%	62,5%	62,3%
Beschut	32,2%	31,1%	31,5%	32,1%	31,7%
Leegloop inactief	3,6%	2,6%	1,9%	2,1%	2,6%
Niet beschikbaar voor werk	3,3%	3,6%	3,5%	3,3%	3,4%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%



*Leegloop inactief betreft SW-medewerkers die op dit moment niet gedetacheerd zijn en ook elders niet werken. Niet beschikbaar voor werk betreft SW-medewerkers die zeer langdurig ziek zijn of bijvoorbeeld in detentie zitten.

Meer – en maatwerk

Tabel: Meer- en maatwerk Nijmegen

Project/activiteit	Begroot	Realisatie
Ontwikkeltrajecten	150 trajecten	172 trajecten
Wijkgericht werken	3 fte	3 fte
Zorgjongeren	200 jongeren	350 jongeren
Loonkostensubsidie	94 kandidaten	107 kandidaten

Korte toelichting op de resultaten:

Ontwikkeltrajecten

Met ingang van 1 juli 2016 hebben we de omslag gemaakt naar ontwikkeltrajecten. In het half jaar daarvoor zijn er 109 kandidaten gestart op een leerwerkplek waarvoor de ondernemer een vergoeding voor de begeleiding ontving (de voorloper van ontwikkeltrajecten). Een deel van deze trajecten zijn omgezet naar een ontwikkeltraject. Eind 2016 zitten er 107 kandidaten op een ontwikkeltraject en 65 kandidaten op een 'voorloper' van ontwikkeltrajecten. In totaal heeft WerkBedrijf 172 kandidaten geplaatst en begeleid op een ontwikkeltraject of voorloper hiervan.

Wijkgericht werken

De gemeente Nijmegen heeft extra budget beschikbaar gesteld om de samenwerking tussen het WerkBedrijf en de sociale wijkteams te intensiveren. Begin 2016 is dit proces van groeiende samenwerking gestart en is de pilot voorbereid. 1 november 2016 is gestart met de uitvoering van de pilot. Doel van de pilot is het gebruik maken van elkaars expertise en kennis van de kandidaat/cliënt

om daarmee (indien mogelijk) een stap naar werk en duurzame plaatsing te zetten. Als werk nog niet mogelijk is, dan wordt er gewerkt aan een oplossing voor de belemmeringen, zodat werk uiteindelijk de uitkomst is. Bij voorkeur wordt er gewerkt in duale trajecten waarbij het traject van WerkBedrijf en sociale wijkteams gelijktijdig naast elkaar lopen.

Werkwijze:

- Vanaf 1 november zet WerkBedrijf 3 fte in als contactpersoon voor de Sociaal (wijk)Teams in het Rijk van Nijmegen en voor de regieteams in Nijmegen.
- WerkBedrijf doet ervaring op met 2 vormen van samenwerking met de S(W)T's: een intensieve en een light versie van samenwerking.
- Bij de intensieve samenwerking is de medewerker van WerkBedrijf 16 uur per week beschikbaar voor een sociaal (wijk)team en is daar ook fysiek aanwezig. WerkBedrijf werkt in Nijmegen met 3 SWT's intensief samen: Midden, Hatert en Dukenburg.

Medio februari 2017 vond de evaluatie van de pilot in de stuurgroep plaats. De eerste ervaringen leren:

- Dat het tijd kost om elkaar te leren kennen, om elkaars expertise te zien en te waarderen.
- Dat bij de intensieve samenwerking er al op casusniveau overleg is.
- In de samenwerking gaat het nog vooral om cliënten S(W)T die onder de aandacht worden gebracht van WerkBedrijf. Door de hoge werkdruk bij de S(W)T's komt het nog niet voor dat kandidaten en SW-medewerkers, met problemen op andere leefgebieden dan werk, onder de aandacht gebracht worden van de medewerkers van de S(W)T's.

Zorgjongeren

Zorgjongeren zijn jongeren die problemen hebben op meerdere leefgebieden. Zij zijn daardoor nog niet in staat de stap te zetten richting arbeidsmarkt. Problemen die kunnen spelen zijn: dakloos, voortijdig schoolverlater, verslaving, psychische problemen of schulden. De Nijmeegse zorgjongeren zijn in begeleiding bij een jongerenadviseur met aandachtsgebied zorgjongeren. Vanuit het Jongerenteam is er ruimte om doorlopend zo'n 200 zorgjongeren uit Nijmegen actief in traject te hebben. We merkten dat het aantal zorgjongeren uit Nijmegen substantieel steeg. Eind 2016 waren er 350 jongeren bij WerkBedrijf aangemeld voor deze intensieve ondersteuning. Dit substantieel hogere aantal dan de 200 begroot levert een knelpunt op in de uitvoering.

De drie consultants zorgjongeren hadden gezamenlijk 300 van de 350 jongeren in de caseload. Door dit grote aantal was het niet mogelijk alle jongeren voldoende begeleiding te geven. De resultaten:

- 24 jongeren zijn begeleid naar regulier betaald werk.
- 20 jongeren zijn begeleid naar een arbeidsmatige dagbestedingsplek.
- 6 jongeren zijn gestart met een ontwikkeltraject
- 5 jongeren zijn aan de slag op een leerwerkplek
- Bij 33 jongeren is een uitgebreide diagnose ingezet (zoals praktijkdiagnose, arbeidskundig onderzoek).

Bij continuering in 2017 herijken WerkBedrijf en Gemeente Nijmegen de opdracht en de afspraken over aantallen, capaciteit en beoogd resultaat.

Loonkostensubsidie

In 2016 streefden we ernaar dat 94 Nijmeegse kandidaten met een tijdelijke loonkostensubsidie uit de uitkering stromen. Het aantal Nijmeegse kandidaten dat in 2016 is uitgestroomd met een tijdelijke loonkostensubsidie bedraagt tot en met december 107. Dit zijn zowel kandidaten die in het kader van het maat- en meerwerk van Nijmegen zijn geplaatst met een tijdelijke loonkostensubsidie, als kandidaten vanuit de basisdienstverlening.

Gemeente Wijchen



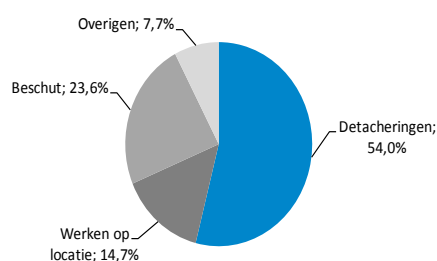
In deze bijlage geven we de resultaten van de gemeente Wijchen weer over: de procentuele verdeling van SW-medewerkers per werksoort en het maat- en meerwerk.

Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers

Vanuit de gemeente Wijchen hebben 233 medewerkers een SW-dienstverband. In onderstaande tabel leest u de procentuele verdeling van SW-medewerkers per werksoort. We zetten in op zoveel mogelijk plaatsingen bij ondernemers. De werkvormen *begeleid werken* en *individuele- of groepsdetachering* geven dit weer.

Tabel: Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers*

Wijchen					
	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw	Gemiddeld
Begeleid werken	2,2%	3,0%	3,2%	3,9%	3,0%
Individuele detachering	19,9%	21,5%	21,4%	20,0%	20,7%
Groepsdetachering	30,6%	30,6%	30,7%	29,0%	30,2%
Werken op locatie	14,9%	14,5%	14,5%	14,9%	14,7%
Subtotaal buiten de muren	67,6%	69,5%	69,8%	67,8%	68,7%
Beschut	26,0%	23,1%	22,2%	23,1%	23,6%
Leegloop inactief	3,2%	3,7%	3,5%	3,9%	3,6%
Niet beschikbaar voor werk	3,3%	3,7%	4,5%	5,3%	4,2%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%



*Leegloop inactief betreft SW-medewerkers die op dit moment niet gedetacheerd zijn en ook elders niet werken. Niet beschikbaar voor werk betreft SW-medewerkers die zeer langdurig ziek zijn of bijvoorbeeld in detentie zitten.

Meer – en maatwerk

Tabel: Meer- en maatwerk Wijchen

Project/activiteit	Begroot	Realisatie
Extra kandidaten overgedragen aan Werkbedrijf	59 kandidaten	59 kandidaten
Ontwikkeltrajecten	13 kandidaten	13 kandidaten
Werkacademie	15 kandidaten (doorlopend)	15 kandidaten

Korte toelichting op de resultaten:

Ontwikkeltrajecten

De projecten liepen tot 1 juli 2016. Vanaf 1 juli startten de ontwikkeltrajecten bij de Bosploeg, Happy Dish en Kwekerij de Tuinen van de Hagert. Deze 3 partijen samen vormen het Ontwikkelbedrijf Wijchen.

Resultaten tot 1 juli-2016:

- Bosponder: 2 kandidaten geplaatst.
Resultaat: 1 kandidaat uitgestroomd naar betaald werk.
- Kwekerij de Tuinen van de Hagert: 6 kandidaten geplaatst.
Resultaat: 3 kandidaten uitgestroomd naar betaald werk, 2 trajecten voortijdig beëindigd wegens problematiek of gedrag, 1 kandidaat is overgedragen naar arbeidsmatige dagbesteding.
- Bosploeg (MonteVerde): 7 kandidaten geplaatst.

Resultaat: 2 kandidaten uitgestroomd naar betaald werk, 3 trajecten voortijdig beëindigd wegens problematiek of gedrag, van de overige 2 kandidaten is het ontwikkeltraject voortgezet.

Resultaten Ontwikkelbedrijf Wijchen 01-07-2016 t/m 31-12-2016:

- 13 kandidaten nieuw ingestroomd.
- 1 kandidaat uitgestroomd naar betaald werk.

Werkacademie/Daadwerkt

De Werkacademie in Wijchen is opgezet voor kandidaten die nieuw instromen in de uitkering. Het is een programma van 8 weken. De kandidaten gaan 3 dagdelen per week zelf actief op zoek naar hun eigen baan, onder begeleiding van coaches van WerkBedrijf. Elke bijeenkomst worden de acties van de kandidaat en de resultaten besproken. De andere kandidaten uit de groep en de coaches geven tips en feedback. Een groepsgrootte van 15 is ideaal. Deze werkmethode is door een Nederlandse specialist uitgedacht en wordt in ca. een kwart van de gemeenten in Duitsland toegepast. Het uitstroompercentage naar betaald werk met deze methode is daar ca. 50% van het aantal deelnemers. Voor Wijchen streven daarom naar een eenzelfde percentage van de kandidaten dat in die 8 weken uitstroomt uit de uitkering naar werk (werkfitte kandidaten zullen dus naar verwachting ook niet meer overgedragen worden aan de consulent bedrijfsdienstverlening van WerkBedrijf). Wanneer een kandidaat uitstroomt, stroomt een ander in. Onze coaches hebben korte lijnen met (een van de) klantmanagers van de afdeling Inkomen van de gemeente in het kader van handhaving. Deze klantmanager is tevens voor zijn collega's binnen de gemeente aanspreekpunt voor de Werkacademie.

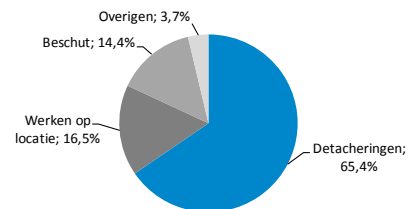
De eerste groep kandidaten startte op 3 oktober in 't Palet in Wijchen. Bij de tussenevaluatie op 23 januari waren 32 kandidaten aangemeld, daarvan zijn er 5 nooit gestart en 4 tussentijds gestopt vanwege persoonlijke problemen en psychische klachten. 8 kandidaten zijn naar werk uitgestroomd, 1 naar BBL, 1 kandidaat werkt met behoud van uitkering en 5 kandidaten zitten nog op de Werkacademie. Kandidaten die na 8 weken niet uitstromen nemen we op in de basisdienstverlening van WerkBedrijf, dit geldt voor 8 van de 32 kandidaten. Het vervolg hangt uiteraard af van de situatie en mogelijkheden. Dit kan bijvoorbeeld een ontwikkeltraject zijn of voortzetting van de bemiddeling.

SW Gemeente West Maas en Waal

Vanuit de gemeente West Maas en Waal hebben 65 medewerkers een SW-dienstverband. Vanuit de buitengemeentes zijn dit er 50.

Tabel: Procentuele verdeling plaatsingen SW-medewerkers*

West Maas en Waal					
	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw	Gemiddeld
Begeleid werken	10,3%	10,6%	11,1%	11,3%	10,8%
Individuele detachering	36,3%	39,6%	38,0%	36,6%	37,6%
Groepsdetachering	17,4%	14,8%	16,0%	19,9%	17,0%
Werken op locatie	18,0%	17,0%	16,5%	14,3%	16,5%
Subtotaal buiten de muren	82,0%	82,0%	81,7%	82,1%	81,9%
Beschut	13,2%	13,7%	16,1%	14,5%	14,4%
Leegloop inactief	2,2%	1,7%	0,5%	1,1%	1,4%
Niet beschikbaar voor werk	2,6%	2,6%	1,8%	2,3%	2,3%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%



**Leegloop inactief* betreft SW-medewerkers die op dit moment niet gedetacheerd zijn en ook elders niet werken. *Niet beschikbaar voor werk* betreft SW-medewerkers die zeer langdurig ziek zijn of bijvoorbeeld in detentie zitten.

Financieel resultaat Maat- en meerwerk

Totaal Maat- en Meerwerk	Budget 2016	Realisatie 2016	Lopende vpl 2017	Nieuw beleid 2017	Afrekening 2016
- Materieel	2.211.071	1.721.468	219.621	27.008	219.000
- Personeel	1.430.974	1.327.225	16.359	111.364	-
Totaal	3.642.045	3.048.693	235.980	138.372	219.000
Ontwikkeltrajecten*	-	970.192	129.400	-	-

* Maakt onderdeel uit van het Maat- en Meerwerk

Nijmegen Maat- en Meerwerk	Budget 2016	Realisatie 2016	Lopende vpl 2017	Nieuw beleid 2017	Afrekening 2016
- Materieel	1.798.000	1.579.000	-	-	219.000
- Personeel	950.000	950.000	-	-	-
Maat- en Meerwerk	2.748.000	2.529.000	-	-	219.000
Ontwikkeltrajecten*	-	906.971	102.000	-	-

* Maakt onderdeel uit van het Maat- en Meerwerk

Berg en Dal Maat- en Meerwerk	Budget 2016	Realisatie 2016	Lopende vpl 2017	Nieuw beleid 2017	Afrekening 2016
- Materieel	73.160	-	-	-	-
- Personeel	185.000	195.160	-	63.000	-
Maat- en Meerwerk	258.160	195.160	-	63.000	-

Beuningen Maat- en Meerwerk	Budget 2016	Realisatie 2016	Lopende vpl 2017	Nieuw beleid 2017	Afrekening 2016
- Materieel	58.232	30.700	16.000	11.532	-
- Personeel	67.844	7.980	11.500	48.364	-
Maat- en Meerwerk	126.076	38.680	27.500	59.896	-

Drunten Maat- en Meerwerk	Budget 2016	Realisatie 2016	Lopende vpl 2017	Nieuw beleid 2017	Afrekening 2016
- Materieel	35.011	26.720	8.291	-	-
- Personeel	40.789	37.830	2.959	-	-
Maat- en Meerwerk	75.800	64.550	11.250	-	-

Heumen Maat- en Meerwerk	Budget 2016	Realisatie 2016	Lopende vpl 2017	Nieuw beleid 2017	Afrekening 2016
- Materieel	87.222	-	73.381	-	-
- Personeel	35.559	49.400	-	-	-
Maat- en Meerwerk	122.781	49.400	73.381	-	-

Mook en Middelaar Maat- en Meerwerk	Budget 2016	Realisatie 2016	Lopende vpl 2017	Nieuw beleid 2017	Afrekening 2016
- Materieel	18.730	-	-	15.476	-
- Personeel	4.346	5.700	1.900	-	-
Maat- en Meerwerk	23.076	5.700	1.900	15.476	-

Wijchen Maat- en Meerwerk	Budget 2016	Realisatie 2016	Lopende vpl 2017	Nieuw beleid 2017	Afrekening 2016
- Materieel	140.716	85.048	121.949	-	-
- Personeel	147.436	81.155	-	-	-
Maat- en Meerwerk	288.152	166.203	121.949	-	-
Ontwikkeltrajecten*	-	63.221	27.400	-	-

* Maakt onderdeel uit van het Maat- en Meerwerk

Bijlage 2: Verantwoording I-deel deelnemende gemeenten

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

Bedragen in € 1.000	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2B/12	Bestedingen (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
		Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)	Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)
		Aard controle R Indicatornummer: G2B/13	Aard controle R Indicatornummer: G2B/14
Beuningen	G2 – 10	4.423	-
Druten	G2 – 10	29.776	-
Heumen	G2 – 10	10.803	-
Nijmegen	G2 – 10	176.273	-
Mook en Middelaar	G2 – 10	-	-
Berg en Dal	G2 – 10	27.381	-
Wijchen	G2 – 10	11.429	-
Totaal		260.084	0