



REGIO
RIJK VAN
NIJMEGEN

Begroting 2019-2022 en bijstelling 2018

MGR Regio Rijk van Nijmegen

*Regionaal platform voor samenwerking en afstemming
WerkBedrijf
ICT Rijk van Nijmegen*

Datum: 8 juni 2018

Inhoudsopgave

1	Inleiding	4
1.1	Samenvatting.....	5
2	MGR Rijk van Nijmegen als platform	7
2.1	Ambities en ontwikkelingen	7
3	WerkBedrijf	8
3.1	Veranderende arbeidsmarkt	8
3.2	Arbeidsbemiddeling op de veranderende arbeidsmarkt	10
3.3	Prestatiedoelstellingen	11
3.4	Overige prestaties	13
3.5	Ambities en opgaven	14
4	ICT Rijk van Nijmegen	17
4.1	Wat willen we bereiken?	17
5	Baten en lasten MGR totaal	20
5.1	Baten en lasten WerkBedrijf	22
5.1.1	Baten en lasten Werkbedrijf onderdeel WERK.....	23
5.1.2	Baten en lasten Werkbedrijf onderdeel SW	26
5.1.3	Baten en lasten Werkbedrijf onderdeel Vastgoed	29
5.2	Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen	31
5.2.1	Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen onderdeel Automatisering.....	32
5.2.2	Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen onderdeel Informatie- & Applicatiebeheer	36
5.3	Baten en lasten Bestuursondersteuning	38
6	Verplichte paragrafen.....	39
6.1	Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	39
6.2	Paragraaf financiering	42
6.3	Paragraaf bedrijfsvoering	43
6.4	Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	46
6.5	Paragraaf Kengetallen	46
6.6	Verklaring van toepasselijkheid	47
6.7	Besluit Algemeen Bestuur.....	48
	Bijlage 1: Uitgangspunten begroting	49
	Bijlage 2: Bijdrage per gemeente 2018-2019	50
	Bijlage 3: Bijdrage per gemeente details	51
	Bijlage 4: Bekostigingssystematiek SW.....	58
	Bijlage 5: Staat van personele lasten.....	59
	Bijlage 6: Staat van voorzieningen	62
	Bijlage 7: Overheadnorm	63

Bijlage 8: Staat van investeringen	64
Bijlage 9: Consolidatieoverzicht MGR	65
Bijlage 10: Toelichting begrotingswijzing 2018	66

1 Inleiding

In deze begroting informeren wij u over de inhoudelijke en financiële ontwikkelingen van de MGR Rijk van Nijmegen in 2019 tot en met 2022. In de begrotingswijziging 2018 passen we een indexering toe (die doorwerkt in de meerjarenbegroting) en overige aanpassingen lichten we inhoudelijk toe.

WerkBedrijf en ICT Rijk van Nijmegen (iRvN) zijn de uitvoeringsmodules van de MGR. De MGR is ook een platform voor samenwerking tussen gemeenten in de regio. De gemeenten overleggen en verkennen regionale thema's en mogelijkheden voor verdere samenwerking.

De MGR als samenwerkingsplatform (Bestuursondersteuning), WerkBedrijf en iRvN hebben in deze begroting ieder een eigen hoofdstuk. Per onderdeel van de MGR beschrijven we de relevante ontwikkelingen, de doelstellingen en ambities en de belangrijkste financiële ontwikkelingen.

Bij de baten en lasten zoemen we per onderdeel in op de financiële ontwikkelingen. Hierbij lichten we de belangrijke verschillen toe tussen in de bijgestelde begroting 2018 en de begroting 2019.

Dan volgen de verplichte paragrafen.

De uitgangspunten van deze begroting en de bijdragen per gemeente aan de MGR staan in de bijlagen.

De deelnemende gemeenten stellen in de loop van 2018 het regionaal strategisch arbeidsmarktbeleid voor de komende periode vast. Dit beleid kan nog leiden tot wijzigingen in deze begroting.

De volgende gemeenten nemen deel aan de MGR:

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

De gemeente Mook en Middelaar maakt geen onderdeel uit van het onderdeel Sociale Werkvoorziening (SW). De gemeente West Maas en Waal is geen deelnemer aan de MGR, maar neemt wel onze dienstverlening af op het gebied van de SW.

1.1 Samenvatting

WerkBedrijf opereert op dat gedeelte van arbeidsmarkt waar een mismatch is tussen vraag en aanbod. Dit verschijnsel dat werkzoekenden in de bijstand niet passen op de vacatures, is zowel regionaal als landelijk te zien. De mismatch wordt versterkt door de voortschrijdende techniek, de flexibilisering van de arbeid en de upgrading van functies. Aan de andere kant wordt de groep mensen in de bijstand steeds moeilijker bemiddelbaar; arbeidsgehandicapten en statushouders stroomden de afgelopen jaren de bijstand in. De algemene (regionale) uitdaging de komende periode is om ook de groepen met een kwetsbare positie te laten profiteren van de economische groei en hen kansen te bieden op de arbeidsmarkt.

De ambities en opgaven voor de komende periode:

- Ondernemers verder binden en stimuleren: adviesrol verstevigen, ontwikkelen keurmerk voor inclusief ondernemen,
- Verdiepen en intensiveren samenwerking in de keten van arbeid in de regio en zo meer inwoners naar werk of zinvolle dagbesteding leiden. Dit is de keten van zorginstellingen, afdelingen inkomen, vrijwilligerswerk tot en met regulier betaald werk.
- Blijven inzetten op kansberoepen en kanssectoren met scholing en subsidies om mismatch terug te dringen en ook de groep met kwetsbare positie kansen te bieden
- Werkzoekenden met arbeidsbeperking beter in beeld krijgen en aan het werk
- Verder terugdringen doorstroom van WW naar bijstand in samenwerking met UWV
- De beweging “van binnen naar buiten” in de SW intensiveren
- SW-medewerkers aan het werk houden terwijl functies complexer worden

De prestatiedoelstellingen zijn:

- we leiden jaarlijks **1.100** mensen met een bijstandsuitkering naar werk. Met als resultaat dat zij geen uitkering meer nodig hebben. Hierbij komt nog de extra uitstroom als resultaat van de gerichte aanpak op de kansberoepen.
- we leiden jaarlijks **900** mensen met een bijstandsuitkering naar parttime werk
- Hiervan zijn **150** mensen met een arbeidsbeperking
- Hiervan zijn **450** jongeren (jonger dan 27 jaar)
- in 2018 willen we **400** kandidaten in het jaar een arbeidsmatige dagbestedingsplek bieden.
- In 2019 en verder is onze ambitie om nieuwe afspraken te hebben met de uitvoerders van de arbeidsmatige dagbesteding waardoor we meer kandidaten voor hetzelfde geld kunnen bedienen.
- Toegevoegde waarde van **€ 7.587** per fte SW voor 2018 en 2019. Dit was € 7.127 in 2017
- Ziekteverzuim in 2018 realiseren van gemiddeld **15%** . Het uiteindelijke doel is uit te komen in de buurt van het landelijk gemiddelde verzuimpercentage. Dat is momenteel 14%.

Financieel MGR:

Bij de begrotingswijziging 2018 is een indexering van 2,2% opgenomen conform de BRN richtlijnen 2019 Regio Nijmegen, met dien verstande dat we de indexering van 2,2% vanaf het begrotingsjaar 2018 toepassen en niet zoals vermeld in de BRN richtlijn vanaf 2019. Voor 2019 is geen extra indexering meegenomen. Daar waar hiervan is afgeweken, zal dat in de toelichting van die module specifiek worden benoemd.

Wij verwachten dat de index voor 2018 zich zal gaan bewegen rond de 2% en de bijgestelde begroting daarmee aangepast gaat worden.

Financieel WerkBedrijf:

- We verwachten de komende jaren een toenemende druk op het budget voor loonkostensubsidies (uit het inkomensdeel van de gemeenten). Dit komt doordat de groepen nieuw beschut en indicatie banenafpraak jaarlijks loonkostensubsidie nodig hebben om aan het werk te blijven. Deze groep neemt jaarlijks in omvang toe. De budgetten voor de Wettelijke Loonkostensubsidie regulier en beschut nieuw (WLKS) zijn aangepast aan de huidige verwachtingen. Hier was meerjarig een budget van € 2,2 miljoen voor opgenomen. We verwachten voor 2018 hier maar € 1,4 miljoen voor de besteden. De bestedingen van de WLKS zullen in de loop van de jaren echter toe gaan nemen en we verwachten in 2022 dan op een besteding van € 4,2 miljoen uit te komen.
- Ook de druk op het participatiebudget neemt toe. De mensen met een indicatie en werkplek beschut nieuw hebben jaarlijks begeleidingsvergoeding nodig. De toeslag in het participatiebudget is niet voldoende om dit te compenseren.
- Voor Arbeidsmatige dagbesteding is het meerjarenbudget gelijk gehouden.
- Bij het onderdeel SW is de personele besparing, in verband met de afname van het SW bestand, ook in deze meerjarenbegroting weer meegenomen en doorgezet naar 2022.
- De begrote formatie is aangepast aan de eindstand 2017 en komt hiermee voor 2018 met 20 SE lager uit.
- Voor de SW-salarissen is ook in 2019 al een indexatie meegenomen.

Financieel ICT Rijk van Nijmegen:

- Bij ICT-Rijk van Nijmegen onderdeel Automatisering neemt het meerjarenbudget met € 1,1 miljoen toe. Dit heeft te maken met de investeringen. De kapitaallasten bij gemeenten lopen af en bij iRvN op.
- Bij het onderdeel Informatie- & Applicatiebeheer blijft het meerjarenbudget gelijk.

2 MGR Rijk van Nijmegen als platform

2.1 Ambities en ontwikkelingen

Bij haar oprichting heeft de MGR de taak gekregen om niet alleen een uitvoeringsorganisatie te zijn, maar ook een platform voor regionale afstemming en overleg. Dit betekent onder meer dat gesprekken worden gefaciliteerd tussen bestuurders over strategische thema's en raadsbijeenkomsten worden georganiseerd. Eind 2017 zijn we gestart met het opstellen van een overdrachtsdocument over regionale samenwerking, dat aan de gemeenten als overdrachtsdocument voor bij de verkiezingen wordt aangeboden. Hierin wordt beschreven wat de stand van zaken is, maar ook welke verdere ontwikkeling en richting in de toekomst mogelijk is. Als MGR willen we hier in 2019 meer dan in de voorgaande jaren invulling aan geven. Maar het is afhankelijk van de betrokkenheid en standpunten van de nieuwe colleges en raden ten aanzien van regionale samenwerking en het platform van de MGR of en hoe dit verder plaatsvindt. We zullen dit daarom in nauwe samenwerking met uw gemeenten, colleges en raden in 2018 verder verkennen om hier in 2019 handen en voeten aan te geven.

3 WerkBedrijf

3.1 Veranderende arbeidsmarkt

WerkBedrijf opereert nu en de komende jaren op een heel andere arbeidsmarkt dan in 2014. De economie groeit weer. Er zijn meer banen. Economen verwachten dat de groei de komende jaren aanhoudt. Ook in het Rijk van Nijmegen groeit de werkgelegenheid, zij het wat minder sterk dan landelijk. Dit komt doordat de sectoren met de sterkste banengroei, ICT, bouw en zakelijke dienstverlening, in onze regio minder sterk aanwezig zijn. Onderwijs en zorg zijn ruim vertegenwoordigd. Die sectoren zijn minder gevoelig voor conjuncturele ontwikkelingen, maar meer voor overheidsbeleid.

Mismatch tussen vraag en aanbod

Landelijk en in onze regio is er een *mismatch* op een gedeelte van de arbeidsmarkt. Werkzoekenden in de bijstand passen vaak niet op de beschikbare banen. Zij missen de nodige ervaring, opleiding of andere vaardigheden. Vooral de mensen met een WW-uitkering profiteren van de economische groei en vinden weer werk.

Ondernemers geven steeds vaker aan dat het hen niet lukt om passend personeel te vinden. De werkzoekenden blijven zo aan de kant staan. Als ondernemers geen personeel kunnen vinden is dit een risico voor de economische groei in de regio.

Een aantal ontwikkelingen versterkt de mismatch. Door de voortschrijdende *automatisering* veranderen of verdwijnen taken of zelfs hele functies. In de financiële sector is bijvoorbeeld geen vraag meer naar personeel met een lagere administratieve opleiding. In de komende decennia zouden ook beroepen als bus- of vrachtwagenchauffeur of caissière kunnen verdwijnen. Aan de andere kant ontstaan er nieuwe kansen. De vraag naar personeel in de logistiek neemt bijvoorbeeld toe door de groei van het aantal online-winkels. De keerzijde is dat er veel minder vacatures zijn voor verkoopmedewerkers.

Door de voortschrijdende techniek worden veel functies complexer. Sociale vaardigheden, probleemoplossend vermogen en digitale vaardigheden worden steeds belangrijker. Dit worden de zogenaamde “*21st century skills*” genoemd. Dit proces van *upgrading* van functies is ook te zien bij relatief “simpele” werkzaamheden.

De derde ontwikkeling is de toename van flexwerk¹. In het laatste kwartaal van 2017 werkte bijna 40% van de mensen flexibel. Het aantal vaste contracten stijgt sinds enige tijd weer, maar het aantal flexibele contracten stijgt nog sterker². In onze regio nam het flexwerk de afgelopen jaren ook sterk toe, met name in de bouwsector.

Werkgevers kunnen met flexcontracten makkelijker inspelen op veranderende omstandigheden, zoals fluctuaties in orders. Ook het verminderen van kosten en risico's speelt een rol. De toenemende flexibilisering betekent voor mensen minder baanzekerheid en inkomenszekerheid. Minder zekerheid is voor de groep met een kwetsbare positie op de arbeidsmarkt extra lastig.

Groep bijstandsgerechtigden moeilijker bemiddelbaar

Aan de “aanbodkant” van de arbeidsmarkt is de groep in de bijstand sterk aan het veranderen. Een steeds grotere groep mensen heeft een kwetsbare positie op de arbeidsmarkt. Zij hebben niet de vaardigheden, achtergrond of kennis voor de gevraagde functies. Forse investeringen zijn nodig, in begeleiding, scholing en subsidies, om deze groep naar de arbeidsmarkt te leiden. De arbeidsmarktpositie van deze werkzoekenden verslechtert, naarmate zij langer afhankelijk blijven van een uitkering. De mismatch wordt zo nog groter.

¹ Flexibel werk: al het werk dat niet vast is, zoals tijdelijke contracten, oproepcontracten en ZZP-constructies (definitie CBS)

² Flexmonitor CBS, december 2017

De samenstelling is ten eerste veranderd door wijzigingen in de wet. Werkzoekenden met een arbeidsbeperking die wel kunnen werken moeten een beroep doen op de bijstand. De WSW is afgesloten en de Wajong is alleen nog voor mensen die helemaal niet meer kunnen werken. Ten tweede bestaat een groter deel van de groep in de bijstand uit mensen die meerdere jaren afhankelijk zijn van een uitkering. De mensen in de bijstand met recente werkervaring vinden als eerste weer een baan. De groep die achterblijft mist vaak de werknemersvaardigheden om direct aan de slag te kunnen. Schuldenproblematiek en sociaal isolement komen regelmatig om de hoek kijken. Hoe langer mensen in de bijstand zitten, hoe lastiger het wordt weer aan de slag te gaan. Tenslotte stroomden sinds 2015 veel statushouders, vooral uit Syrië en Eritrea, in de bijstand. Het grootste deel van hen kan niet direct aan het werk zonder ondersteuning. Over het algemeen is een lange adem nodig om deze mensen naar betaald werk te begeleiden.

Overheidsbeleid

Toenemende druk op het participatiebudget

We moeten meer doen met minder middelen. Het participatiebudget, het budget om werkzoekenden naar werk te leiden, nam de afgelopen jaren fors af. Zie onderstaande tabel.

Participatiebudgetten Bedragen * € 1.000	Uitkeringsjaar									
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
WWB klassiek	18.841	14.017	14.050	13.172	12.317	12.438	12.503	12.503	12.502	12.502
Nieuw Wajong				349	620	766	966	1.017	1.067	1.118
Nieuw Begeleiding beschut				722	1.489	1.839	2.075	2.389	2.448	2.727
Totaal	18.841	14.017	14.050	14.243	14.426	15.044	15.544	15.908	16.017	16.347

In 2013 bedroeg het participatiebudget nog bijna 19 miljoen euro. In 2018 is het “klassieke” bijstandsbudget afgenomen tot 12,4 miljoen euro.

Ondertussen breidde met de intrede van de Participatiewet in 2015 de doelgroep zich uit met arbeidsbeperkten (voorheen Wajong en WSW) en statushouders. De arbeidsbeperkten zijn bovendien voor een belangrijk deel aangewezen op werkplekken met structurele loonkostensubsidies en vaste begeleidingsvergoeding.

Het Rijk vult sinds 2016 het klassieke budget aan voor de nieuwe doelgroepen die voorheen een beroep deden op de WSW en op de Wajong. Deze aanvulling is echter niet voldoende om alle groepen te bereiken die ondersteuning nodig hebben. Het klassieke budget is fors gedaald en een steeds groter deel van het budget gaat naar structurele begeleiding van een relatief kleine groep mensen met een arbeidsbeperking.

Ondanks minder budget bij een “zwaardere” doelgroep slaagde WerkBedrijf erin om in 2017 24% meer bijstandsgerechtigden aan het werk te krijgen dan in 2014, voor de start van de regionale samenwerking (1.016 in 2014 versus 1.256 in 2017).

Inwerkingtreding Quotumregeling voor overheidssector

Vanaf 2018 geldt voor werkgevers in de overheidssector een quotum voor medewerkers met een arbeidsbeperking. In 2018 wordt bekeken of de werkgevers voldoende arbeidsbeperkten in dienst hebben. Als dit niet zo is, krijgen zij nog geen quotumheffing. In 2019 vindt nogmaals een meting plaats. Als zij dan nog niet voldoende arbeidsbeperkten in dienst hebben, moeten zij in 2020 een quotumheffing betalen. De hoogte van het quotum en de heffing zijn op dit moment nog niet bekend.

Maatregelen in Regeerakkoord kabinet Rutte III

In het nieuwe regeerakkoord noemt het kabinet een aantal voorgenomen maatregelen. Die kunnen de komende jaren van invloed zijn op onze regionale arbeidsmarkt.

Verschil verkleinen tussen vaste contracten en flexcontracten. Voor ondernemers moet het aantrekkelijker worden iemand in vaste dienst te nemen. Aan de andere kant krijgen flexwerkers een voordeligere positie. Medewerkers met een oproepcontract hoeven bijvoorbeeld niet meer op ieder moment beschikbaar te zijn. Dit kan betekenen dat werkzoekenden weer vaker een contract krijgen met uitzicht op een vast dienstverband.

- *Loonkostensubsidie vervangen door loondispensatie.* Met dit voorstel verdwijnt de loonkostensubsidie. Werkgevers betalen een loon ter hoogte van de loonwaarde. Vervolgens moet dit loon aangevuld worden tot bijstandsniveau of daarboven. Hiervoor wil staatssecretaris van Ark een aparte loonaanvullingsregeling in het leven roepen³. De gedachte hierachter is om bureaucratie voor ondernemers terug te dringen. De overheid verwacht hiermee geld te besparen en hiervan 20.000 extra beschutte werkplekken te creëren. De loondispensatie kan allerlei gevolgen hebben. Wat betekent dit voor de dienstverlening aan ondernemers? En wat betekent dit voor kandidaten? In 2018 brengen we de impact in beeld, zodat we hier op tijd op in kunnen spelen.
- *20.000 meer beschutte werkplekken creëren in 2045.* Beschut werk vanuit de Participatiewet is voor mensen die alleen in een beschutte omgeving betaald kunnen werken. In het oorspronkelijke plan is uitgegaan van 30.000 plekken in 2045. Dit wil het kabinet verhogen met 20.000.

3.2 Arbeidsbemiddeling op de veranderende arbeidsmarkt

Deze ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en in overheidsbeleid betekenen iets voor de arbeidsbemiddeling én voor de regionale samenwerking. De uitdaging is de komende periode om ook de kwetsbaren in de bijstand naar de arbeidsmarkt te begeleiden. En aan de andere kant ondernemers te blijven helpen aan passend personeel, zodat hun bedrijf kan blijven draaien.

Intensiever en langdurig investeren in werkzoekenden

Het gevolg van de mismatch is dat we meer tijd en middelen moeten investeren om de mensen uit de bijstand naar werk te leiden. Zowel in laagopgeleiden, arbeidsbeperkten, 55+-ers, als statushouders. Maar ook in middelbaar en hogeropgeleiden die tijdens de crisis aan de kant zijn komen te staan.

Het *project Kansberoepen* geeft een extra impuls aan onze aanpak om deze mensen aan het werk te krijgen. We richten ons op de kansrijke sectoren en beroepen, zoals transport en logistiek, ICT, techniek en zorg. Werkzoekenden met beroepen waar weinig vraag meer naar is (bijvoorbeeld receptionistes) leiden we naar overstapberoepen in combinatie met bij- of omscholing. Met ondernemers sluiten we intentieovereenkomsten en convenanten af over leerwerk-arrangementen en het in dienst nemen van werkzoekenden na een leertraject. Het regionale Loket Leren en Werken is hierbij een belangrijke partner. Met deze aanpak verhoogden we de regionale uitstroom uit de uitkering in 2017 naar 1.256 (was 1.011 in 2016).

Hogere eisen aan samenwerking in de keten van arbeid

We willen bereiken dat iedereen in de regio mee kan doen en profiteert van de economische groei. Daarom moeten we in onze regio nog intensiever samenwerken. Meerdere organisaties hebben een rol in de activering en (arbeids-)participatie van inwoners. Dit begint aan de kant van zorg en activering bij organisaties als Pluryn en Driestroom, bij sociale ondernemingen, de vrijwilligerscentrale, sociale wijkteams, en participatiecoaches van de afdelingen Inkomen van de gemeenten. Aan de kant van betaald werk zijn dat uitzendbureaus en organisaties als De Nieuwe Arbeid, Start Up en het Ondernemerspunt. Die organisaties hebben elkaar nodig om onze inwoners zo goed mogelijk te ondersteunen. Werk is vaak (een deel van) de oplossing bij gezinnen en inwoners met meerdere problemen. Het is daarom van belang dat WerkBedrijf tijdig aansluit om mensen naar werk te leiden. De inwoners van Rijk van Nijmegen moeten daarbij geen last hebben van verkokering en grenzen tussen instellingen, regelingen en geldstromen.

³ *Contouren loondispensatie Participatiewet, Brief aan de Tweede Kamer, 14 december 2017*

Veranderende arbeidsmarkt stelt ook hogere eisen aan SW-medewerkers

De voortschrijdende techniek stelt steeds hogere eisen aan medewerkers, dus ook aan onze SW-medewerkers. We merken nu al dat soms werk voor SW-medewerkers bij ondernemers verdwijnt en dat we nieuw werk moeten zoeken. We moeten daarom zorgen voor een toekomstbestendig aanbod van werk met voldoende variatie en continuïteit.

Steeds groter deel van het budget naar aan het werk houden arbeidsbeperkten

Arbeidsbeperkten (voorheen Wajong of WSW) hebben in veel gevallen structureel ondersteuning nodig op de arbeidsmarkt, in de vorm van loonkostensubsidies en kosten voor begeleiding.

Tegelijkertijd voert het Rijk de druk op gemeenten op om beschutte dienstverbanden te organiseren. Dit betekent dat we jaarlijks een steeds groter deel van het participatiebudget en het budget voor wettelijke loonkostensubsidies aan deze groep uitgeven. Hierdoor blijven minder middelen over voor de groep die geen structurele arbeidsbeperking heeft, maar wel andere voorzieningen zoals scholing en tijdelijke loonkostensubsidies. We moeten ervoor zorgen dat we ook deze groepen met onze beperkte middelen blijven bereiken.

3.3 Prestatiedoelstellingen

Onze focus blijft om zoveel mogelijk mensen naar betaald werk te leiden. Via de kortste weg en zo regulier mogelijk. Ondernemers helpen wij aan passend personeel. We blijven investeren in onze kernactiviteit arbeidsbemiddeling.

A. Mensen met een bijstandsuitkering aan het werk

- We leiden jaarlijks **1.100** mensen met een bijstandsuitkering naar werk. Met als resultaat dat zij geen uitkering meer nodig hebben.
- We leiden jaarlijks **900** mensen met een bijstandsuitkering naar part time werk
- Hiervan zijn **150** mensen met een arbeidsbeperking
- Hiervan zijn **450** jongeren (jonger dan 27 jaar)

B. Arbeidsmatige dagbesteding

- in 2018 willen we **400** kandidaten in het jaar een arbeidsmatige dagbestedingsplek bieden.
- In 2019 en verder is onze ambitie om nieuwe afspraken te hebben met de uitvoerders van de arbeidsmatige dagbesteding waardoor we meer kandidaten voor hetzelfde geld kunnen bedienen.

C. Medewerkers in de sociale werkvoorziening

- Toegevoegde waarde van **€ 7.587** per fte SW voor 2018 en 2019.
- Ziekteverzuim in 2018 realiseren van gemiddeld **15%**. Het uiteindelijke doel is uit te komen in de buurt van het landelijk gemiddelde verzuimpercentage. Dat is momenteel 14%.

Hieronder lichten we de doelstellingen per onderdeel toe.

A. Mensen met een bijstandsuitkering aan het werk (uitstroom uit de uitkering)

1.100 mensen aan het werk en geen bijstand meer nodig

De groep in de bijstand wordt moeilijker om naar werk te bemiddelen. Er zijn steeds minder “snelle” matches. Het vraagt veel investering en inspanningen om de resultaten van 2017 komende jaren te continueren. Met 1.100 leidden we 10% meer mensen aan het werk dan voor de start van de regionale samenwerking in WerkBedrijf.

Bovenop deze uitstroomresultaten komen nog de resultaten van het project *Kansberoepen*, onderdeel van het Masterplan van gemeente Nijmegen. In deze aanpak leiden we bijstandsgerechtigden naar sectoren met veel vraag naar personeel. Daarbij zetten we waar nodig om- of bijscholing in. We maken afspraken met ondernemers om groepen bijstandsgerechtigden op te leiden en vervolgens werk te bieden. Met deze aanpak bemiddelden we extra mensen vanuit de bijstand naar de arbeidsmarkt. De positieve resultaten hebben ook regionaal effect. In 2017 realiseerden we met deze “plus” een totale uitstroom uit de bijstand van 1.256.

900 mensen aan het werk met nog een aanvullende uitkering nodig

Het aantal werkzoekenden dat deeltijd aan de slag gaat met (tijdelijk) een aanvullende uitkering neemt sterk toe. In 2017 ging het om 940 personen. In sommige branches zijn vrijwel alle uitvoerende functies parttime (schoonmaak, horeca). Parttime werk is voor veel mensen een opstap om uiteindelijk niet meer afhankelijk te zijn van een uitkering. En gemeenten besparen op de kosten voor de uitkering (*schadelastbeperking*). Bij de gemeente Nijmegen wordt de besparing van de bijstandsuitkeringen door parttimeplaatsingen (deeltijdinkomsten) bijgehouden. Jaarlijks bedraagt deze besparing rond de 5% van het totale uitkeringsvolume van de bijstand. WerkBedrijf stimuleert bijstandsgerechtigden om deeltijd te werken. Denk hierbij aan het vergoeden van reiskosten of kosten voor kinderopvang voor mensen met een deeltijdbaas naast de uitkering.

150 arbeidsbeperkten met een bijstandsuitkering

Het gaat om de werkzoekenden met een structurele arbeidsbeperking die betaald kunnen werken. We ondersteunen hen en faciliteren de ondernemers met loonkostensubsidies, begeleidingsvergoeding of jobcoaching en een no risk polis. Met de no risk polis hoeven ondernemers bij ziekte het loon niet door te betalen. In de 150 zitten werkzoekenden die bij een echt bedrijf kunnen werken (met indicatie Banenafpraak) en de groep die (voorlopig) een beschutte omgeving nodig heeft (beschut “nieuw”).

450 jongeren met een bijstandsuitkering

Jongeren (jonger dan 27) zijn, net als arbeidsbeperkten, een prioritaire groep van WerkBedrijf. We verhogen de doelstelling van 2017 (300) naar 450. We zien dat jongeren over het algemeen het eerst profiteren van de groeiende werkgelegenheid. Het aantal jongeren in de uitkering neemt regionaal af. De jongeren die nog afhankelijk zijn van een uitkering, hebben vaak problemen op meerdere leefgebieden, hebben een arbeidsbeperking of zijn laag opgeleid. Ook deze groep heeft baat bij een gerichte toeleiding naar kanssectoren en -beroepen in combinatie met scholing en subsidies.

B. Mensen met arbeidsmatige dagbesteding

De kandidaten op de plek hebben een uitkering en verdienen geen loon. Een deel van deze mensen ontwikkelt zich verder, bijvoorbeeld naar werk met een loonkostensubsidie. Voor een ander deel van de groep is arbeidsmatige dagbesteding het hoogst haalbare.

De dagbesteding is voor een brede groep geschikt. Er zijn medewerkers in de sociale werkvoorziening die (tijdelijk) beter op hun plaats zijn op een plek in de arbeidsmatige dagbesteding. Maar ook voor sommige mensen die al lang in de bijstand zitten kan arbeidsmatige dagbesteding een opstap zijn naar de arbeidsmarkt.

Voor 2018 streven we jaarlijks naar 400 kandidaten gedurende dat jaar in arbeidsmatige dagbesteding. Dit is een continuering van het aantal van 2017. Met de huidige aanbieders praten we over nieuwe (goedkopere) tarieven. Zo willen de voorziening de komende jaren bereikbaar maken voor een grotere groep dan nu het geval is. De uitkomst kan zijn dat we de doelstelling voor het aantal werkzoekenden in de arbeidsmatige dagbesteding vanaf 2019 verhogen.

C. Medewerkers in de sociale werkvoorziening

Onze focus blijft om zoveel mogelijk SW-medewerkers werk te bieden bij ondernemers, buiten de muren van WerkBedrijf. Daar kunnen zij zich het beste ontwikkelen en is de grootste variatie aan werkaanbod. Ten tweede streven we naar een zo hoog mogelijke omzet en zo laag mogelijke tekorten.

Omzet per SW-medewerker verder verhogen naar € 7.587

Het aantal SW-medewerkers neemt af. Het aantal daalde van 2.196 in 2015 naar 1.923 in 2017. Door de toegevoegde waarde per SW-medewerker te verhogen temperen we de omzetsdaling.

De professionalisering die we doorvoerden van de productie en logistieke organisatie is hierin een belangrijke factor. Verder blijven we erop inzetten om zoveel mogelijk medewerkers werk te bieden bij ondernemers, buiten de muren van de sociale werkvoorziening.

Tenslotte speelt de verlaging van het ziekteverzuim een belangrijke rol in het verhogen van de omzet per medewerker.

We verwachten de toegevoegde waarde te verhogen met € 460,- per fte ten opzichte van 2017 (een stijging van 6,5%).

Ziekteverzuim SW verlagen naar gemiddeld 15% eind 2018

Het ziekteverzuim bedroeg eind 2015 19,4%. Dit was boven het landelijk gemiddelde in de SW. Dit was niet alleen sociaal onwenselijk, maar betekende ook minder productie en minder omzet.

Ondersteund door extern deskundigen startten we een breed project dat diep ingrijpt op gedrag en cultuur. Dit leidde tot een structurele verlaging van het ziekteverzuim. Eind 2017 bedroeg het ziekteverzuim 16,0%. In 2018 willen we uitkomen op een gemiddeld percentage van 15%. Dit is dan al dicht bij het landelijk gemiddelde. Dit is enigszins gestegen en bedraagt inmiddels 14%. De jaren daarna is ons streven zo dicht mogelijk in de buurt van het landelijk gemiddelde te komen.

3.4 Overige prestaties

WerkBedrijf voert allerlei activiteiten en projecten uit om mensen naar werk te leiden en ondernemers te voorzien van personeel. Om focus aan te brengen formuleren we een aantal prestatiedoelstellingen (zie 2.3). Daarnaast zijn er prestaties of kengetallen die we volgen, maar waarvoor we geen doelstelling in de begroting opnemen. De resultaten hiervan komen, net als in 2017, terug in de kwartaalrapportages.

Statushouders naar werk en onderwijs leiden

De arbeidsbemiddeling van statushouders vergt ook de komende periode veel inspanningen. De statushouders uit voornamelijk Eritrea en Syrië verschillen in achtergrond, opleidingsniveau en motivatie. Om hier goed op in te spelen is een langlopend project opgezet. Onder meer oriëntatietrajecten en taaltrajecten helpen om deze groep aan het werk te krijgen. Een groot deel van de Eritresche jongeren gaat (terug) naar school om de Entree-opleiding te voltooien. In 2017 bemiddelde WerkBedrijf 54 statushouders naar werk en 56 naar onderwijs. 123 statushouders werkten met behoud van uitkering aan hun vaardigheden om zich voor te bereiden op de Nederlandse arbeidsmarkt.

Werkzoekenden ontwikkelen op weg naar de arbeidsmarkt

We merken dat een steeds groter deel van de werkzoekenden niet direct klaar is voor de arbeidsmarkt. Hun werknemersvaardigheden zijn onvoldoende of achteruit gegaan tijdens de crisis. Of er zijn andere problemen waardoor zij nog niet aan de slag kunnen. Zij hebben tijd nodig om eerst met behoud van uitkering aan hun vaardigheden te werken. WerkBedrijf zet verschillende soorten trajecten in om deze mensen te ondersteunen en zich voor te bereiden op betaald werk. In 2017 ging dit om 1.394 werkzoekenden.

Voorkomen dat jongeren afhankelijk worden van een uitkering

Op verschillende manieren voorkomen we dat jongeren een beroep moeten doen op een uitkering. De jongeren van Praktijkonderwijs, VSO en Entree-opleiding hebben een moeilijker uitgangspositie voor de arbeidsmarkt dan andere jongeren. We streven er, met scholen en gemeenten, naar dat deze jongeren na afronding van hun opleiding zo snel mogelijk aan het werk kunnen op een passende en liefst duurzame plek. Er is extra aandacht en samenwerking nodig om een naadloze overgang van school naar werk te realiseren. We werken nauw met deze onderwijsinstellingen samen om dit te realiseren.

WerkBedrijf doet nog meer om te voorkomen dat jongeren een uitkering nodig hebben. Als jongeren zich melden voor een uitkering hebben zij eerst een wettelijke zoekperiode. In vier weken moeten zij zich inspannen om terug naar school te gaan of werk te vinden. WerkBedrijf ondersteunt hen hierin, met als inzet dat zij geen uitkering hoeven aan te vragen. In 2017 lukte dit bij 111 jongeren.

3.5 Ambities en opgaven

Dienstverlening aan ondernemers

Met de aantrekkende economie, de stijgende export en groeiende opdrachtenportefeuilles merken we dat de vraag van ondernemers naar personeel steeds groter wordt. Tegelijkertijd wordt het steeds moeilijker om geschikte en gemotiveerde kandidaten te vinden voor het werk dat beschikbaar is.

Ondernemers binden en stimuleren

We werken begin 2018 met ruim 1.700 ondernemers samen. In 2018 en verdere jaren blijven we investeren in het onderhouden van bestaande relaties, maar ook het aangaan van nieuwe duurzame relaties met ondernemers. We zien dat de Participatiewet steeds meer op hun netvlies komt. Het aantal leden van het Inclusief-Ondernemers-Netwerk (ION) is in 2017 uitgebreid naar 63. We blijven streven naar een groei van het aantal leden van het ION. In 2018 ontwikkelen we *een keurmerk Inclusief Ondernemen*. Ondernemers die een mooi voorbeeld zijn voor andere bedrijven kunnen dit keurmerk krijgen als zij werkzoekenden uit de Participatiewet in dienst nemen en goed werkgeverschap dragen.

Ondernemers blijven bedienen bij afname aantal SW-medewerkers

Ondernemers hebben een grotere vraag naar personeel, terwijl het aantal SW-medewerkers daalt. Dit geeft bezettingsproblemen bij de ondernemers. Zij zijn gewend aan personeel van de SW onder SW-voorwaarden. We detacheren 2/3 van de medewerkers bij ondernemers voor een marktconform tarief. We bieden de ondernemers continuïteit. Zij hebben weinig papieren rompslomp en geen werkgeversrisico's. Ondernemers ervaren dat de instrumenten van de participatiewet deze flexibiliteit en voordelen veel minder bieden. Dus is het voor hen minder aantrekkelijk om werkzoekenden uit de bijstand aan te nemen. De uitdaging is om deze ondernemers te kunnen blijven bedienen tegen passende voorwaarden. De komende periode onderzoeken we hoe we dat kunnen doen.

Verstevigen adviesrol naar ondernemers

In 2017 onderzochten we hoe de ondernemers, onze klanten, de dienstverlening van WerkBedrijf ervaren. Zij gaven aan dat we onze adviesrol naar hen nog kunnen verbeteren. Aan de andere kant vraagt dit van ons dat we onze werkzoekenden goed kennen. Dit alles gaat samen met een duurzame samenwerking. In 2018 pakten we deze verbeter slag gezamenlijk met UWV op, in het kader van onze interne professionalisering.

Regionale samenwerking verdiepen en intensiveren

De noodzaak voor regionale samenwerking is, gezien de uitdagingen, groter dan ooit. Vele organisaties hebben een rol in de activering en (arbeids-)participatie van inwoners. Als organisaties hebben we elkaar nodig om onze inwoners zo goed mogelijk te ondersteunen. Het gaat erom dat we met elkaar zoveel mogelijk mensen bereiken, hen ondersteunen om een zinvol bestaan te leiden, als dat kan met een zelf verdiend inkomen.

De inwoners van Rijk van Nijmegen moeten daarbij geen last hebben van verkokering en grenzen tussen instellingen, regelingen en geldstromen.

WerkBedrijf investeerde de afgelopen periode dan ook fors in samenwerking met organisaties. Dit zijn zowel organisaties aan het begin van de keten, zoals zorginstellingen als Pluryn en Iriszorg en sociale wijkteam, als organisaties in de sfeer van betaalde arbeid, zoals UWV, uitzendbureaus en Bureau Zelfstandigen. Met al deze organisaties zijn wij inmiddels verbonden en stemmen we de dienstverlening naar kandidaat en ondernemer af.

De basis voor de samenwerking is gelegd. Als organisaties willen we met elkaar onze ervaring en kennis beter met elkaar delen. Ook elkaar beter leren kennen en werken aan dezelfde *mindset* (aandacht voor mogelijk stappen naar werk) horen hierbij.

Blijven investeren in bemiddeling naar kansberoepen en –sectoren

De “snelle plaatsing” zal minder vaak voorkomen. We zullen fors moeten blijven investeren in onze werkzoekenden om ze naar werk te begeleiden. Zij die jaren niet gewerkt hebben, gaan bijvoorbeeld eerst met behoud van uitkering hun werknemersvaardigheden verbeteren. Mensen met een beroep waar geen vraag meer naar is leidde we naar een kansrijk beroep of overstapberoep. De administratief medewerkster stapte bijvoorbeeld over naar een baan als callcentermedewerker.

Lager opgeleiden en arbeidsbeperkten hebben de grootste kansen in transport en logistiek, techniek en groen. In de horeca liggen ook kansen. In die sector hebben deze groepen in onze regio echter veel concurrentie van studenten en scholieren met een vakantie- of bijbaantje.

Met ondernemers in de kansrijke sectoren als ICT, Zorg, en Logistiek maken we afspraken over leerwerk-arrangementen met inzet van arbeidsmarktgerichte scholing en loonkostensubsidies. Het regionale Loket Leren en Werken hebben we hierbij hard nodig.

Arbeidsbeperkten beter in beeld krijgen en aan het werk

Het potentieel aan kandidaten met een indicatie Banenafpraak of Nieuw Beschut hebben we nog niet volledig in beeld. Risico hiervan is dat we niet kunnen voldoen aan de vraag van ondernemers. We verwachten vanuit de overheidssector zelfs een grotere vraag vanwege de inwerkingtreding van het Quotum van de Banenafpraak voor deze sector.

Dit doen we enerzijds door bestandsscreening en –analyse. Voor ondernemers maken we informatie over beschikbare werkzoekenden met een indicatie Banenafpraak toegankelijk via de Kandidatenverkenner. Deze groep screenen we ook op de noodzaak voor beschut nieuw.

Anderzijds zijn we nauw aangesloten bij de scholen voor speciaal onderwijs en Praktijkonderwijs.

Veel leerlingen van deze scholen hebben een indicatie Banenafpraak of zijn aangewezen op beschut werk of arbeidsmatige dagbesteding. In een vroeg stadium bespreken we met de school de leerlingen die de arbeidsmarkt op gaan. Een vergelijkbare werkwijze zetten we in 2018 op met de Entree-opleiding van ROC.

Beweging in SW van binnen naar buiten intensiveren

We vinden het belangrijk om ten aanzien van de SW de beweging van binnen naar buiten weer extra aandacht te geven. Vanuit het mensbeeld dat een SW-collega in een zo regulier mogelijke omgeving het beste tot zijn of haar recht komt. Dat vereist dat we onze SW-collega goed kennen en weten wat hij of zij nodig heeft om de stap naar buiten te kunnen maken. Niet vanuit dwang, maar vanuit de positieve grondhouding. Dit gebeurt uiteraard altijd onder de juiste condities op het gebied van passend werk, goede begeleiding en een beschermde werkomgeving. Uit het medewerkerstevredenheidsonderzoek onder de SW-medewerkers blijkt dat er medewerkers zijn die deze stappen willen zetten.

Follow up medewerkerstevredenheidsonderzoek SW

In 2017 werden de uitkomsten van het Medewerkers-Tevredenheidsonderzoek onder de SW-medewerkers bekend. Naar aanleiding van het onderzoek werken we aan: meer variatie in het werk op de Boekweitweg, het naleven van de gedragsregels op de sociale werkplaats, en het verhogen van de positieve werksfeer. Ook geven we extra aandacht aan de beweging van binnen naar buiten in de SW (zie boven). De verbouwing van het pand om de werkomstandigheden te verbeteren is al in gang gezet en wordt in juli 2018 afgerond.

Bijverdienen naast de uitkering aantrekkelijker en makkelijker maken

Parttime werk is voor veel mensen een opstap naar volledige uitstroom uit de uitkering. De combinatie van werken en een uitkering levert mensen echter veel bureaucratie op en is financieel vaak onaantrekkelijk. WerkBedrijf stimuleert parttime werk waar dit kan via het instrumentarium, maar er is meer nodig. In samenwerking met de afdelingen Inkomen bekijken hoe we dit makkelijker en flexibeler kunnen maken.

Terugdringen doorstroom van WW naar bijstand

UWV en WerkBedrijf startten in 2017 een project om de doorstroom vanuit de WW naar de bijstand te verlagen. De aanleiding was dat in onze regio meer mensen vanuit de WW naar de bijstand stroomden dan gemiddeld. Mensen in de WW die binnen een half jaar in de bijstand dreigen te komen krijgen voorlichting en ondersteuning aangeboden om alsnog een stap naar werk te zetten.

Doel van het project is om de uitstroom vanuit de WW naar de bijstand op het landelijk niveau te krijgen. Afhankelijk van de grootte van de gemeente geldt een ander landelijk gemiddelde.

Bijvoorbeeld voor steden in de categorie van Nijmegen is 7,7% doorstroom het landelijk gemiddelde, terwijl voor gemeente Nijmegen in 2016 het percentage zat op 8,9%.

4 ICT Rijk van Nijmegen

4.1 Wat willen we bereiken?

Het accent voor deze ontwerpbegroting 2019, bijgestelde begroting 2018 ligt meer op het begrotingsjaar 2018 dan op het begrotingsjaar 2019. IRvN heeft sinds de oprichting veel geïnvesteerd in de inrichting van de technische infrastructuur. Er was dan ook veel tijd en aandacht nodig voor de migraties. Dat betekent dat de plannen voor 2019 nog meer “body” moeten krijgen. In de bijgestelde begroting 2019 zal hier meer invulling aan worden gegeven.

ICT-Rijk van Nijmegen is per 1 januari 2018 uitgebreid met de toetreding van Gemeente Wijchen tot het onderdeel Automatisering.

IRvN ontwikkelt, beheert en exploiteert een bedrijfszekere en veilige ICT-infrastructuur voor de informatievoorziening van gemeenten tegen een afgesproken prijs en kosten. En daar waar gewenst inrichting en beheer van (gemeenschappelijke) informatiesystemen.

IRvN richt zich op de verdere inrichting van de organisatie en het neerzetten van de ambities en de gewenste werkwijze, zodat de gemeenten een zo goed mogelijke dienstverlening krijgen. De uitdaging van iRvN is om de deelnemende gemeenten te helpen om hun informatievoorziening “dichtbij te kunnen blijven organiseren”, zodat ze kunnen blijven ontwikkelen op weg naar een efficiëntere en digitale overheid.

De focus voor 2019 ligt vooral op centralisatie, harmonisatie en consolidatie van de systemen.

Onze doelen zijn:

Verbetering van de dienstverlening aan de klant:

De ICT-Dienstverlening of liever de ervaren dienstverlening “op de werkplek” is een blijvende kritische succesfactor voor iRvN. De Servicedesk bepaalt voor 80-90% de waardering van de eindgebruikers. De waardering van de ervaren dienstverlening is wisselend en op enkele belangrijke aspecten verminderd (bron Intern Klantenonderzoek ICT 2014-2016 Effectory).

Om onze eindgebruikers beter van dienst te kunnen zijn, willen we met de Servicedesk een gerichte (focus) doorontwikkeling en kwaliteitsslag maken. Dit betekent een functionele reorganisatie, waarbij er wijzigingen komen in zowel functies als formatieomvang.

De nieuwe situatie; what's new?

- **Verbetering servicegerichtheid:**
Elke Servicedesk-medewerker heeft figuurlijk ‘ik wil u helpen’ op zijn voorhoofd staan. Wij gaan investeren in de servicegerichtheid en zetten daarom een opleidingstraject op voor alle Servicedeskmedewerkers. Bij het werving- en selectieproces wordt specifiek gekeken naar Servicedesk medewerkers die ruim voldoende ICT-affiniteit hebben, maar vooral belangstelling hebben om mensen te helpen en zich verantwoordelijk voelen dat deze mensen ook geholpen worden. Het motto hierbij is: een ICT-Beheerder beheert computers en een Servicedesk-medewerker beheert mensen/eindgebruikers.
- **De flexibele schil wordt vaste formatie.**
De structureel flexibele schil wordt grotendeels omgezet naar vaste formatie. Dit vooral om de betrokkenheid, de verantwoordelijkheid en organisatiekennis meer te bestendigen.
- **Fysieke aanwezigheid op de (hoofd)locatie van alle gemeenten:**
Om iRvN weer dichtbij de eindgebruiker te brengen en iRvN een gezicht te geven wordt bij iedere gemeente een iRvN-Servicepunt ingericht. Nu (na de migraties) nagenoeg alles centraal beheerd wordt, wordt iom de gemeenten gekeken of deze servicepunten op iedere locatie dagelijks een dagdeel bezet kunnen worden door een Servicepunt-medewerker. Deze medewerker heeft kennis van (ICT-)zaken en van de organisatie en haar processen en kan zelf veel lokale ICT-vragen oplossen. Hij/zij heeft o.a. de beschikking over een kleine basis voorraad voor snelle vervanging en dienstverlening.

Toetreding Gemeente Wijchen:

Met ingang van 1 januari 2018 is Gemeente Wijchen onderdeel gaan uitmaken van iRvN / Automatisering.

Informatiebeveiliging:

In november 2013 is de Resolutie 'Informatieveiligheid, randvoorwaarde voor de professionele gemeente' bekrachtigd. Deze is opgesteld door de VNG i.s.m. de Informatiebeveiligingsdienst voor gemeenten (IBD). Deze houdt in dat iedere gemeente het informatiebeveiligingsbeleid vaststelt aan de hand van deze Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (BIG). Deze voldoet aan de internationaal geaccepteerde beveiligingsstandaarden. De BIG is een set van beveiligingsmaatregelen die een goed basis-beveiligingsniveau voor gemeenten neerlegt.

Met de BIG kunnen gemeenten op een vergelijkbare manier efficiënt werken met informatiebeveiliging en hebben gemeenten een hulpmiddel om aan alle eisen hiervoor te kunnen voldoen. Ook zorgen gemeenten er met de BIG voor dat informatiebeveiliging een integraal onderdeel is van de bedrijfsvoering en van de keuzes die het management maakt. Met de BIG hebben gemeenten een goed basis-beveiligingsniveau.

De iRvN geeft uitvoering aan de implementaties van ongeveer de helft van de normen uit de BIG. De andere helft is de verantwoordelijkheid van iedere afzonderlijke gemeente binnen de regio. Het proces van implementaties is in 2017 gestart en zal naar verwachting tot in 2019 duren.

Bedrijfscontinuïteit:

Om de bedrijfscontinuïteit verder te optimaliseren wordt Beheer verder geprofessionaliseerd. Dit betreft zowel ICT-Beheer als Informatie- & Applicatiebeheer.

Bij Informatie- & Applicatiebeheer zijn pilots gestart om ervaring op te doen met de Agile- (ontwikkel)werkwijze en in dat kader participeren ook de I&A-medewerkers in zgn. Scrum-teams. Hiermee worden kort-cyclische verbetertrajecten binnen de Informatievoorziening beoogd.

Inrichting technische infrastructuur:

Op het gebied van de technische inrichting worden de volgende zaken aangepakt:

- het serverpark wordt gedeeltelijk (gepland) vervangen
- de netwerkimplementatie inclusief WIFI wordt afgerond.

Verder wordt ook de upgradering van het tweede iRvN- datacentrum afgerond, waarmee tevens een verhoging van de bedrijfscontinuïteit wordt gerealiseerd.

De laatste gemeentelijke migratie, zijnde Gemeente Berg en Dal, vindt in het eerste kwartaal van 2018 plaats.

Vorig jaar is bij de Gemeente Druten een glasvezelkabel tijdens wegwerkzaamheden doorgegraven, waardoor zij geen dataverkeer had. Binnen 14 uur was de breuk weer hersteld. In 2018 wordt onderzocht op welke manier de risico's van dit soort "singel point of failures" bedrijfseconomisch verantwoord geminimaliseerd kunnen worden.

Werkplekken:

Met betrekking tot de werkplekken: De huidige werkplek met Windows 7(Server 2008) en Office 2010 wordt in 2018/2019 vervangen door een werkplek met Windows 10(Server 2016) en Office 2016. Aandachtspunten bij het ontwerp van deze nieuwe werkplek zijn:

- Een beveiliging die aansluit bij het gebruik van mobiele devices.
- De werkplek moet geschikt zijn om gebruik te kunnen gaan maken van Office 365.

iRvN onderdeel investeringen Automatisering.

Bij de begrotingsvaststelling wordt ook over het investeringsplan besloten. Inhoudelijk en financieel wordt bij de jaarrekening verantwoording afgelegd. Onder- of overschrijding op deze investeringen tot een bandbreedte van 20% van het jaarkrediet kunnen ten gunste / ten laste van het krediet van het volgend jaar. In 2017 was er een onderschrijding op de investeringen van € 0,265 mln. Dit betreft vertraagde investeringsprojecten en later geleverde goederen. Dit bedrag gaat mee naar 2018.

iRvN heeft voor haar investeringen een ideaalcomplex oftewel een jaarlijks gemiddeld investeringsvolume. Doelstelling van het ideaalcomplex is om de infrastructuur technisch en functioneel op peil te houden. Het ideaalcomplex is met ingang van 1 januari 2018 verhoogd naar € 2 mln. De verhoging heeft vooral te maken met de toetreding van Wijchen tot iRvN en de uitbreiding van de DVO voor Gemeente Nijmegen (zie onderstaande tabel). Met de budgetoverheveling vanuit 2017 van € 0,265 mln. erbij betekent dit dat er voor 2018 € 2,265 mln. beschikbaar is.

Investerings- Bedragen in € 1.000	MGR - ICT Rijk van Nijmegen				
	B 2018	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Ideaalcomplex iRvN	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Extra budget mobiele devices		300			300
Investeringsbudget was:	1.500	1.800	1.500	1.500	1.800

Wijziging ideaalcomplex iRvN bij de Najaarsnota 2017:

Investerings- Bedragen in € 1.000	MGR - ICT Rijk van Nijmegen				
	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Ideaalcomplex iRvN	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Toetreding Wijchen	330	330	330	330	330
Extra budget mobiele devices,	70	70	70	70	70
Verhoging ideaalcomplex DVO ODRN	100	100	100	100	100
Investeringsbudget wordt:	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Met ingang van het begrotingsjaar 2018 is overeengekomen dat het investeringsplan (voorafgaand aan de besluitvorming in het bestuur van de MGR) besproken wordt in het regionaal Hoofden Bedrijfsvoeringsoverleg. Voor 2018 heeft deze afstemming plaatsgevonden.

Onderstaand de globale verdeling van de investeringen:

- De technische infrastructuur (serverzaal, DMZ, Netwerk en DnA) € 1 miljoen.
- Vervanging van werkplekken: € 0,35 miljoen.
- Mobiele telefonie: € 0,30 miljoen.
- Aanschaf licenties: € 0,35 miljoen.

5 Baten en lasten MGR totaal

Baten Bedragen in € 1.000	MGR totaal						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	15.098	16.216	16.626	17.127	17.419	17.700	17.748
Inkomensregelingen	724	2.194	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335
Begeleide participatie	58.766	57.251	57.154	56.207	54.386	51.960	49.210
Arbeidsparticipatie	17.656	18.182	18.535	17.214	16.039	16.017	16.347
Totaal baten	92.243	93.843	93.743	92.977	91.275	89.729	87.639
Lasten Bedragen in € 1.000	MGR totaal						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	14.370	15.255	15.937	16.386	16.679	16.960	17.008
Inkomensregelingen	724	2.194	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335
Begeleide participatie	55.223	54.366	54.206	53.598	51.845	49.398	46.623
Arbeidsparticipatie	13.729	14.212	14.537	13.223	12.048	12.157	12.487
Totaal Programmalasten	84.046	86.027	86.108	85.637	84.002	82.565	80.452
Overhead MGR	8.362	7.816	7.635	7.340	7.272	7.163	7.187
Totaal lasten	92.408	93.843	93.743	92.977	91.275	89.729	87.639

Toelichting op overzicht

We vermelden over 2017 de realisatie, zoals ook in de jaarrekening is opgenomen. In de kolom 'B 2018' vermelden we de begroting inclusief begrotingswijzigingen, welke het algemeen bestuur heeft goedgekeurd op 27 november 2017.

Hierbij stellen wij voor de begroting 2018 te wijzigen. Het voorstel voor deze wijziging staat onder 'B 2018w). In de overige kolommen geven we aan wat de meerjarige verwachting is voor de baten en lasten van de MGR.

Bovenstaand baten en lasten overzicht betreft de geconsolideerde resultaten van de MGR. In de geconsolideerde resultaten zijn de interne doorbelastingen die baten en lasten verhogend werken geëlimineerd, om aan de wettelijke vereisten te voldoen. In bijlage 9 is het consolidatieoverzicht terug te vinden.

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

Overhead	:	iRvN Werkbedrijf Vastgoed Bestuursondersteuning Overhead MGR bij alle onderdelen ⁴
Inkomensregelingen	:	WerkBedrijf WERK – wettelijke loonkostensubsidie
Begeleide Participatie	:	WerkBedrijf WERK – arbeidsmatige dagbesteding
Arbeidsparticipatie	:	WerkBedrijf SW – uitvoering wet sociale werkvoorziening WerkBedrijf WERK – basisdienstverlening participatiewet en meerwerk

⁴ Er is een verschil tussen taakveld overhead en de eigen overhead binnen de MGR (overhead MGR). Bijvoorbeeld, iRvN en vastgoed zijn volledig overhead voor de gemeenten (taakveld overhead), maar bij de MGR is de ICT-dienstverlening aan gemeenten een primaire taak.

Toelichting op begroting

Het begrotingstotaal van de MGR bedraagt voor 2018 € 94 miljoen en loopt af naar € 88 miljoen in 2022. Onderstaand de onderverdeling van de begrotingstotalen per onderdeel.

Begrotingstotaal Bedragen in € 1.000	MGR totaal						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
WerkBedrijf	78.484	79.193	78.762	77.469	75.456	73.608	71.446
Ict Rijk van Nijmegen	16.171	16.164	17.469	17.918	18.210	18.492	18.539
Bestuursondersteuning	285	286	292	292	292	292	292
Consolidatie	-2.532	-2.719	-2.780	-2.702	-2.684	-2.663	-2.638
Totaal lasten	92.408	92.924	93.743	92.977	91.275	89.729	87.639

Bij de begrotingswijziging 2018 is een indexering van 2,2% opgenomen conform de BRN richtlijnen 2019 Regio Nijmegen, met dien verstande dat we de indexering van 2,2% vanaf het begrotingsjaar 2018 toepassen en niet zoals vermeld in de BRN richtlijn vanaf 2019. Voor 2019 is geen extra indexering meegenomen. Daar waar hiervan is afgeweken, zal dat in de toelichting van die module specifiek worden benoemd.

Wij verwachten dat de index voor 2019 zich zal gaan bewegen rond de 2% en de bijgestelde begroting daarmee aangepast gaat worden.

We zullen in de nu volgende paragrafen de begroting per onderdeel toelichten.

5.1 Baten en lasten WerkBedrijf

Baten Bedragen in € 1.000	MGR - WerkBedrijf						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	336	365	417	417	417	417	417
Inkomensregelingen	724	2.194	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335
Begeleide participatie	59.769	58.452	58.383	57.408	55.569	53.122	50.348
Arbeidsparticipatie	17.656	18.182	18.535	17.214	16.039	16.017	16.347
Totaal baten	78.484	79.193	78.762	77.469	75.456	73.608	71.446

Lasten Bedragen in € 1.000	MGR - WerkBedrijf						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead			417	417	417	417	417
Inkomensregelingen	724	2.194	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335
Begeleide participatie	55.824	55.002	54.857	54.249	52.495	50.049	47.274
Arbeidsparticipatie	13.959	14.407	14.732	13.412	12.236	12.346	12.675
Totaal Programmalasten	70.507	71.603	71.434	70.507	68.580	66.862	64.701
Overhead MGR	7.977	7.590	7.328	6.962	6.876	6.746	6.746
Totaal lasten	78.484	79.193	78.762	77.469	75.456	73.608	71.446

Ontwikkeling begrotingstotalen

Het WerkBedrijf omvat drie onderdelen, namelijk WERK, SW en Vastgoed. Het begrotingstotaal van deze onderdelen neemt af van € 78,8 miljoen in 2018 naar € 71,5 miljoen in 2021.

Personele lasten

Door de nieuwe richtlijnen van de BBV zijn de totale personele lasten in bovenstaande tabellen niet meer zichtbaar. De personele lasten maken nu onderdeel uit van de programmalasten en de overhead MGR. Onderstaand een overzicht voor het verloop van de personele lasten voor de komende jaren.

Bedragen in € 1.000	MGR - WerkBedrijf						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	4.900	4.513	4.582	4.216	4.130	4.000	4.000
Begeleide participatie	4.856	4.590	4.884	4.635	4.438	4.338	4.238
Arbeidsparticipatie	5.228	4.835	5.182	4.838	4.838	4.838	4.838
Totaal personele lasten	14.983	13.938	14.649	13.690	13.407	13.176	13.076

Hierbij is te zien dat de totale personele lasten van het WerkBedrijf afnemen van € 14,7 miljoen naar € 13,1 miljoen. De afbouw van de formatie sluit daarmee aan met de afbouw van de budgetten. In de meerjarige personeelsplanning houden we er rekening mee dat de vaste dienstverbanden de beschikbare budgetten niet overschrijden.

Automatisering WerkBedrijf (HAL/ONS/EVA)

Bij het ontstaan van het WerkBedrijf zijn vanuit de diverse onderdelen automatiseringssystemen/applicaties meeg gekomen om de programmataken uit te voeren. Het werken met meerdere systemen verstoort de bedrijfsvoering en daarom is in 2016 het project Herijking applicatielandschap (HAL) gestart om te kijken of dit anders kon. Resultaat was dat we een aanbestedingsprocedure zijn gestart om een leverancier te vinden die een totaaloplossing kon bieden. In 2017 is deze aanbesteding gegund aan GAC. Start van project Ons Nieuwe Systeem (ONS), waarin we de applicaties voor de basisdienstverlening aan onze participatiekandidaten en SW medewerkers in één systeem verenigen. De nieuwe naam van dit systeem is inmiddels ook al bekend: EVA (één voor alles)!

De financiering van dit project komt uit de bestaande middelen in de al afgegeven meerjarenbegroting. Op het moment dat de nieuwe verdeling duidelijk is zullen wij deze in de begroting verwerken.

Efficiencybesparing WerkBedrijf

Ook in deze begroting is de eerder afgesproken besparing die door de ontschotting zou moeten ontstaan meegenomen.

5.1.1 Baten en lasten Werkbedrijf onderdeel WERK

Baten Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf - onderdeel WERK						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Inkomensregelingen	724	2.194	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335
Begeleide participatie	2.096	2.389	2.389	2.389	2.389	2.389	2.389
Arbeidsparticipatie	17.656	18.182	18.535	17.214	16.039	16.017	16.347
Totaal baten	20.475	22.765	22.352	22.033	21.859	22.457	23.071
Lasten Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf - onderdeel WERK						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Inkomensregelingen	724	2.194	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335
Begeleide participatie	2.096	2.389	2.389	2.389	2.389	2.389	2.389
Arbeidsparticipatie	13.959	14.407	14.732	13.412	12.236	12.346	12.675
Totaal Programmalasten	16.779	18.990	18.549	18.230	18.057	18.785	19.399
Overhead MGR	3.697	3.775	3.802	3.802	3.802	3.672	3.672
Totaal lasten	20.475	22.765	22.352	22.033	21.859	22.457	23.071

Onder het taakveld Inkomensregelingen valt de reguliere wettelijke loonkostensubsidie en de subsidie beschut werken nieuw. Hier neemt het begrotingstotaal toe van € 1,4 miljoen in 2018 naar € 4,3 miljoen in 2022 (+2,9 miljoen). We verwachten dat de instroom de komende jaren verder op gang komt.

Onder het taakveld Begeleide Participatie valt de arbeidsmatige dagbesteding. Het begrotingstotaal blijft hier gelijk op € 2,4 miljoen.

Bij zowel de inkomensregeling als de begeleide participatie was in 2017 de verdeling per gemeente anders dan begroot (basis was het participatiebudget per gemeente). Daarom hebben we de verdeelsleutel van deze budgetten aangepast (zie bijlage 2 en 3).

Onder het taakveld Arbeidsparticipatie valt de uitvoering van de participatiewet. Het begrotingstotaal neemt hier af van € 18,5 naar € 16,3 miljoen (- € 2,2 miljoen).

Baten

Baten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel WERK						
		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Inkomensregelingen	Gemeentelijke bijdragen	724	2.194	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335
Begeleide participatie	Gemeentelijke bijdragen	2.096	2.389	2.389	2.389	2.389	2.389	2.389
Arbeidsparticipatie	Gemeentelijke bijdragen	16.050	17.544	15.044	15.544	15.908	16.017	16.347
Arbeidsparticipatie	Overige bijdragen	1.324	638	3.491	1.670	131		
Arbeidsparticipatie	Overige bedrijfsopbrengsten	282						
Totaal Baten		20.475	22.765	22.352	22.033	21.859	22.457	23.071

Inkomensregelingen: Wettelijke loonkostensubsidie (WLKS) regulier en beschut nieuw

In de meerjarenbegroting was de wettelijke loonkostensubsidie voor arbeidsbeperkten opgenomen voor € 2,2 miljoen. Dit was voor € 0,4 miljoen voor de reguliere subsidie aan werkgevers van kandidaten met indicatie 'Banenafpraak' en voor € 1,8 miljoen voor werkgevers van kandidaten met een indicatie 'Beschut Nieuw'. In de begrotingswijziging 2017 is al aangegeven dat de realisatie op deze kosten afwijkt van de begroting. In deze meerjarenbegroting laten wij dan ook de financiële vertaling zien van onze ervaringen in de afgelopen jaren⁵. Het is goed als de gemeenten hier in hun meerjarenbegroting rekening mee houden.

Voor 2018 verwachten we gemiddeld 150 kandidaten geplaatst te hebben met een WLKS (120 Banenafpraak en 30 beschut nieuw).

⁵ Hierbij laten we effecten van de mogelijke invoering van loondispensatie als vervanging van de loonkostensubsidie buiten beschouwing

Inkomensregelingen Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf - onderdeel WERK						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Wettelijke loonkostensubsidie Banenafpraak	724	375	950	1.171	1.393	1.614	1.836
Wettelijke loonkostensubsidie Beschut nieuw		1.819	478	1.258	2.039	2.437	2.499
Totaal	724	2.194	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335

De reguliere loonkostensubsidie groeit jaarlijks. Na plaatsing van een kandidaat loopt de subsidie in de jaren daarna nog door. We verwachten een groei van € 220.000 per jaar. Van € 1,0 miljoen in 2018 naar € 1,8 miljoen in 2022.

De loonkostensubsidie voor beschut nieuw is tot 2018 nog niet ingezet. We verwachten in 2018 46 kandidaten te plaatsen en deze groei in de daaropvolgende jaren voort te zetten, waarbij we rekening houden met 10% uitstroom. De kosten voor beschut nieuw stijgen hiermee van € 0,5 miljoen in 2018 naar € 2,5 miljoen in 2022.

Begeleide participatie: arbeidsmatige dagbesteding

Voor de arbeidsmatige dagbesteding is het meerjarig begrote bedrag gelijk gebleven (€ 2,4 miljoen). We verwachten dat het volume van deze groep wel zal gaan stijgen, maar dat we de kosten gelijk kunnen houden. In het budget voor arbeidsmatige dagbesteding bevat € 170.000 voor dekking van de personele inzet vanuit het WerkBedrijf.

Arbeidsparticipatie: gemeentelijke bijdragen

Hier is het participatiebudget van de septembercirculaire 2017 opgenomen.

Arbeidsparticipatie: overige bijdragen

Voor de boventalligen vanuit de gemeentelijke transitie naar het WerkBedrijf is voor de jaren 2018-2020 nog een bedrag van € 130.000 opgenomen. Dit was in de meerjarenbegroting nog voor € 540.000 opgenomen.

Voor 2018 is hier een aantal extra budgetten opgenomen. De subsidie voor de centrumgemeente voor grensoverschrijdende arbeidsbemiddeling (€ 100.000), ESF subsidie (€ 144.000) en SAR gelden (€ 200.000).

Verder is hier nu meerwerk opgenomen voor 2018 (€ 2,9 miljoen) en 2019 (€ 1,5 miljoen).

Inhoudelijk wordt dit toegelicht bij de programmalasten.

Programmalasten

Programmalasten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel WERK						
		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Inkomensregelingen	Loonkostensubsidie	724	2.194	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335
Begeleide participatie	Arbeidsmatige dagbesteding	2.096	2.389	2.389	2.389	2.389	2.389	2.389
Arbeidsparticipatie	Instrumenten	5.408	5.964	5.464	5.864	6.228	6.337	6.667
Arbeidsparticipatie	Maat-en meerwerk	1.449	478	1.194	1.194	478	478	478
Arbeidsparticipatie	Masterplan Nijmegen	1.047	2.500	2.200	823			
Arbeidsparticipatie	Personele lasten	4.828	4.835	5.182	4.838	4.838	4.838	4.838
Arbeidsparticipatie	Overige lasten	1.228	629	692	692	692	692	692
Totaal Programmalasten		16.779	18.990	18.549	18.230	18.057	18.785	19.399

De toelichting op de inkomensregeling en arbeidsmatige dagbesteding is terug te vinden onder de bovengenoemde baten.

Arbeidsparticipatie: instrumenten

Voor de start van de participatiewet hadden de gemeenten al verplichtingen voor kandidaten vallend onder deze wet. De MGR heeft deze verplichtingen overgenomen en dit wordt betaald vanuit het participatiebudget. Voor 2018-2020 is hier € 2,4 miljoen voor opgenomen. Dit deel van het budget zal de komende jaren verder afnemen en aangewend gaan worden voor de reguliere instrumenten. Voor 2019-2022 is een groei te zien in het middelenbudget. Deze groei is voor de begeleidingskosten van Beschut Nieuw.

Arbeidsparticipatie: Maat-en meerwerk

Deze begroting bevat voor € 0,7 miljoen meerwerk van de gemeente Nijmegen voor zowel 2018 als 2019. Voor de jaren 2020-2022 zijn nog geen meerwerkafspraken gemaakt.

Arbeidsparticipatie: Masterplan

Het Masterplan betreft een afzonderlijke afspraak met de gemeente Nijmegen. Gezien de omvang van het budget wordt over de besteding ervan afzonderlijk inzicht gegeven. Voor 2018 en 2019 is respectievelijk € 2,2 en € 0,8 miljoen opgenomen.

Arbeidsparticipatie: personele lasten

De personele lasten stonden in de meerjarenbegroting voor € 4,7 miljoen. Voor 2019-2022 is hier alleen de indexering op toegepast. Voor 2018 begroten we hier extra voor de uitvoering van de ESF en SAR projecten (€ 344.000).

Overhead MGR

Overhead MGR Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf - onderdeel WERK						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Totaal Overhead MGR	3.697	3.775	3.802	3.802	3.802	3.672	3.672

De verlaging van de overhead in 2021 komt doordat de verwachting is dat de boventalligen vanaf dat moment zijn herplaatst.

5.1.2 Baten en lasten Werkbedrijf onderdeel SW

Baten Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf - onderdeel Sociale werkvoorziening						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Begeleide participatie	57.087	55.513	55.343	54.369	52.530	50.083	47.308
Totaal Baten	57.087	55.513	55.343	54.369	52.530	50.083	47.308
Lasten Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf - onderdeel Sociale werkvoorziening						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Begeleide Participatie	53.212	52.063	51.817	51.209	49.456	47.009	44.234
Totaal Programmalasten	53.212	52.063	51.817	51.209	49.456	47.009	44.234
Overhead MGR	3.874	3.450	3.526	3.159	3.074	3.074	3.074
Totaal Lasten	57.087	55.513	55.343	54.369	52.530	50.083	47.308

Het onderdeel SW valt geheel onder de taakveld begeleide participatie.

Bij de start van de Participatiewet in 2015 is er geen instroom meer via de Wet Sociale Werkvoorziening (wsw). Dit komt dan ook tot uitdrukking in de begrotingstotalen van de SW, welke daalt van € 55,3 miljoen in 2018 naar € 47,3 miljoen in 2022. Een afname van € 8 miljoen.

Baten

Baten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel Sociale werkvoorziening						
		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Begeleide participatie	Gemeentelijke bijdragen	45.631	44.466	43.893	43.430	42.055	40.151	37.993
Begeleide participatie	Overige bijdragen	256	240	240	240	240	240	240
Begeleide participatie	Netto omzet	11.166	10.698	11.241	10.739	10.277	9.735	9.119
Begeleide participatie	Materiaal - uitbesteed werk	224	123	268	265	262	258	253
Begeleide participatie	Toegevoegde waarde	10.942	10.575	10.973	10.474	10.015	9.477	8.866
Begeleide participatie	Overige bedrijfsopbrengsten	259	232	236	225	220	214	209
Totaal Baten		57.087	55.513	55.343	54.369	52.530	50.083	47.308

Gemeentelijke bijdragen

De begroting wordt vertaald in een kostprijs per SE, waarbij de SE's per gemeente worden verdeeld. De wijze waarop de SE's worden bepaald en verdeeld per gemeente is te vinden in bijlage 4. De bijdrage van de gemeenten komt voor 2018 op € 28.234 per SE. Dit is een stijging van 1,7% ten opzichte van de realisatie in 2017. Dit blijft dus onder de index 2018 van 2,2%. Voor 2019 is de stijging 3,7%, doordat we de salariskosten van de SW medewerkers ook voor 2019 hebben geïndexeerd (zie verdere toelichting onder programmalasten).

De gemeenten krijgen vanuit het Ministerie de subsidie wsw tot hun beschikking. De hoogte van deze subsidie per gemeente afgezet tegen bovengenoemde kosten staat in bijlage 3.

Overige bijdragen

Dit is de bijdrage voor de meerkosten in SW-lonen van de WIW/ID-ers, die in 2013 extra de SW zijn ingestroomd.

Omzet

Door de daling van het SW-bestand zal de toegevoegde waarde in de komende jaren verder gaan dalen. We hebben er echter de focus op om de toegevoegde waarde per fte te blijven optimaliseren. In 2017 zijn er uitgekomen op € 7.127 per fte. Voor 2018 komen we uit op € 7.587. Dit bedrag hebben we ook meegenomen voor de jaren 2019-2022.

Hiermee stijgen we in 2018 met 6,5% ten opzichte van 2017 en met 5,5% ten opzichte van de eerder afgegeven begroting 2018.

Deze stijging is als volgt opgebouwd:

- Volgens de detachingsvoorwaarden kunnen we jaarlijks een indexatie doorvoeren op basis van een CBS index. Voor 2018 is deze 1,7%.
- Door verdere verbetering van de productiviteit (werkbare uren van gedetacheerden en stroomlijning in de productie) en blijvende aandacht op de tarieven laten we in deze begroting nog een effect zien van 1,5% ten opzichte van 2017. En 0,5% ten opzichte van 2018.

⇒ Hiermee is de index van 2,2% ook op de toegevoegde waarde gerealiseerd.

Ook zijn er nog twee kostenneutrale wijzigingen die tot een verhoging van de toegevoegde waarde per fte hebben geleid, namelijk:

3. Detachering bij een ondernemer van de SW medewerkers die de interne schoonmaak verzorgen. Effect 1%.
4. Financiële verwerking van de SW-medewerkers op de indirecte functies van het magazijn en bedrijfsbureau. Effect 2,3%.

Overige bedrijfsopbrengsten

In het SW-bedrijf wordt de praktijkdiagnose uitgevoerd voor de bijstandskandidaten van WERK. Hiervoor is € 140.000 in de begroting opgenomen. Verder zijn hier de doorbelastingen vermeld van kosten, die we doorbelasten naar de inleners (bijvoorbeeld voor studie- of reiskosten van SW medewerkers die bij hen zijn gedetacheerd). In verband met de afname van het SW bestand wordt deze opbrengst meerjarig afgebouwd.

Programmalasten

Programmalasten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel Sociale werkvoorziening						
		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Begeleide participatie	Salarissen SW medewerkers	45.911	45.108	44.384	44.071	42.572	40.303	37.701
Begeleide participatie	Bijdrage 'lage inkomens'	-640	-450	-450	-400	-350	-300	-250
Begeleide participatie	Productiekosten	679	610	712	711	710	709	708
Begeleide participatie	Overige kosten SW medewerkers	2.422	2.221	2.270	2.174	2.069	1.942	1.820
Begeleide participatie	Personele lasten	4.783	4.518	4.843	4.594	4.397	4.297	4.197
Begeleide participatie	Overige lasten	57	57	58	58	58	58	58
Totaal Programmalasten		53.212	52.063	51.817	51.209	49.456	47.009	44.234

Salarissen SW medewerkers

De salarissen SW zijn een grote kostenfactor en worden met name door de cao wsw bepaald. Hierin is aangegeven dat medewerkers recht hebben op functieloon en dat de loonschalen jaarlijks aangepast moeten worden aan de loonprijsontwikkeling (LPO) van de ambtenaren. Toepassing van een standaardindexatie op deze lonen kan snel een grote afwijking geven met de realisatie. Op dit onderdeel is daarom een andere begrotingswijze gekozen.

Hierbij zijn als startpunt genomen de salariskosten per fte ultimo 2017. Hierop is de cao index van 1-1-18 toegepast van 1,14%. Verder zijn de LPO indexen ingeschat op 2% per 1-7-18, 1-1-19 en 1-7-19. Deze indexen werken cumulerend, waardoor dit in 2 jaar resulteert in een toename van de loonsom per fte van 7,4%.

Bijdrage Lage inkomens

Het lagere inkomensvoordeel 2018 is niet aangepast. We verwachten in april 2018 de eerste keer deze gelden (over 2017) te ontvangen. In tegenstelling tot de vorige meerjarenbegroting zijn voor de jaren 2019-2022 deze inkomsten ook begroot. Hoe de regeling er in definitieve vorm uit komt te zien is nog niet geheel duidelijk.

Productiekosten

De productiekosten zijn in 2018 en verdere jaren opgehoogd. Dit heeft verband met de eerder genoemde wijziging in de schoonmaakkosten (welke in de omzet wordt gecompenseerd).

Overige kosten SW-medewerkers

Hieronder vallen onderstaande kosten:

- De kosten voor Begeleid werken (€ 0,6 miljoen). Het aantal medewerkers begeleid werken blijft in de meerjarenbegroting procentueel hetzelfde.
- Kosten voor collectief vervoer (€ 0,6 miljoen)
- De vervoersvergoedingen vanuit de cao wsw (€ 0,4 miljoen)
- Arbokosten (€ 0,4 miljoen)
- Personele voorzieningen (€ 0,3 miljoen).

Deze kosten worden meerjarig afgebouwd door de afname van het aantal SW medewerkers.

Personele lasten

De personele lasten nemen in deze begroting 2018 toe. Dit zijn de extra personele lasten voor de SW medewerkers van het productiebureau en magazijn. Deze kosten zijn gecompenseerd met extra omzet.

Verder is de afbouw van het personele bestand ook in deze meerjarenbegroting weer meegenomen en verder doorgevoerd.

Overhead MGR

Overhead MGR Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf - onderdeel Sociale werkvoorziening						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Totaal Overhead MGR	3.874	3.450	3.526	3.159	3.074	3.074	3.074

Hier zijn geen aanpassingen gedaan in de eerdere meerjarenbegroting, anders dan de indexering. Hierin komt de afbouw van de kosten dan ook weer naar voren, zijnde € 450.000 in de periode van 2018 naar 2022.

5.1.3 Baten en lasten Werkbedrijf onderdeel Vastgoed

Baten Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf - onderdeel Vastgoed						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	336	365	417	417	417	417	417
Begeleide participatie	586	550	651	651	651	651	651
Totaal Baten	922	915	1.068	1.068	1.068	1.068	1.068
Lasten Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf - onderdeel Vastgoed						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead			417	417	417	417	417
Begeleide Participatie	516	550	651	651	651	651	651
Totaal Programmalasten	516	550	1.068	1.068	1.068	1.068	1.068
Overhead MGR	406	365					
Totaal Lasten	922	915	1.068	1.068	1.068	1.068	1.068

Het onderdeel Vastgoed valt onder het taakveld begeleide participatie voor het deel van de gebouwen dat zij verhuren aan de SW. De rest van de gebouwen wordt zoveel mogelijk verhuurd aan externe partijen en de leegstandskosten komen ten laste van de deelnemende gemeenten, dit valt onder het taakveld overhead.

Vastgoed is gestart in 2017 en hier is het beheer van het Vastgoed van de MGR ondergebracht. Het betreft de panden van het voormalige SW-bedrijf Breed aan de Boekweitweg en de St. Teunismolenweg, welke eind 2016 aan de MGR zijn overgedragen.

De St. Teunismolenweg staat te koop. In deze meerjarenbegroting zijn echter nog de exploitatiekosten van deze vestiging meegenomen. Op het moment dat de verkoop wordt gerealiseerd zal dit in de begroting worden opgenomen.

Baten

Baten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel Vastgoed						
		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	288	230	279	229	179	129	129
Overhead	Overige bedrijfsopbrengsten	47	135	138	188	238	288	288
Begeleide participatie	Netto omzet	28	25					
Begeleide participatie	Materiaal verbruik	28						
Begeleide participatie	Toegevoegde waarde	0	25000	0	0	0	0	0
Begeleide participatie	Overige bedrijfsopbrengsten	586	550	651	651	651	651	651
Totaal Baten		922	940	1.068	1.068	1.068	1.068	1.068

Wijziging in schoonmaakkosten

In 2017 is er voor de schoonmaak op de bedrijfspanden voor een andere constructie gekozen.

Voorheen werd dit werk door SW medewerkers gedaan, zonder dat hier kosten aan waren verbonden. Hierdoor waren de kosten van Vastgoed op de schoonmaak erg laag en doordat de focus was op de dienstverlening extern werd de gewenste kwaliteit niet altijd behaald. Aangezien we alle SW medewerkers zoveel mogelijk naar regulier werk willen helpen kopen we vanaf medio 2017 de schoonmaak als dienst in. De medewerkers die dit werk voorheen deden zijn nu bij deze aanbieder gedetacheerd.

Deze meerkosten van deze wijziging leidt tot hogere lasten voor het onderhoud van het vastgoed, maar dit wordt gecompenseerd door extra detacheringsofbrengsten bij het onderdeel SW.

Er is ook een toename van de schoonmaakkosten van € 25.000 om aan de kwaliteitsnormen voor de productie te blijven voldoen. Deze kosten worden ook doorbelast naar de SW, waar deze kosten in de omzet worden terugverdiend.

Externe verhuur

De verwachting op de externe verhuur is gelijk gehouden aan de meerjarenbegroting 2018-2021.

Hierbij zijn er voor 2018 al meer ruimtes verhuurd (€ 75.000) en zijn er nog gesprekken gaande met andere potentiële verhuurders.

Programmalasten

Programmalasten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel Vastgoed						
		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	Personele lasten			26	26	26	26	26
Overhead	Kapitaallasten			24	24	24	24	24
Overhead	Materiële lasten			334	334	334	334	334
Overhead	Overige lasten			32	32	32	32	32
Begeleide participatie	Personele lasten	73	72	41	41	41	41	41
Begeleide participatie	Kapitaallasten	37	37	38	38	38	38	38
Begeleide participatie	Materiële lasten	357	393	521	521	521	521	521
Begeleide participatie	Overige lasten	49	48	50	50	50	50	50
Totaal Programmalasten		516	550	651	651	651	651	651

Onder overhead staan de kosten voor externe verhuur en de leegstandskosten. In de realisatie 2017 en oude begroting kwamen deze kosten nog ten onrecht onder MGR overhead terug (zie onderstaande paragraaf). Dit was een onjuiste toewijzing die we hier hebben gecorrigeerd. Het deel van de kosten dat ten laste van de SW wordt gemaakt, komen terug onder de begeleide participatie. Hierin is de nieuwe schoonmaakconstructie terug te vinden onder de daling van de personele lasten (inhuur van projectleider op de schoonmaak) en een stijging van de materiële lasten (inkoop van de schoonmaakdienst).

Overhead MGR

Overhead MGR Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf - onderdeel Vastgoed						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Totaal Overhead MGR	406	365					

5.2 Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen

Baten Bedragen in € 1.000	MGR - ICT Rijk van Nijmegen						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	15.654	16.707	17.084	17.533	17.825	18.107	18.154
Arbeidsparticipatie	353	376	385	385	385	385	385
Totaal Baten	16.007	17.083	17.469	17.918	18.210	18.492	18.539
Lasten Bedragen in € 1.000	MGR - ICT Rijk van Nijmegen						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	14.408	15.255	15.520	15.969	16.262	16.543	16.591
Arbeidsparticipatie	329	322	332	332	332	332	332
Totaal Programmalasten	14.737	15.577	15.853	16.302	16.594	16.875	16.923
Overhead MGR	1.434	1.506	1.616	1.616	1.616	1.616	1.616
Totaal Lasten	16.171	17.083	17.469	17.918	18.210	18.492	18.539

Bij met name het onderdeel Automatisering zijn er tal van wijzigingen die een effect in de begroting geven. Zo is Gemeente Wijchen per 1 januari toegetreden en zijn er door de migraties van gemeenten naar het iRvN-netwerk tientallen contracten beëindigd, waar andere (gebundelde) contracten voor in de plaats zijn gekomen. We zijn bezig met de professionalisering van Beheer en de doorontwikkeling van de Servicedesk. De regelgeving op het gebied van Informatiebeveiliging wijzigt ingrijpend. Er lopen meerdere (grote) projecten met betrekking tot de verdere inrichting van de technische infrastructuur. Ook wordt de komende jaren de huidige werkplek vervangen door een werkplek met Window10 en Office2016.

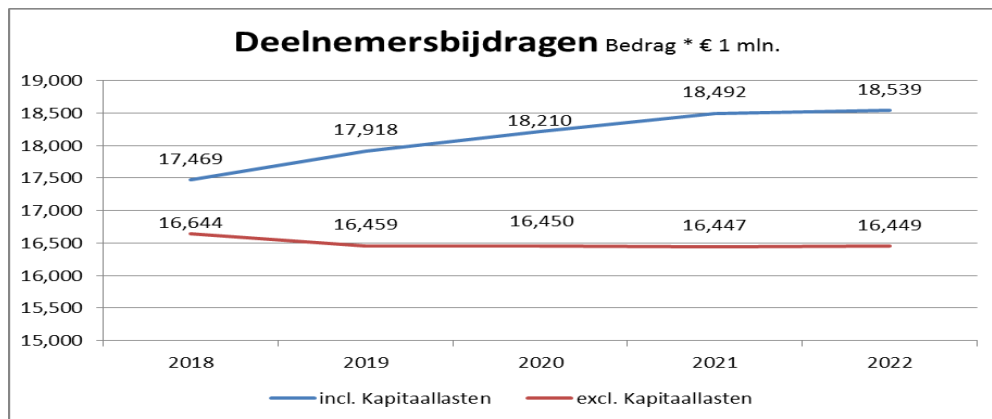
We maken continue de afweging van: hebben we de capaciteit en de kennis en kunde in huis om dit te organiseren of huren we hiervoor in of besteden we dit uit. Bij productiemiddelen kan het de vraag zijn of we gaan leasen of zelf gaan investeren. Ook de licentiestructuur is divers; van eenmalige aanschaf van licenties tot het betalen van een jaarlijks onderhoudsbedrag en combinaties hiertussen. Dit betekent dat de begroting continue in beweging is. We rapporteren dan ook over het totaal aan baten en lasten, de verschuivingen tussen categorieën zijn buiten beschouwing gelaten.

Ontwikkeling begrotingstotalen

ICT-Rijk van Nijmegen omvat twee onderdelen: Automatisering en Informatie- & Applicatiebeheer.

Het begrotingstotaal van iRvN neemt met ongeveer € 1,1 miljoen toe (van circa € 17,4 miljoen in 2018 naar € 18,5 miljoen in 2022).

Onderstaand is een grafiek van de deelnemersbijdrage (inclusief de dienstverlening aan het Werkbedrijf) met en zonder kapitaallasten. Hierin is duidelijk te zien dat de toename veroorzaakt wordt door de kapitaallasten en dat de meerjarige begroting anders nagenoeg gelijk zou zijn. Bij het Onderdeel Automatisering worden deze kapitaallasten nader toegelicht.



In bijlage 3 zijn per onderdeel de meerjarige effecten (per deelnemende gemeente) en de opbouw van de nieuwe deelnemersbijdrage in beeld gebracht.

Personele lasten

Zoals eerder benoemd zijn de totale personele lasten niet meer volledig zichtbaar. Dat komt doordat een deel van deze lasten onderdeel uitmaakt van de overhead MGR. Onderstaand een overzicht van het verloop van de personele lasten voor de komende jaren.

Bedragen in € 1.000	MGR - iRvN						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	8.388	7.687	8.442	8.443	8.442	8.441	8.441
Arbeidsparticipatie	246	248	252	252	252	252	252
Totaal personele lasten	8.634	7.935	8.694	8.695	8.695	8.693	8.694

Hierbij is te zien dat de personele lasten van iRvN over de verschillende jaren gelijk blijven.

De vaste formatie van iRvN stijgt in 2018 met circa 7 formatieplaatsen van 101,9 naar 108,9 FTE. De toetreding per 1 januari 2018 van Gemeente Wijchen tot Automatisering betekent uitbreiding van de formatie met 4 FTE. Voor de doorontwikkeling van de Servicedesk wordt de vaste formatie uitgebreid en krimpt de flexibele schil (3 FTE). De resterende flexibele schil bedraagt nog 2 FTE. Ten tijde van opmaak van dit document moet dit plan voor de doorontwikkeling nog worden voorgelegd aan de Ondernemingsraad. Dit is dan ook onder voorbehoud van instemming van de OR. Ook is bij ICT-Beheer inhuurbudget opgenomen voor onder andere IT-oplossingen en specialistische kennis.

5.2.1 Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen onderdeel Automatisering

Baten Bedragen in € 1.000	ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Automatisering						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	10.919	11.973	12.247	12.696	12.988	13.269	13.317
Totaal Baten	10.919	11.973	12.247	12.696	12.988	13.269	13.317

Lasten Bedragen in € 1.000	ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Automatisering						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	10.233	11.070	11.278	11.725	12.017	12.297	12.345
Totaal Programmalasten	10.233	11.070	11.278	11.725	12.017	12.297	12.345
Overhead MGR	850	903	969	970	971	972	972
Totaal Lasten	11.083	11.973	12.247	12.696	12.988	13.269	13.317

Automatisering valt volledig onder het Taakveld Overhead.

Het onderdeel Automatisering is per 1 januari 2018 uitgebreid met Gemeente Wijchen. Dit leidt in de totale begroting tot aanpassingen. Deze zijn niet nader gespecificeerd. We rapporteren over het totaal aan baten en lasten, waarbij de overhead MGR apart is opgenomen, conform de BBV-richtlijn.

Op de volgende pagina's treft u de toelichting aan van de begrotingswijzigingen 2018 en verder ten opzichte van de Ontwerpbegroting 2018. Vervolgens wordt de ontwikkeling van de begrotingstotalen nader gespecificeerd.

Baten en lasten

Baten Bedragen in € 1.000		Begroting ICT Rijk van Nijmegen - Automatisering						
		R 2017	B 2018	B 2018 W	2019	2020	2021	2022
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	9.653	10.917	11.167	11.668	11.960	12.241	12.289
Overhead	Overige bijdrage	1.044	1.056	1.080	1.028	1.028	1.028	1.028
Overhead	Overige bedrijfsopbrengsten	240						
Totaal Baten		10.919	11.973	12.247	12.696	12.988	13.269	13.317

Programmalasten Bedragen in € 1.000		Begroting ICT Rijk van Nijmegen - Automatisering						
		R 2017	B 2018	B 2018 W	2019	2020	2021	2022
Overhead	Personele lasten	5.070	4.352	5.070	5.069	5.068	5.066	5.066
Overhead	Kapitaallasten	443	981	825	1.459	1.760	2.045	2.090
Overhead	Materiele lasten	4.693	5.737	5.383	5.197	5.189	5.187	5.188
Overhead	Overige lasten	27						
Totaal Programmalasten		10.233	11.070	11.278	11.725	12.017	12.297	12.345
Overhead	Overhead MGR	850	903	969	970	971	972	972
Totaal Lasten		11.083	11.973	12.247	12.696	12.988	13.269	13.317

Toelichting op de begrotingswijzigingen 2018:

De baten en lasten in 2018 nemen met € 274.000 toe ten opzichte van de bijgestelde begroting en € 1.287.000 ten opzichte van de Ontwerpbegroting. Onderstaand een toelichting hierop.

Zie ook bijlage 3 waarin de opbouw van de deelnemersbijdrage van de Ontwerpbegroting 2018 voor 2018 en volgende jaren naar de voorliggende begroting is opgenomen.

De baten en lasten in de Ontwerpbegroting 2018 van Automatisering bedroegen € 10.960.000.

Eerste begrotingswijziging 2018 (AB 27-11-17), uitbreiding dienstverlening met € 1.013.000:

Ter informatie onderstaand de al vastgestelde begrotingswijzigingen betreffende:

- De toetreding van Gemeente Wijchen per 1 januari 2018. Dit betekent dat de baten en lasten in 2018 hierdoor stijgen met € 871.000⁶.
- De dienstverleningsovereenkomst ODRN is ingaande 2017 uitgebreid met € 142.000. Enerzijds door uitbreiding van het aantal gebruikers, anderzijds door verschuiving van wat plusproduct was naar standaardproduct (conform ook zoals dit bij de andere deelnemers is). Dit betekent dat de deelnemersbijdrage voor Gemeente Nijmegen hierop is aangepast.

De baten en lasten na de eerste wijziging komen hiermee op € 11.973.000 (kolom B 2018)

Tweede begrotingswijziging 2018 (Ontwerpbegroting 2019, herziene begroting 2018); € 274.000

⁶ Voor 2019 en volgende jaren is dat resp. € 971.000, € 1.045.000, € 1.116.000, € 1.163.000 en € 1.208.000.

- Bij de begrotingswijziging 2018 e.v. is rekening gehouden met de genoemde BRN-indexering van 2,2%. Dat betekent een hogere deelnemersbijdrage van € 241.000 voor 2018. De bijdrage voor WBRN is eveneens geïndexeerd (bijstelling + € 23.000). Dit betekent dat voor 2018 het effect van de indexering optelt tot € 264.000.
- Bij drie gemeenten is de dienstverlening gewijzigd op grond van onderlinge afspraken. Bij twee gemeenten is dit vermindering van de dienstverlening, bij één gemeente betreft dit uitbreiding. Per saldo bedraagt de aanpassing van de deelnemersbijdrage een verhoging met € 10.000.

De baten en lasten na de tweede wijziging komen hiermee op € 12.247.000 (kolom B 2018 W).

Toelichting op de begrotingswijzigingen 2019:

De baten en lasten in 2019 nemen met € 284.000 toe ten opzichte van de bijgestelde begroting en € 1.396.000 ten opzichte van de Ontwerpbegroting. Onderstaand een toelichting hierop.

De baten en lasten in de Ontwerpbegroting bedroegen € 11.299.000 (WAS-situatie)

Eerste begrotingswijziging (AB 27-11-17), uitbreiding dienstverlening met € 1.113.000:

- Toetreding van Wijchen betekent stijging van baten en lasten in 2019 met € 971.000.
- Uitbreiding dienstverleningsovereenkomst ODRN (structureel) met € 142.000.

De baten en lasten na de eerste wijziging komen hiermee op € 12.412.000.

Tweede begrotingswijziging (Ontwerpbegroting 2019, herziene begroting 2018); + € 284.000

- Indexering; een hogere deelnemersbijdrage van € 252.000 voor 2019. De bijdrage voor WBRN is eveneens geïndexeerd (bijstelling + € 22.000). Dit betekent dat voor 2019 het effect van de indexering optelt tot € 274.000.
- Wijziging van de dienstverlening bij drie gemeenten. Per saldo bedraagt de aanpassing van de deelnemersbijdrage een verhoging met € 10.000

De baten en lasten na de tweede wijziging komen hiermee op € 12.696.000 (WORDT-situatie).

De ontwikkeling van de begrotingstotalen:

De meerjarenbegroting van Automatisering stijgt van € 12,2 miljoen in 2018 naar € 13,3 miljoen in 2022. Dat is een stijging met € 1,1 miljoen. Onderstaand een toelichting op deze toename.

- Stijging van de kapitaallasten met ca. € 1,2 miljoen door afbouw van de compensatie voor kapitaallasten. De investeringen t/m 2015 zijn achtergebleven bij gemeenten en niet mee overgegaan naar iRvN. Gemeenten ontvangen een compensatie voor deze kapitaallasten. Deze compensatie wordt geleidelijk verder afgebouwd.
- Tegenover deze stijging staat de afname van het budget vanaf 2018 met € 65.000 door een efficiencytaakstelling. Het materieel budget is hiervoor verminderd.
- Vanaf 2019 neemt het budget verder nog structureel met € 50.000 af voor de dienstverlening aan het Werkbedrijf. Dit is gebaseerd op de (verwachte) afname van het aantal SW-medewerkers en vrijval van kapitaallasten. Het budget en de kosten nemen af, dus dit doet verder niets.

In bijlage 3 is de opbouw van de deelnemersbijdrage over de jaren 2018 tot en met 2022 te zien.

In deze bijlage is tevens een grafiek opgenomen van de oude en de nieuwe deelnemersbijdrage. In deze grafiek is ook te zien wat de deelnemersbijdrage geweest zou zijn zonder de compensatie van de kapitaallasten. Overige effecten in de kapitaallasten (zoals o.a. later ingegane investeringen, dus verschuiving van kapitaallasten naar een later moment) zijn hierbij buiten beschouwing gelaten.

Bij drie gemeenten is de deelnemersbijdrage gewijzigd op grond van onderlinge afspraken, zoals eerder benoemd. In de grafiek komt dit eveneens tot uitdrukking (de lijnen tussen de oude versus de nieuwe deelnemersbijdrage liggen dicht(er) bij elkaar of juist verder uit elkaar). Bij de grafiek wordt dit nader toegelicht.

Overhead MGR

Programmalasten		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Automatisering						
Bedragen in € 1.000		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead MGR	Overhead MGR	850	903	969	970	971	972	972
Totaal Overhead MGR		850	903	969	970	971	972	972

De directeur en het secretariaat worden naar rato van de omvang van de deelnemersbijdragen van Automatisering en Informatie- & Applicatiebeheer toegerekend aan de beide onderdelen.

Verder is de overhead verhoogd door de toetreding van Gemeente Wijchen. Een deel van hun inbreng betreft overhead. Ook is de overhead aangepast (verhoogd) op grond van het huidige beeld wat nodig is voor bedrijfsvoeringstaken.

5.2.2 Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen onderdeel Informatie- & Applicatiebeheer

Baten Bedragen in € 1.000	ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Informatie- en Applicatiebeheer						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	4.735	4.733	4.837	4.837	4.837	4.837	4.837
Arbeidsparticipatie	353	376	385	385	385	385	385
Totaal Baten	5.088	5.110	5.222	5.222	5.222	5.222	5.222
Lasten Bedragen in € 1.000	ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Informatie- en Applicatiebeheer						
	R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	4.175	4.184	4.242	4.244	4.245	4.245	4.246
Arbeidsparticipatie	329	322	332	332	332	332	332
Totaal Programmalasten	4.504	4.506	4.575	4.576	4.577	4.578	4.578
Overhead MGR	584	603	647	646	645	644	644
Totaal Lasten	5.088	5.110	5.222	5.222	5.222	5.222	5.222

Bij Informatie- & Applicatiebeheer zijn twee taakvelden van toepassing. Dat is het taakveld Arbeidsparticipatie voor de interne dienstverlening (DVO) welke I&A voor het Werkbedrijf onderdeel Werk verricht. De dienstverlening voor de gemeenten staat opgenomen onder het taakveld Overhead. De toerekening van de lasten naar de verschillende taakvelden is naar rato. Onderstaand een toelichting op de bijstelling van de begroting 2018 t.o.v. de Ontwerpbegroting.

Baten en (Programma)lasten

Om Automatisering en Informatie- & Applicatiebeheer uniform te houden is er ook hier voor gekozen op baten en lastenniveau te rapporteren.

Baten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - Informatie & Applicatiebeheer						
		R 2017	B 2018	B 2018 W	2019	2020	2021	2022
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	4.401	4.733	4.837	4.837	4.837	4.837	4.837
Overhead	Overige bedrijfsopbrengsten	353						
Arbeidsparticipatie	Overige bijdragen	334	376	385	385	385	385	385
Totaal Baten		5.088	5.110	5.222	5.222	5.222	5.222	5.222

Programmalasten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - Informatie & Applicatiebeheer						
		R 2017	B 2018	B 2018 W	2019	2020	2021	2022
Overhead	Personele lasten	2.765	2.810	2.820	2.821	2.822	2.823	2.823
Overhead	Kapitaallasten		7	6	7	7	7	7
Overhead	Materiele lasten	1.388	1.368	1.417	1.416	1.416	1.416	1.416
Overhead	Overige lasten	22						
Arbeidsparticipatie	Personele lasten	219	216	223	223	223	223	223
Arbeidsparticipatie	Kapitaallasten	1	1	1	1	1	1	1
Arbeidsparticipatie	Materiele lasten	109	105	109	109	109	109	109
Totaal Programmalasten		4.504	4.506	4.575	4.576	4.577	4.578	4.578
Overhead	Overhead MGR	584	603	647	646	645	644	644
Totaal Lasten		5.088	5.110	5.222	5.222	5.222	5.222	5.222

Toelichting op de begrotingswijzigingen 2018:

De baten en lasten in 2018 nemen met € 112.000 toe ten opzichte van de bijgestelde begroting en € 18.000 ten opzichte van de Ontwerpbegroting. Onderstaand een toelichting hierop.

Toelichting op de begrotingswijziging 2018 en verder:

De baten en lasten in de Ontwerpbegroting 2018 van Informatie- & Applicatiebeheer bedroegen € 5.204.000.

Eerste begrotingswijziging 2018 (AB 27-11-17); vervallen extra dienstverlening -/- € 94.000.

Ter informatie onderstaand de reeds vastgestelde begrotingswijziging betreffende voor € 94.000 vermindering van lasten en baten:

IRvN kent naast standaarddienstverlening ook Extra Dienstverlening (EDV). Deze EDV omvat de meer(plus)- en maatwerkdiensten. In de eerdere begroting stond voor een bedrag van € 94.000 baten hiervoor opgenomen. Hier stonden voor hetzelfde bedrag aan lasten tegenover.

Omdat deze EDV qua aard, omvang en duur fluctueert, willen we deze op één moment gedurende het jaar (bij de Najaarsnota) voor het lopende jaar in de begroting opnemen. Dat betekent dat deze post is komen te vervallen. De baten en lasten nemen hierdoor met € 94.000 af.

De baten en lasten na de eerste wijziging komen hiermee op € 5.110.000 (kolom B 2018).

Tweede begrotingswijziging 2018 (Ontwerpbegroting 2019, herziene begroting 2018); + € 112.000.

Voor 2018 en verder is ook hier rekening gehouden met de indexering van 2,2%. Dat betekent een hogere deelnemersbijdrage voor Gemeente Nijmegen van € 104.000 ingaande 2018. De bijdrage voor WBRN is eveneens geïndexeerd (bijstelling + € 8.000). Dit betekent dat ingaande 2018 het effect van de indexering optelt tot € 112.000.

De baten en lasten na de tweede wijziging komen hiermee op € 5.222.000 (kolom B 2018 W).

De ontwikkeling van de begrotingstotalen:

Bij Informatie- & Applicatiebeheer blijft het meerjarenbudget gelijk. Dit bedraagt € 5,2 miljoen.

In bijlage 3 zijn de meerjarige effecten en de nieuwe deelnemersbijdrage in beeld gebracht.

Overhead MGR

Programmalasten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Informatie- en Applicatiebeheer						
		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead MGR	Overhead MGR	584	603	647	646	645	644	644
Totaal Overhead MGR		584	603	647	646	645	644	644

De directeur en het secretariaat worden naar rato van de omvang van de deelnemersbijdragen van Automatisering en Informatie- & Applicatiebeheer toegerekend aan de beide onderdelen.

5.3 Baten en lasten Bestuursondersteuning

Baten		MGR - Bestuursondersteuning						
Bedragen in € 1.000		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead		285	286	292	292	292	292	292
Totaal Baten		285	286	292	292	292	292	292
Lasten		MGR - Bestuursondersteuning						
Bedragen in € 1.000		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead MGR		285	286	292	292	292	292	292
Totaal Lasten		285	286	292	292	292	292	292

De meerjarenbegroting is alleen geïndexeerd.

Baten

Baten		MGR - Bestuursondersteuning						
Bedragen in € 1.000		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	199	200	204	204	204	204	204
Overhead	Overige bijdragen	86	86	88	88	88	88	88
Totaal Baten		285	286	292	292	292	292	292

Onder overige bijdrage staat de doorbelasting naar de modules van de MGR.

Overhead MGR

Overhead MGR Bedragen in € 1.000		MGR - Bestuursondersteuning						
		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Overhead MGR	Personele lasten	189	186	191	191	191	191	191
Overhead MGR	Materiële lasten		87	89	89	89	89	89
Overhead MGR	Overige lasten	96	12	12	12	12	12	12
Totaal Overhead MGR		285	286	292	292	292	292	292

6 Verplichte paragrafen

6.1 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.

Afbouw en ontschotting 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. Daarnaast gaat per 2019 het sociaal domein, waar het participatiebudget onderdeel van uit maakt ontschot worden. Dit leidt tot meer vrijheid voor gemeenten en verhoogt het risico voor de MGR. De middelen zijn immers vrij besteedbaar.

Afname Meerwerkbudget

Vanaf 2020 heeft nog geen van de deelnemende gemeenten besloten om Meerwerkbudget in te zetten bij het WerkBedrijf. In de bijgestelde begroting 2018 wordt er € 3,1 miljoen aan Meerwerkbudget ingebracht. Hiervan wordt ongeveer € 1,3 miljoen voor personeel ingezet. Indien de gemeenten besluiten om het Meerwerkbudget niet meer in te zetten, dan heeft dit gevolgen voor het personeel. Om hier op 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 (WML). 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 nieuw dienstverband beschut 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.

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 kostendeekkende 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.

Transitievergoeding

Op dit moment treden SW medewerkers bij langdurige ziekte alleen uit dienst als er een vaststellingsovereenkomst wordt ondertekend. Medewerkers die dit niet willen treden niet uit dienst, maar ontvangen geen salaris meer. Reden hiervoor is dat anders een transitievergoeding moet worden uitgekeerd onder de huidige wetgeving, welke voor deze langdurig zieken ter discussie staat. Deze groep is in de afgelopen jaren in aantal gegroeid. Mocht de wetgeving aangepast worden dan bestaat het risico op het moeten uitkeren van deze vergoeding.

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.

Vennootschapsbelasting (VPB)

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

Belasting Toegevoegde Waarde (BTW)

Tot en met 2017 viel de dienstverlening van de MGR volgens het Haaglandenmodel voor

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

Bij de gemeente Nijmegen loopt op dit moment een discussie over de afronding van het Haaglandenmodel. Dit kan mogelijk effect hebben op de wijze waarop de MGR met het Haaglandenmodel om dient te gaan. Vanaf 2018 is er een nieuw model van toepassing op de BTW, waarvoor op dit moment nog een afstemming met de Belastingdienst loopt. Deze afstemming heeft betrekking op welke BTW de MGR binnen het onderdeel Werk kan doorschuiven naar de deelnemende gemeenten. Zolang er nog geen akkoord is vanuit de Belastingdienst, zal de MGR haar standpunt voor 2018 hanteren. Een afwijkend standpunt van de Belastingdienst heeft effecten op de exploitatie van met name het onderdeel werk.

Juridisch

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

Informatiebeveiliging en Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

In 2018 zal de informatiebeveiliging een belangrijk onderwerp vormen binnen de MGR Rijk van Nijmegen. Met name aan de borging van de privacy van betrokkenen zal veel aandacht worden besteed. Aanleiding hiervoor is de nieuwe privacywetgeving, de AVG, welke op 25 mei 2018 in werking zal treden. De noodzakelijke maatregelen worden getroffen om tijdig te kunnen voldoen aan alle wet- en regelgeving op het gebied van informatiebeveiliging. Het grootste risico dat zich voordoet is dat er bijzondere persoonsgegevens uitlekken. Maar ook het uitlekken van bedrijfsinformatie valt onder deze risico's. Hoewel een dergelijk lek al kan voorvallen door het publiceren van informatie richting onbevoegden of het gebrek aan bewustzijn bij personeel, kunnen lekken ontzettend vervelend en gevoelig zijn voor de betreffende. Ondanks de getroffen maatregelen kunnen zich dergelijke incidenten voordoen. De impact een dergelijk incident is niet vooraf in te schatten. De maximale geldboete kan oplopen tot ruim € 800.000 en negatieve publiciteit.

Onderstaand een schema van de risico-inventarisatie van 2017:

Bedragen in € 1.000	Verwachtingswaarde	Capaciteit MGR
2 Wet en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's	0	0
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 Transitievergoeding SW	1500	500
2.4 Aanbieden beschut werk nieuw	pm	pm
Subtotaal	2365	946
3 Maatschappelijke risico's	0	0
3.1 Claims	105	360
3.2 Imagoschade	0	0
3.3 Veranderende eisen vanuit de deelnemende gemeenten	500	300
3.4 Klant- en marktrisico's (voormalig) SW bedrijf	2020	878
3.5 ICT	0	0
3.6 BIG - privacy	300	50
Subtotaal	2925	1588
4 Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency	0	0
4.1 Ziekteverzuim & Arbo	350	280
4.2 Integriteit, fraude, diefstal	105	36
Subtotaal	455	316
Risico-inventarisatie MGR	5745	2850

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.

6.2 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. Dit is tevens de meest recente versie.

Treasurybeheer

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

Met betrekking tot risicobeheer gelden de volgende algemene uitgangspunten:

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

Risicobeheer; de Kasgeldlimiet en 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 het kasgeldlimiet is beperkt tot 8,5% van het totaal van de begroting. Uit deze meerjarenbegroting blijkt dat deze in het meerjarenperspectief niet structureel wordt overschreden.

Renterisiconorm

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

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.

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. Dit wordt voorkomen door het automatisch afroaming van onze liquide middelen naar de schatkistrekening.

Gewaarborgde geldleningen

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

Overige geldleningen

De MGR heeft in 2015 een lening afgesloten van € 1,2 miljoen, met een jaarlijkse vast aflossings- en rentebedrag van € 70.000. De looptijd is tot 2 januari 2035. In 2017 is een aflossingsvrije lening aangetrokken van € 4,5 miljoen. Deze lening is overeengekomen voor een looptijd tot 27 april 2037, met een aflossing in één termijn op het eind en een rentepercentage van 1,73%.

6.3 Paragraaf bedrijfsvoering

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

Beleid van de bedrijfsvoering

De organisatiestructuur van de MGR is een afgeleide van het zogenoemde afdelingenmodel. De organisatie staat onder algemene leiding van een algemeen directeur 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. Middels kwartaalrapportages leggen we tussentijds aan de regio verantwoording af over het gevoerde beleid. Het jaar sluiten we af met een jaarrekening waarin we verantwoording afleggen over het gehele boekjaar.

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

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

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

Organisatiestructuur

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

Het algemeen bestuur

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

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

Het dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur telt vijf leden inclusief de voorzitter. 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.

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.

Informatisering en automatisering

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

Back up, recovery en beveiliging/privacy zijn binnen iRvN vormgegeven en voldoen aan de minimaal daaraan te stellen vereisten om de continuïteit van de bedrijfsvoering voor de MGR te waarborgen. Conform de overeengekomen basisafspraken (DVO) wordt wekelijks een volledige back up gemaakt en dagelijks een instrumentele back-up van de applicatieserver, databases en netwerkschijven (dus niet van de lokale harde schijven van pc's, laptops en dergelijke).

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

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

In 2017 heeft het WerkBedrijf op basis van concurrentie gerichte dialoog een aanbesteding voor de herijking van het applicatielandschap uitgevoerd. In dit type aanbesteding wordt niet zozeer gezocht naar een 'systeem' maar veel meer naar een partij waarmee we dat systeem zouden kunnen maken. Opdracht voor deze partij is het applicatielandschap drastisch te vereenvoudigen en uit te komen op één applicatie waarmee zowel arbeidsbemiddeling als het werkgeverschap van SW medewerkers kan worden gefaciliteerd. Het implementatietraject voor het nieuwe systeem EVA (Eén Voor Alles) is in november 2017 gestart en EVA zal in 2018 in fases in gebruik worden genomen.

Personeelsbeleid

Het begrip "groei" staat 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 slagzin luidt: ontwikkeling van een traditionele personeelszaken naar een moderne en volwaardige HR dienstverlening.

In 2018 gaat de MGR als geheel gebruik maken van I-talent voor de gesprekscyclus met vaste gespreksmomenten, wordt de Strategische PersoneelsPlanning verder gevolgd en doorontwikkeld en gaan we aan de slag met het mobiliteitsbeleid.

Verder wordt bij het WerkBedrijf een opleidingsjaarplan opgesteld naar aanleiding van het leer- en ontwikkelbeleid.

6.4 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

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

6.5 Paragraaf Kengetallen

Kengetallen MGR	Realisatie 2017	Verwacht 2018	Verwacht 2019
Netto schuldquote	4,7%	4,7%	4,6%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	4,7%	4,7%	4,6%
Solvabiliteitsratio	0,0%	0,0%	0,0%
Liquiditeit	1,1	1,1	1,1

Een solvabiliteit van 20% is gebruikelijk. De MGR Rijk van Nijmegen heeft een solvabiliteit 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 1,1. Dit is een gebruikelijk percentage. 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 de ratio van het totale eigen vermogen gedeeld door het totaal van de passiva.
- De liquiditeit betreft de vlottende activa gedeeld door de vlottende passiva.

In 2018 en 2019 wordt afgelost op een lopende lening en vooralsnog verwachten we geen extra leningen af te hoeven sluiten.

6.6 Verklaring van toepasselijkheid

De MGR Rijk van Nijmegen heeft op basis van de BIG (Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten) en de privacy in het bijzonder een nulmeting uitgevoerd naar de stand van zaken binnen de MGR. De uitkomst van de 0-meting is dat:

- 43% van de BIG maatregelen volledig voldoet
- 43% van de BIG maatregelen deels voldoet
- 12% van de BIG maatregelen niet voldoet

Daarbij dient opgemerkt te worden dat daar waar niet of niet volledig voldaan wordt aan de maatregelen het meer gaat om de juiste onderbouwing van de maatregel met documentatie dan dat de maatregel niet uitgevoerd wordt. Niet in alle gevallen kan de MGR ook aantonen met bewijsstukken dat een maatregel op de juiste wijze is geïmplementeerd.

Voor de MGR Rijk van Nijmegen zijn de volgende risico's naar voren gekomen:

- Uitlekken van persoonsgegevens naar onbevoegden
- Inzien van vertrouwelijke informatie door onbevoegden
- Publiceren van vertrouwelijke informatie richting onbevoegden
- Bewustzijn van het personeel

In 2018 worden de volgende punten opgepakt:

- Alle medewerkers gaan de verplichte workshop privacy volgen
- Met de inrichting van EVA worden alle processen doorlopen om te bepalen of voldaan wordt aan de vereisten van de BIG en als onderdeel daarvan de privacy
- De risico's uit de BIG 0 meeting zijn uitgewerkt in beheersmaatregelen die genomen moeten gaan worden om de maatregel op orde te krijgen. Deze wordt naar belangrijkheid binnen de MGR opgepakt.

Over de voortgang zullen we u informeren in de bestuursrapportages.

6.7 Besluit Algemeen Bestuur

Het algemeen bestuur van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen;

Gezien de tijdige toezending van de ontwerpbegroting aan de Raden van de deelnemende gemeenten en aan Provinciale Staten van Gelderland;

Gelet op artikel 29 van de modulaire gemeenschappelijke regeling Rijk van Nijmegen;

Gelet op het advies van de Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen Regio Nijmegen;

Gelet op de ingebrachte Zienswijzen van de Raden van de deelnemende gemeenten en de Provinciale Staten van Gelderland;

Gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur

BESLUIT:

1. De begroting van lasten en baten op programma's voor het jaar 2019 vast te stellen;
2. De bijgestelde begroting 2018 van lasten en baten op programma's vast te stellen;
3. De meerjarenbegroting voor de jaren 2019-2022 voor kennisgeving aan te nemen;
4. De bevoorschotting 2018 conform bijlage 2 vast te stellen;
5. De bevoorschotting 2019 conform bijlage 2 vast te stellen;
6. Het dagelijks bestuur van de MGR Rijk van Nijmegen op te dragen na vaststelling van de begroting 2019 en de bijstelling 2018 dezen zo spoedig mogelijk toe te zenden aan Provinciale Staten.

Bijlage 1: Uitgangspunten begroting

Algemeen MGR

Uitgangspunten

- De begroting inclusief begrotingswijzigingen die op 27 november 2017 door het bestuur is vastgesteld is de basisbegroting.
- De begroting is geïndexeerd conform de BRN norm, waarbij de MGR de BRN norm niet vanaf 2019 maar vanaf 2018 heeft toegepast. De reden hiervoor is dat de salarissen conform CAO in 2017-2018 geïndexeerd zijn.
- De gemeente Nijmegen treedt op als gastheergemeente voor diverse ondersteunende functies.
- De regionale BRN overheadsnorm van 25% wordt gehanteerd
- De begroting is taakstellend
- De rente wordt toegerekend op basis van de werkelijke rente
- Subsidies worden begroot conform het baten en lasten stelsel, wat inhoudt dat uitgaven en ontvangsten toegerekend worden aan het tijdvak waarin het verbruik van goederen en diensten plaatsvindt (lasten) en de baten ontstaan. Alleen bij specifiek geoormerkte subsidies, zoals de ESF, wordt het realisatiebeginsel gevolgd. Dit betekent dat deze subsidies slechts in het resultaat tot uiting worden gebracht als zij ook effectief gerealiseerd zijn.
- De uitgangspunten voor de bijdrage per gemeente zijn terug te vinden in bijlage 2 en 3

Module WerkBedrijf

Voor de opstelling van de begrotingsbijstelling 2018 en de begroting 2019 zijn de volgende uitgangspunten bepaald:

- Effecten van de circulaire van 2017 van het Ministerie van Binnenlandse zaken zijn in de begroting verwerkt.
- Administratief blijven de financiële resultaten voor SW, Participatiebudget, wettelijke loonkostensubsidie en arbeidsmatige dagbesteding inzichtelijk.

Module iRvN

Voor de opstelling van de ontwerpbegroting 2019 en de bijgestelde begroting 2018 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Per 1 januari 2018 is de module iRvN / Automatisering uitgebreid met Wijchen. Uitgangspunt is dat dit voor de overige deelnemers kostenneutraal is.
- Automatisering levert basis-, plus en eventueel maatwerkdiensten. Dat geldt ook voor de producten. De plus- en maatwerkdiensten en/of producten zijn niet begroot en worden kostenneutraal in rekening gebracht.
- Voor ICT-producten en diensten geldt: standaard tenzij. Dit betekent dat altijd wordt gekozen voor uniforme producten en/of diensten, tenzij er zwaarwegende argumenten (m.n. productie-belemmerende) zijn om hier (in een bepaald geval of in een bepaalde situatie) van af te wijken.
- De invulling van het investeringsplan wordt - voorafgaand aan de besluitvorming door het bestuur van de MGR - voorgelegd aan de hoofden Bedrijfsvoering van de deelnemende gemeenten.
- Ieder jaar wordt de lijst van applicaties (welke onderdeel zijn van de DVO voor Informatie-& Applicatiebeheer) geactualiseerd, waarbij plussen en minnen tegen elkaar weg kunnen vallen. Eventuele financiële resultaten worden verwerkt in de bijgestelde begroting van het betreffende jaar. Voor het eerst in de bijgestelde begroting 2018.

De baten en lasten met betrekking tot Automatisering en Informatie-& Applicatiebeheer worden apart inzichtelijk gemaakt in de begroting.

Bovengenoemde zaken met betrekking tot de dienstverlening zijn verder in detail uitgewerkt in het Bedrijfsplan ICT-Rijk van Nijmegen, de Producten Diensten Catalogus (PDC) en de vastgestelde Basisafspraken (dienstverleningsovereenkomst).

Bijlage 2: Bijdrage per gemeente 2018-2019

Voor een verdere specificatie en voor de jaren 2020-2022 verwijzen wij u naar bijlage 3.

Onderstaand de bijdragen voor 2018:

Gemeentelijke bijdrage 2018 (x € 1.000)	Werkbedrijf					iRvN		BO	Totaal	
	WERK				SW	Vastgoed	Auto- matisering			Info & applicaties
	Basis dvl	Meerwerk	AD	WLKS						
Berg en Dal	1.086		274	134	4.776	31	792		24	7.117
Beuningen	443		251	120	3.362	22	862		18	5.077
Druten	317		82	57	2.452	16	423		13	3.361
Heumen	207		144	34	1.528	10	495		11	2.429
Mook en Middelaar	104		82	14			250		5	455
Nijmegen	11.978	2.916	1.306	933	25.165	165	7.456	4.837	120	54.878
Wijchen	909		251	136	5.170	34	890		13	7.403
West Maas en Waal					1.440					1.440
Totaal	15.044	2.916	2.389	1.428	43.893	279	11.167	4.837	204	82.159

De bijdragen voor 2019:

Gemeentelijke bijdrage 2019 (x € 1.000)	Werkbedrijf					iRvN		BO	Totaal	
	WERK				SW	Vastgoed	Auto- matisering			Info & applicaties
	Basis dvl	Meerwerk	AD	WLKS						
Berg en Dal	1.124		274	228	4.673	26	835		24	7.184
Beuningen	466		251	205	3.313	18	911		18	5.181
Druten	333		82	97	2.451	13	451		13	3.440
Heumen	221		144	57	1.529	8	520		11	2.490
Mook en Middelaar	110		82	23			263		5	484
Nijmegen	12.333	1.539	1.306	1.587	24.965	136	7.695	4.837	120	54.519
Wijchen	957		251	232	5.057	28	992		13	7.529
West Maas en Waal					1.442					1.442
Totaal	15.544	1.539	2.389	2.430	43.430	229	11.668	4.837	204	82.271

Verdeelsleutels

WerkBedrijf

Basisdienstverlening (Basis dvl): op basis van het per gemeente toegekende participatiebudget.

Meerwerk: op basis van afspraken met afzonderlijke gemeenten.

Arbeidsmatige dagbesteding (AD): op basis van de verdeling in de realisatie van 2017. Afrekening vindt plaats op basis van realisatie per gemeente.

Wettelijke loonkostensubsidie (WLKS): op basis van de verdeling in de realisatie van 2017. Afrekening vindt plaats op basis van realisatie per gemeente.

SW: op basis een inschatting van het aantal SE per gemeente (zie bijlage 4) tegen een kostprijs per SW. Afrekening op basis van realisatie per gemeente.

Vastgoed: Op basis van dezelfde SE's als bij de SW. Alleen wordt West Maas en Waal hierin niet meegenomen.

ICT Rijk van Nijmegen (iRvN)

Automatisering: de deelnemersbijdrage is gebaseerd op een aantal verdeelsleutels. Dit kan zijn op basis van werkelijke inbreng, inwonersaantallen, FTE's, aandeel ideaalcomplex en een aparte verdeelsleutel voor PIOFACH.

Informatie- en Applicatiebeheer (Info & applicaties): op basis van werkelijke inbreng.

Bestuursondersteuning (BO)

Op basis van de inwoneraantallen per gemeente (afkomstig uit Begrotingsrichtlijnen 2018 gemeente Nijmegen). Afrekening is met dezelfde inwoneraantallen.

Bijlage 3: Bijdrage per gemeente details

Werkbedrijf onderdeel WERK

Onderstaand gemeentelijke bijdrage van het participatiebudget (basisdienstverlening) overeenkomstig de septembercirculaire:

Participatiebudget (bedragen x € 1.000)	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Berg en Dal	1.086	1.124	1.152	1.160	1.185
Beuningen	443	466	485	490	507
Druten	317	333	345	349	360
Heumen	207	221	232	235	245
Mook en Middelaar	104	110	115	116	121
Nijmegen	11.978	12.333	12.588	12.663	12.894
Wijchen	909	957	992	1.003	1.035
Totaal	15.044	15.544	15.908	16.017	16.347

De gemeentelijke bijdrage voor Arbeidsmatige Dagbesteding is over de jaren 2018-2022 gelijk:

Arbeidsmatige dagbesteding (bedragen x € 1.000)	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Berg en Dal	274	274	274	274	274
Beuningen	251	251	251	251	251
Druten	82	82	82	82	82
Heumen	144	144	144	144	144
Mook en Middelaar	82	82	82	82	82
Nijmegen	1.306	1.306	1.306	1.306	1.306
Wijchen	251	251	251	251	251
Totaal	2.389	2.389	2.389	2.389	2.389

De oplopende gemeentelijke bijdrage voor de Wettelijke Loonkostensubsidie (WLKS) is onderstaand gesplitst tussen reguliere WLKS en WLKS voor beschut nieuw:

WLKS Regulier (bedragen x € 1.000)	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Berg en Dal	89	110	131	152	172
Beuningen	80	99	117	136	155
Druten	38	47	56	65	74
Heumen	22	28	33	38	43
Mook en Middelaar	9	11	13	16	18
Nijmegen	621	765	910	1.055	1.199
Wijchen	91	112	133	154	175
Totaal	950	1.171	1.393	1.614	1.836

Nieuw beschut werk (bedragen x € 1.000)	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Berg en Dal	45	118	191	229	235
Beuningen	40	106	172	205	211
Druten	19	50	82	98	100
Heumen	11	30	48	57	59
Mook en Middelaar	5	12	20	24	24
Nijmegen	312	822	1.332	1.592	1.633
Wijchen	46	120	194	232	238
Totaal	478	1.258	2.039	2.437	2.499

Werkbedrijf onderdeel SW

Gemeentelijke bijdrage aan SW (realisatie 2017 en begroting 2018-2022)

Gemeentelijke bijdrage SW (x € 1.000)	R2017	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Berg en Dal	5.035	4.776	4.673	4.540	4.276	4.076
Beuningen	3.391	3.362	3.313	3.225	3.046	2.891
Druten	2.543	2.452	2.451	2.362	2.236	2.106
Heumen	1.579	1.528	1.529	1.484	1.414	1.361
Nijmegen	26.231	25.165	24.965	24.246	23.326	22.100
Wijchen	5.378	5.170	5.057	4.816	4.528	4.214
West Maas en Waal	1.472	1.440	1.442	1.381	1.324	1.245
Totaal	45.631	43.893	43.430	42.055	40.151	37.993
Kostprijs per SE (x € 1)	27.756	28.234	29.266	29.639	29.903	30.245
SE	1.644,0	1.554,7	1.484,0	1.418,9	1.342,7	1.256,2

Rijksbijdrage WSW (realisatie 2017 en prognose 2018-2022)

(meicirculaire 2017 – deze subsidie blijft bij de gemeenten).

Rijksbijdrage (mei 2017) SW (x € 1.000)	R2017	P 2018	P 2019	P 2020	P 2021	P 2022
Berg en Dal	4.531	4.101	3.846	3.570	3.411	3.282
Beuningen	3.121	2.871	2.681	2.509	2.445	2.373
Druten	2.418	2.243	2.127	1.999	1.918	1.871
Heumen	1.536	1.412	1.345	1.277	1.235	1.215
Nijmegen	24.498	22.597	21.334	19.984	19.397	18.669
Wijchen	5.034	4.571	4.242	3.902	3.812	3.639
West Maas en Waal	1.466	1.342	1.281	1.200	1.152	1.088
Totaal	42.603	39.137	36.855	34.441	33.369	32.137
Rijksbijdrage per se (x € 1)	25.240	24.292	23.838	23.315	23.716	24.095
SE	1.687,9	1.611,1	1.546,1	1.463,9	1.394,0	1.321,0
Verschil SE met WerkBedrijf	43,9	56,5	62,1	45,0	51,2	64,9

Uitgangspunten Rijksbijdrage:

- $SE \text{ in jaar} = (SE \text{ in jaar} - 1) \times \text{blijfkans}$.
- Subsidie wordt definitief in mei van lopend jaar. Geen herberekening op basis van realisatie.
- Macrobudget blijft landelijk gelijk, m.u.v. toepassing loonprijsontwikkelingen (lpo).

Het aantal SE dat het WerkBedrijf realiseert is in 2017 lager dan de SE's op basis waarvan de gemeenten subsidie toegekend krijgen. Dit is ook in eerdere jaren het geval geweest en ook in de begroting 2018-2022 zien we hier nu een afwijking.

Het subsidiebedrag per SE is de afgelopen jaren steeds gedaald. Vanaf 2021 is er weer een stijging van het subsidiebedrag te zien. De subsidie wordt wel jaarlijks opnieuw doorgerekend. Als de landelijke realisatie hoger is dan verwacht zal het subsidiebedrag per SE naar beneden worden bijgesteld.

Aanvullende bijdrage SW (realisatie 2017 en prognose 2018-2022)

Aanvullende bijdrage ¹⁾ SW (x € 1.000)	R2017	P 2018	P 2019	P 2020	P 2021	P 2022
Berg en Dal	504	675	828	970	866	794
Beuningen	270	491	632	716	602	518
Druten	126	209	324	363	318	235
Heumen	43	116	184	207	180	147
Nijmegen	1.733	2.568	3.631	4.262	3.929	3.430
Wijchen	344	599	815	914	716	575
West Maas en Waal	6	98	161	181	173	157
Totaal	3.027	4.756	6.575	7.614	6.783	5.856

¹⁾ Aanvullende bijdrage = kostprijs WerkBedrijf SW -/- Rijksbijdrage

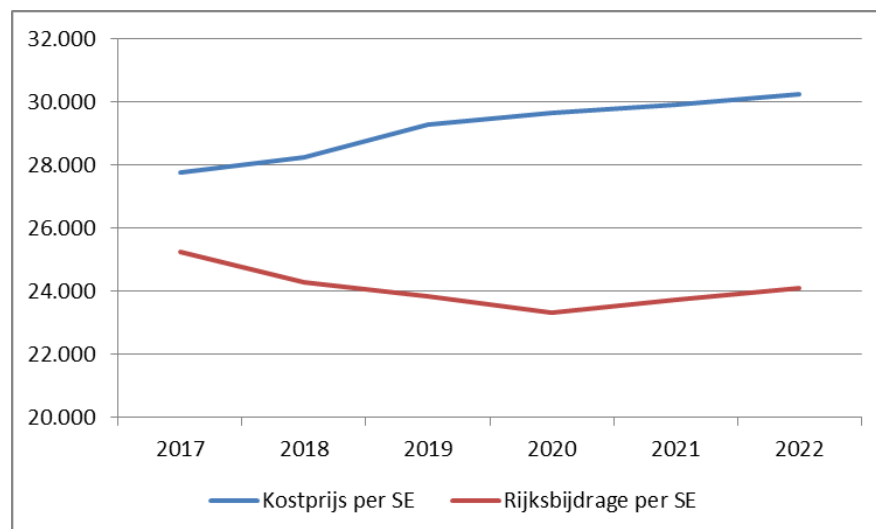
Toelichting:

Tot 2021 stijgt de aanvullende bijdrage per gemeente. Hierna neemt de aanvullende bijdrage af. Voornamelijk door de stijging van de rijksbijdrage per SE.

De hoogte van de Rijkssubsidie kan nog wel worden aangepast op basis van aangepaste realisatie deelnemende gemeenten, wijziging in uitstroombprognose en een andere landelijke realisatie in het aantal SE.

In de gemeentelijke bijdrage SW die het WerkBedrijf in rekening brengt bevat al een loonindexatie op de SW-salarissen. Deze zal waarschijnlijk nog door het Rijk worden gecompenseerd, waardoor de bijdrage lager zal worden.

Ontwikkeling van de kosten (gemeentelijke bijdrage op basis van kostprijs) en baten (rijksbijdrage) per SE



Met de huidige stand van zaken lijkt het toenemende tekort op de SW te stabiliseren vanaf 2021.

Werkbedrijf onderdeel Vastgoed

De gemeentelijke bijdrage voor vastgoed loopt in de meerjarenbegroting af:

Vastgoed	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Berg en Dal	31	26	20	14	14
Beuningen	22	18	14	10	10
Druten	16	13	10	8	8
Heumen	10	8	7	5	5
Mook en Middelaar					
Nijmegen	165	136	107	77	77
Wijchen	34	28	22	16	16
Totaal	279	229	179	129	129

ICT Rijk van Nijmegen

In onderstaande tabel is de opbouw van de deelnemersbijdrage van ICT-Rijk van Nijmegen van de onderdelen Automatisering en Informatie- & Applicatiebeheer over de jaren 2018 tot en met 2022 te zien.

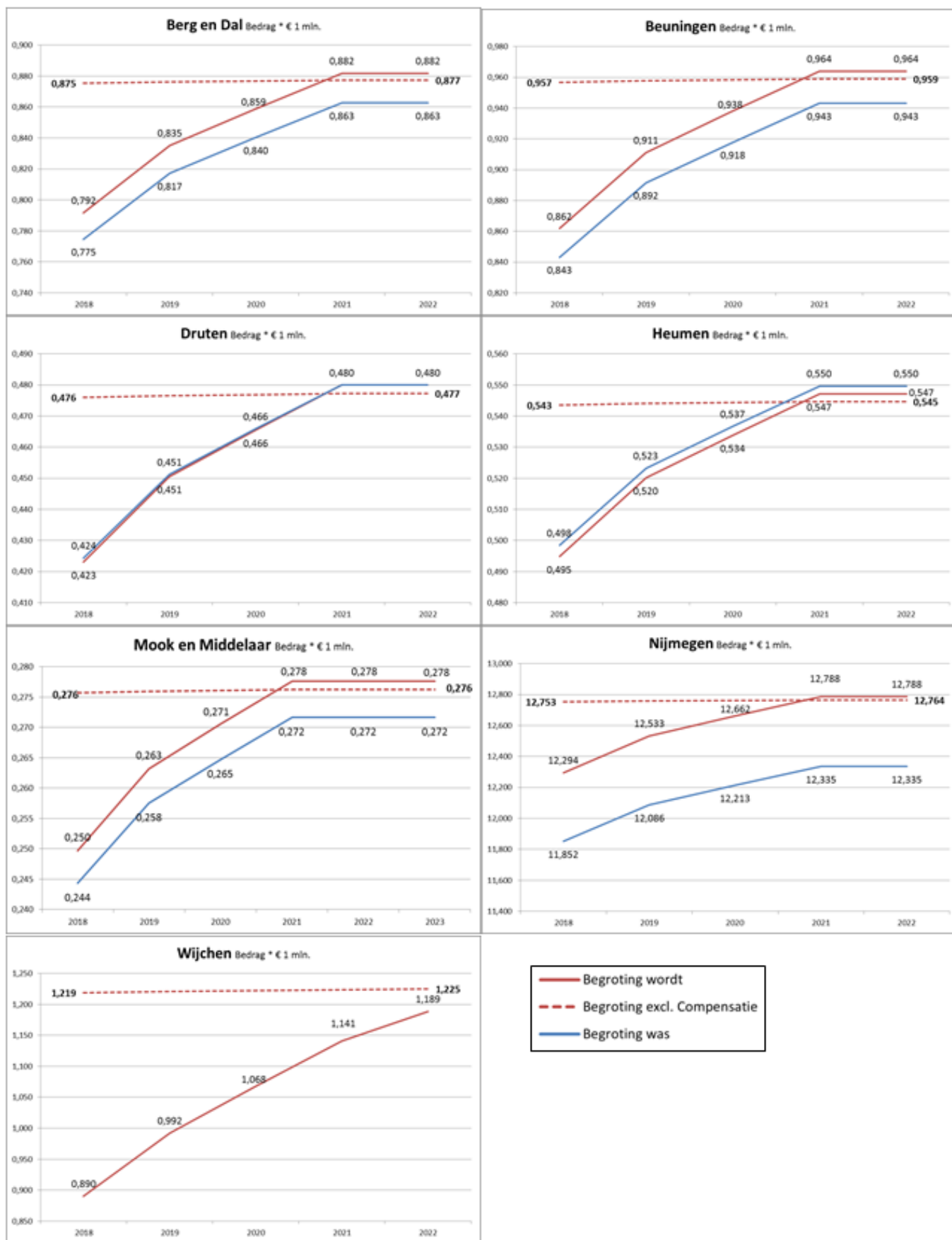
	Totaal Auto:	Berg en Dal	Beuningen	Druten	Heumen	Mook en Middelaar	Nijmegen	Wijchen	Werkbedrijf SW	Werkbedrijf werk	Applicatiebeheer	Nijmegen	Werkbedrijf werk
Betreft													
Basis 2018:	10.960	775	843	424	498	244	7.119		510	546	5.110	4.733	376
Toetreding. Wijchen	871							871					
Aanpassing DVO ODRN	143						143						
Begroting na 1e wijziging:	11.973	775	843	424	498	244	7.261	871	510	546	5.110	4.733	376
Indexering 2,2%	263	17	19	9	11	5	160	19	11	12	112	104	8
Bijstelling basis dienstverlening	10			-11	-15		35						
Begroting na 2e wijziging:	12.247	792	862	423	495	250	7.456	890	521	558	5.222	4.837	385
Betreft													
Basis 2019:	11.299	817	892	451	523	258	7.352		460	546	5.110	4.733	376
Toetreding. Wijchen	971							971					
Aanpassing DVO ODRN	143						143						
Begroting na 1e wijziging:	12.413	817	892	451	523	258	7.495	971	460	546	5.110	4.733	376
Indexering 2,2%	273	18	20	10	12	6	165	21	10	12	112	104	8
Bijstelling basis dienstverlening	10			-11	-15		35						
Begroting na 2e wijziging:	12.696	835	911	451	520	263	7.695	992	470	558	5.222	4.837	385
Betreft													
Basis 2020:	11.511	840	918	466	537	265	7.480		460	546	5.110	4.733	376
Toetreding. Wijchen	1.045							1.045					
Aanpassing DVO ODRN	143						143						
Begroting na 1e wijziging:	12.699	840	918	466	537	265	7.622	1.045	460	546	5.110	4.733	376
Indexering 2,2%	279	18	20	10	12	6	168	23	10	12	112	104	8
Bijstelling basis dienstverlening	10			-11	-15		35						
Begroting na 2e wijziging:	12.988	859	938	466	534	271	7.825	1.068	470	558	5.222	4.837	385
Betreft													
Basis 2021:	11.715	863	943	480	550	272	7.602		460	546	5.110	4.733	376
Toetreding. Wijchen	1.116							1.116					
Aanpassing DVO ODRN	143						143						
Begroting na 1e wijziging:	12.974	863	943	480	550	272	7.745	1.116	460	546	5.110	4.733	376
Indexering 2,2%	285	19	21	11	12	6	170	25	10	12	112	104	8
Aanpassingen deelnemersbijdrage	10			-11	-15		35						
Begroting na 2e wijziging:	13.270	882	964	480	547	278	7.950	1.141	470	558	5.222	4.837	385
Betreft													
Basis 2022:	11.715	863	943	480	550	272	7.602		460	546	5.110	4.733	376
Toetreding. Wijchen	1.163							1.163					
Aanpassing DVO ODRN	143						143						
Begroting na 1e wijziging:	13.021	863	943	480	550	272	7.745	1.163	460	546	5.110	4.733	376
Indexering 2,2%	286	19	21	11	12	6	170	26	10	12	112	104	8
Aanpassingen deelnemersbijdrage	10			-11	-15		35						
Begroting na 2e wijziging:	13.317	882	964	480	547	278	7.950	1.189	470	558	5.222	4.837	385

In de grafiek op de volgende pagina zijn ook de oude en de nieuwe deelnemersbijdragen opgenomen. Hierin is ook te zien wat de deelnemersbijdrage geweest zou zijn zonder de compensatie van de kapitaallasten. Overige effecten in de kapitaallasten (zoals onder andere later ingegane investeringen, dus verschuiving van de kapitaallasten naar een later moment) zijn hierbij buiten beschouwing gelaten.

Een nadere toelichting nog op deze grafiek;

De indexering resulteert in een hogere deelnemersbijdrage voor alle gemeenten. Daarnaast zijn er bij twee gemeenten aanpassingen van de inbreng. Deze zijn verlaagd om producten “gelijk te trekken”. Dat is bij Heumen en Druten. De nieuwe deelnemersbijdrage komt hiermee per saldo lager uit dan de oude deelnemersbijdrage. Gemeente Nijmegen heeft een verhoging van de deelnemersbijdrage door uitbreiding van de dienstverlening. Hierdoor liggen de lijnen (was/wordt) verder uit elkaar. Gemeente Wijchen is een nieuwe deelnemer, dus hier is geen referentiekader.

Deelnemersbijdrage iRvN (Automatisering en Informatie- & Applicatiebeheer 2018-2022)



Bestuursondersteuning

De gemeentelijke bijdrage voor Bestuursondersteuning is jaarlijks gelijk:

Bestuursondersteuning	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Berg en Dal	24	24	24	24	24
Beuningen	18	18	18	18	18
Druten	13	13	13	13	13
Heumen	11	11	11	11	11
Mook en Middelaar	5	5	5	5	5
Nijmegen	120	120	120	120	120
Wijchen	13	13	13	13	13
Totaal	204	204	204	204	204

Bijlage 4: Bekostigingssystematiek SW

De definitie van de SE's als verdeling van het Rijksbudget is ook weer het afgelopen jaar aan verandering onderhevig geweest. Hierbij worden er correcties op de SE's toegevoegd, uitstroomcijfers opnieuw berekend en worden peildata aangepast. Per saldo blijft het macrobudget hetzelfde, maar dit kan wel de onderlinge verhouding tussen gemeenten veranderen. Deze werkwijze is vooraf niet te voorspellen en daarmee ook als verdeelfactor niet hanteerbaar. Door de SE definitie gelijk te houden, de uitstroom zelf te bepalen en bepaling van de betalende gemeente op een uniforme peildatum te houden is de realisatie beter in te schatten en blijft de kostprijs per SE over de jaren vergelijkbaar.

Uitgangspunten voor de bepaling van het aantal SE per gemeente:

- De definitie van het aantal SE blijf gelijk aan de definitie op het moment van ingang van de participatiewet.
- De peildatum voor de betalende gemeente in jaar X is de gemeente waar de medewerker ultimo jaar X-1 inwoner was.
- Voor de begroting wordt de betalende gemeente bepaald op basis van de dan beschikbare informatie van de woongemeente.
- Per gemeente wordt de uitstroom bepaald op basis van pensioen. Dit uitstroompercentage zal dus per gemeente variëren.
- Per gemeente wordt de overige uitstroom bepaald als een vast percentage per gemeente, op basis historische uitstroomgegevens.

Hiermee hanteren we niet meer het uitstroompercentage van het Ministerie, maar een uitstroompercentage op basis van pensioenuitstroom en ervaringscijfers.

Bijlage 5: Staat van personele lasten

MGR Schaal	fte
schaal 5-6	16
schaal 7-8	71
schaal 9-10	237
schaal 11-12	32
> schaal 12	11
Totaal	367

MGR Bedragen in € 1.000	Bedrag
WerkBedrijf	14.649
iRvN	8.694
Bestuursondersteuning	191
Totaal	23.534

In deze personele lasten zijn ook de kosten van de flexibele schil en de overige personele lasten (zoals o.a. opleidingskosten inbegrepen).

Onderstaand de functies en formatie per module:

Functies WerkBedrijf

WerkBedrijf Categorie	fte
Accountmanager	5,6
Administratief Medewerker	20,3
Adviseur Medezeggenschap	0,8
Allround Administratief Medewerker	6,7
Arbeidsdeskundige	2,0
Arbeidspsycholoog	2,0
Bedrijfsadministratie	3,0
Boventallig	1,9
Boventallig (WBRN)	5,0
Commercieel manager	0,2
Communicatiemedewerker	2,7
Consulent Bedrijfsdienstverlening	40,2
Consulent Intake en Diagnose	34,0
Contractbeheerder	1,0
Coordinator bedrijfsbureau	1,0
Coordinator Magazijn	1,0
Directeur Werkbedrijf	0,9
Facilair Coördinator	0,7
Financieel Administratief Medewerker	1,9
Financieel Adviseur	4,3
Fiscale ondersteuning	0,3
Functioneel applicatiebeheer	0,9
Juridisch Adviseur SW	1,0
Kwaliteitsmedewerker	1,0
Magazijnmedewerker	7,3
Managementassistent Werkbedrijf	2,9
Manager Administratie	1,0
Manager Bedrijfsvoering	1,1
Manager Communicatie	0,9
Manager FA/SA	1,0
Manager Planning & Control	0,9
Manager Werkbedrijf	2,0
Medewerker bedrijfsbureau	2,0
Medewerker Facilitair	6,9
Medewerker Informatievoorziening	4,0
Medewerker Salarisadministratie	2,4
Medewerker Schoonmaakonderhoud	1,0
P&O Manager	1,0
Personeelsadviseur Ambtelijk	1,4
Personeelsadviseur SW	4,4
Productieleider	1,0
Projectleider	6,9
Senior Consulent Bedrijfsdienstverlening	30,4
Stagiair(e)	0,1
Teammanager	9,8
Trainer/Opleidingskundige	3,3
Werkcoach	25,0
Werkcoach met aanvullende taken	1,0
Totale formatie	256,1

Funcities ICT-Rijk van Nijmegen

iRvN Categorie	fte
Directeur II	1
Medewerker Administratie & secretaresse II	1
Manager II	3
Adviseur II	1
Adviseur III	1,7
Adviseur IV	6,8
Medewerker gegevens I	10,9
Medewerker gegevens II	28,3
Medewerker systemen I	17,7
Medewerker systemen II	25,5
Medewerker systemen III	8
Medewerker systemen IV	4
Totale formatie	108,9

In de formatie van ICT-Rijk van Nijmegen is al de aanpassing in verband met de doorontwikkeling van de Servicedesk opgenomen. Ten tijde van opmaak van dit document moet dit plan voor de doorontwikkeling nog worden voorgelegd aan de Ondernemingsraad. De gewijzigde formatie is dan ook onder voorbehoud van instemming van de OR.

Funcities Bestuursondersteuning

Bestuursondersteuning Categorie	fte
Secretaris MGR	0,1
Strategisch adviseur	0,5
Administratief medewerker	0,2
Jurist	0,2
Controller	1,0
Totale formatie	2,0
Totaal MGR	367

Bijlage 6: Staat van voorzieningen

MGR Bedragen in € 1.000	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
Voorziening reorganisatie 2012	506	279	98	0	0
Voorziening reorganisatie 2016	12	0	0	0	0

Dit zijn de voorzieningen die gevormd zijn binnen voormalig Breed. Bij de liquidatie van Breed zijn deze voorzieningen en de daarbij behorende verplichtingen aan de MGR overgedragen. In 2017 is er een extra dotatie gedaan om aan de meerjarige verplichtingen te kunnen blijven voldoen.

Bijlage 7: Overheadnorm

De begroting 2019-2022 en de bijstelling 2018 is ingericht conform de richtlijnen BBV. De taakvelden zijn weergegeven en de overhead is in beeld gebracht.

Met betrekking tot de overhead zijn er regionale afspraken gemaakt. Er is afgesproken dat de organisatiekosten van de MGR voor maximaal 25% uit overhead mogen bestaan.

De organisatiekosten bestaan uit de personele lasten, materiele lasten, kapitaallasten en overige lasten.

De overheadnorm volgens de BBV richtlijnen beweegt zich rond deze 25% norm, waarbij we in 2018 nog een overschrijding hebben, maar in de overige jaren onder deze norm blijven.

Overheadpercentages (BBV) Bedragen in € 1.000		R 2017	B 2018	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
MGR	Organisatiekosten	36.967	35.239	37.644	37.133	37.141	37.191	37.138
	Overheadkosten	9.321	9.310	9.126	8.870	8.784	8.654	8.654
Overhead %		25,2%	26,4%	24,2%	23,9%	23,7%	23,3%	23,3%

Bijlage 8: Staat van investeringen

Investerings Bedragen in € 1.000	MGR totaal				
	B 2018 w	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
WerkBedrijf - Vastgoed	810				
WerkBedrijf - Werk / -SW	550				
ICT Rijk van Nijmegen	2.265	2.000	2.000	2.000	2.000
Totaal	3.625	2.000	2.000	2.000	2.000

WerkBedrijf - Vastgoed

Voor 2018 staat voor WerkBedrijf - Vastgoed de afronding van de opknapbeurt van het pand op de Boekweitweg op de planning. De fysieke werkomgeving en werkruimtes in het pand aan de Boekweitweg schoten tekort. Hier zal in 2018 een investering van € 0,8 miljoen op plaatsvinden met een afschrijvingstermijn van 40 jaar.

WerkBedrijf – Werk en SW

In 2018 verwachten we het nieuwe applicatielandschap voor de administratie van de sw-medewerkers en (bijstands-)kandidaten te hebben afgerond. Totaal verwachte investering is € 550.000 met een afschrijvingstermijn van 5 jaar.

ICT Rijk van Nijmegen

iRvN heeft voor haar investeringen een ideaalcomplex (oftewel een jaarlijks terugkerend gemiddeld investeringsvolume) van € 2,0 miljoen. In 2018 is het investeringsvolume € 0,265 miljoen groter in verband met doorgeschoven budget van 2017.

Met ingang van het begrotingsjaar 2018 is overeengekomen dat het investeringsplan (voorafgaand aan de besluitvorming in het bestuur van de MGR) besproken wordt in het regionaal Hoofden Bedrijfsvoeringsoverleg. Voor 2018 heeft deze afstemming plaatsgevonden.

Onderstaand de globale verdeling van de investeringen:

- De technische infrastructuur (serverzaal, DMZ, Netwerk en DnA) € 1 miljoen.
- Vervanging van werkplekken: € 0,35 miljoen.
- Mobiele telefonie: € 0,30 miljoen.
- Aanschaf licenties: € 0,35 miljoen.

Bijlage 9: Consolidatieoverzicht MGR

			ongeconsolideerde cijfers					eliminatie doorbelasting					geconsolideerde cijfers				
			B 2018	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022	B 2018	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022	B 2018	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
bedragen x € 1.000			w					w					w				
BO	Baten	Overhead	292	292	292	292	292	88	88	88	88	88					
	Lasten	Overhead MGR	292	292	292	292	292										
		Begrotingstotaal	292	292	292	292	292										
WBRN	Baten	Overhead	417	417	417	417	417										
		Inkomensregelingen	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335										
		Begeleide participatie	58.383	57.408	55.569	53.122	50.348	1.228	1.202	1.183	1.162	1.138					
		Arbeidsparticipatie	18.535	17.214	16.039	16.017	16.347										
	Lasten	Overhead	417	417	417	417	417										
		Inkomensregelingen	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335										
		Begeleide participatie	54.857	54.249	52.495	50.049	47.274	651	651	651	651	651					
		Arbeidsparticipatie	14.732	13.412	12.236	12.346	12.675	528	521	521	521	521					
		Overhead MGR	7.328	6.962	6.876	6.746	6.746	1.588	1.516	1.498	1.477	1.453					
		Begrotingstotaal	78.762	77.469	75.456	73.608	71.446										
iRvN	Baten	Overhead	17.084	17.533	17.825	18.107	18.154	1.080	1.028	1.028	1.028	1.028					
		Arbeidsparticipatie	385	385	385	385	385	385	385	385	385	385					
	Lasten	Overhead	15.520	15.969	16.262	16.543	16.591										
		Arbeidsparticipatie	332	332	332	332	332										
		Overhead MGR	1.616	1.616	1.616	1.616	1.616	14	14	14	14	14					
		Begrotingstotaal	17.469	17.918	18.210	18.492	18.539										
MGR	Baten	Overhead	17.793	18.242	18.534	18.816	18.863	1.167	1.116	1.116	1.116	1.116	16.626	17.127	17.419	17.700	17.748
		Inkomensregelingen	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335						1.428	2.430	3.432	4.051	4.335
		Begeleide participatie	58.383	57.408	55.569	53.122	50.348	1.228	1.202	1.183	1.162	1.138	57.154	56.207	54.386	51.960	49.210
		Arbeidsparticipatie	18.919	17.599	16.423	16.402	16.732	385	385	385	385	385	18.535	17.214	16.039	16.017	16.347
	Lasten	Overhead	15.937	16.386	16.679	16.960	17.008						15.937	16.386	16.679	16.960	17.008
		Inkomensregelingen	1.428	2.430	3.432	4.051	4.335						1.428	2.430	3.432	4.051	4.335
		Begeleide participatie	54.857	54.249	52.495	50.049	47.274	651	651	651	651	651	54.206	53.598	51.845	49.398	46.623
		Arbeidsparticipatie	15.065	13.744	12.569	12.678	13.008	528	521	521	521	521	14.537	13.223	12.048	12.157	12.487
		Overhead MGR	9.236	8.870	8.784	8.654	8.654	1.601	1.530	1.512	1.491	1.466	7.635	7.340	7.272	7.163	7.187
		Begrotingstotaal	96.523	95.679	93.959	92.391	90.277	2.780	2.702	2.684	2.663	2.638	93.743	92.977	91.275	89.729	87.639

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

Bestuursondersteuning (BO)

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

WerkBedrijf (WBRN)

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

ICT Rijk van Nijmegen (iRvN)

De kosten van automatisering belast iRvN door naar de Overhead MGR-lasten van het WerkBedrijf. Verder beheert iRvN de applicaties voor informatievoorziening van het onderdeel WERK. Deze kosten komen in de programmalasten van WERK.

Bijlage 10: Toelichting begrotingswijzing 2018

Toelichting op de verschillen tussen de begroting 2018 versie juli 2017 (B2018 p) en november 2017 (B 2018).

WerkBedrijf

Baten Bedragen in € 1.000	MGR - WerkBedrijf		
	B 2018 p	B 2018	Saldo
Overhead	365	365	
Inkomensregelingen	2.194	2.194	
Begeleide participatie	57.722	58.452	730
Arbeidsparticipatie	15.347	18.182	2.835
Totaal baten	75.628	79.193	3.565
Lasten Bedragen in € 1.000	MGR - WerkBedrijf		
	B 2018 p	B 2018	Saldo
Overhead			
Inkomensregelingen	2.194	2.194	
Begeleide participatie	54.272	55.002	730
Arbeidsparticipatie	11.571	14.407	2.835
Totaal Programmalasten	68.037	71.603	3.565
Overhead MGR	7.590	7.590	
Totaal lasten	75.628	79.193	3.565

De aanpassing bij begeleide participatie betreft het onderdeel SW. De aanpassing is voor € 480.000 verhoging van de salarislasteren SW, waarbij de cao ontwikkelingen van 2017 zijn doorgerekend en de verwachte ontwikkeling in 2018. Verder werd de verwachting van de premieruggaaf door het Lage Inkomensvoordeel (LIV) verlaagd door de aangescherpte regelgeving (€ 250.000).

De aanpassing bij Arbeidsparticipatie betreft de extra participatiemiddelen uit de meicirculaire (€ 235.000), gelden voor centrumgemeenten (€ 100.000) en Meerwerk Masterplan Nijmegen (€ 2,5 miljoen).

ICT Rijk van Nijmegen

Baten Bedragen in € 1.000	MGR - ICT Rijk van Nijmegen		
	B 2018 p	B 2018	Saldo
Overhead	15.788	16.707	919
Arbeidsparticipatie	376	376	
Totaal Baten	16.164	17.083	919

Lasten Bedragen in € 1.000	MGR - ICT Rijk van Nijmegen		
	B 2018 p	B 2018	Saldo
Overhead	14.329	15.255	926
Arbeidsparticipatie	329	322	-7
Totaal Programmalasten	14.657	15.577	919
Overhead MGR	1.506	1.506	
Totaal Lasten	16.164	17.083	919

De baten en lasten begrotingsjaar 2018 van iRvN in de bijgestelde begroting van 27 november 2017 ten opzichte van de ontwerpbegroting nemen met € 919.000 toe. Onderstaand een toelichting hierop:

Onderdeel Automatisering:

Uitbreiding dienstverlening met € 1.013.000:

- De toetreding van Gemeente Wijchen per 1 januari 2018. Dit betekent dat de baten en lasten in 2018 hierdoor stijgen met € 871.000 .
- De dienstverleningsovereenkomst ODRN is ingaande 2017 uitgebreid met € 142.000. Enerzijds door uitbreiding van het aantal gebruikers, anderzijds door verschuiving van wat plusproduct was naar standaardproduct (conform ook zoals dit bij de andere deelnemers is). Dit betekent dat de deelnemersbijdrage voor Gemeente Nijmegen hierop is aangepast.

Onderdeel Informatie-& Applicatiebeheer:

Vervallen extra dienstverlening -/- € 94.000.

IRvN kent naast standaarddienstverlening ook Extra Dienstverlening (EDV). Deze EDV omvat de meer(plus)- en maatwerkdiensten. In de eerdere begroting stond voor een bedrag van € 94.000 baten hiervoor opgenomen. Hier stonden voor hetzelfde bedrag aan lasten tegenover. Omdat deze EDV qua aard, omvang en duur fluctueert, willen we deze op één moment gedurende het jaar (bij de Najaarsnota) voor het lopende jaar in de begroting opnemen. Dat betekent dat deze post is komen te vervallen. De baten en lasten nemen hierdoor met € 94.000 af.