



Jaarstukken 2018

MGR Rijk van Nijmegen, 28/3/2019

Voorwoord

Onze organisatie bestaat nu 3 jaar. In die jaren is gebouwd aan een goede dienstverlening van arbeidsbemiddeling voor ondernemers en inwoners in onze regio. Tevens werkten we aan het optimaliseren van de ICT-dienstverlening aan de deelnemende gemeenten.

Een heldere, stabiele koers én duidelijkheid over wat je moet presteren, motiveert onze medewerkers. Het richt de organisatie en de mens daarbinnen. Werken aan goede dienstverlening motiveert ook. Medewerkers werken immers vanuit persoonlijke drijfveren om resultaat te behalen met tevreden klanten. Tevreden ondernemers, tevreden medewerkers in de Sociale Werkvoorziening, tevreden kandidaten die de stappen naar werk hebben gezet én tevreden gebruikers van ICT-systemen. Daar doen we het voor.

De afgelopen jaar laten de resultaten van de MGR een stijgende lijn zien. De diensten worden goedkoper geleverd en de behaalde resultaten zijn elk jaar beter. Ook dit brengt werkplezier en motiveert om het de komende jaren nóg beter te doen.

Elke nieuwe organisatie – of ondernemer – heeft vertrouwen van haar omgeving nodig. En stabiliteit. Geen ondernemer redt het als de consument de producten toch elders koopt. Of dat ieder jaar

de dienstverlening of het product ter discussie wordt gesteld. Dit geldt ook voor onze organisatie. Stabiliteit in de koers, stabiliteit in budgetten en vertrouwen in de professionaliteit van medewerkers is cruciaal om de komende jaren nog betere resultaten te beloven, én waar te maken. Zo kunnen we blijven werken aan een nog hogere tevredenheid van onze afnemers in deze prachtige regio.

Ik wens dat onze organisatie van harte toe.

Vriendelijke groet,

Ina Hol
Directeur MGR



Inhoud

Jaarverslag	4	Jaarrekening	40	8 Publicatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector	80
Samenvatting	5	1 Balans per 31-12-2018	41	9 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	82
MGR	8	2 Het overzicht van baten en lasten over het begrotingsjaar	42	Bijlagen	83
WerkBedrijf	9	2.1 Toelichting op overzicht baten en lasten	42	Bijlage 1: De gemeenten in beeld	84
Selectie van onze samenwerkingsinitiatieven	11	2.2 Toelichting op resultaat vóór eindafrekening	43	Bijlage 2: Verantwoording I-deel deelnemende gemeenten	101
Factsheet: De cijfers: mensen aan het werk in 2018	12	2.3 Voorstel resultaatbestemming	44	Bijlage 3: Overzicht Arbeidsmatige Dagbesteding	102
WerkBedrijf: het verhaal achter de cijfers	13	3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	47	Bijlage 4: Verdeling risico-inventarisatie per gemeente	104
Jongeren in beeld	15	4 Toelichting balans per 31 december 2018	50	Bijlage 5: Consolidatieoverzicht	105
De weg naar werk	18	5 Gebeurtenissen na balansdatum	65	Bijlage 6: Toelichting begroting voor en na wijziging:	107
SW: Het verhaal achter de cijfers	19	6 Niet uit de balans blijvende langlopende financiële verplichtingen	66	Bijlage 7: Overheadpercentages	110
ICT Rijk van Nijmegen	22	7 Toelichting op overzicht baten en lasten over 2018	67	Bijlage 8: Taakvelden gemeenten	111
Paragrafen	25	7.1 Baten en lasten MGR totaal	67		
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	26	7.2 Baten en lasten WerkBedrijf	68		
Financiering	31	7.2.1 Onderdeel WERK	69		
Bedrijfsvoering	34	7.2.2 Onderdeel SW	71		
Onderhoud kapitaalgoederen	37	7.2.3 Onderdeel Vastgoed	73		
Verbonden partijen	37	7.3 Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen	74		
Verklaring van toepasselijkheid	38	7.3.1 Onderdeel Automatisering	75		
		7.3.2 Onderdeel Informatie- & Applicatiebeheer	77		
		7.4 Baten en lasten Bestuursondersteuning	79		

Jaarverslag

Samenvatting

MGR

De Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen (MGR) is de uitvoeringsorganisatie voor de modules WerkBedrijf en iRvN en daarnaast ook een platform voor regionale afstemming. De verkiezingen in 2018 leidden tot een andere samenstelling van de colleges en ons bestuur. Uit de notitie 'Lokale belangen in een sterke regio; samenwerken en afstemmen in het Rijk van Nijmegen' blijkt dat de regionale samenwerking tot goede resultaten leidt, maar dat blijvend investeren in de samenwerking noodzakelijk is. Afgelopen jaar was kennismaken met elkaar, de MGR en de regionale samenwerking dan ook belangrijk. Om de informatievoorziening naar alle gemeenten goed te waarborgen is in 2018 opnieuw gekeken naar de bestuurlijke inrichting.

WerkBedrijf

WerkBedrijf bemiddelt, ontwikkelt en begeleidt werkzoekenden met een kwetsbare positie op de arbeidsmarkt naar werk. De doelstellingen die we voor 2018 stelden ten aanzien van Werk, zijn behaald. Zo stroomden 1.291 mensen uit de bijstandsuitkering omdat zij aan de slag gingen op een betaalde werkplek. 1.182 mensen plaatsten we op een parttime baan en 511 jongeren plaats-

ten we op een betaalde werkplek. 289 mensen met een arbeidsbeperking startten op een werkplek. Tot slot zijn er 466 mensen actief (geweest) op een werkplek in de arbeidsmatige dagbesteding. We zien dat in verhouding meer mensen uit de uitkering stromen door het verkrijgen van werk. In 2014 zorgde het verkrijgen van werk voor 34% van de totale uitstroom uit de bijstand. In 2018 is dit gegroeid naar 46%.

Ondanks de groeiende economie zien we dat de vraag van ondernemers niet altijd aansluit op de kwaliteiten van onze werkzoekenden. We werken met ondernemers samen om te onderzoeken hoe werkzoekenden binnen hun bedrijf aan de slag kunnen. Zo zetten we leerwerktrajecten op waarbij werkzoekenden zich vakinhoudelijk en op het gebied van werknemersvaardigheden ontwikkelen. Aan de andere kant zorgen we ervoor dat werkzoekenden goed voorbereid zijn op de arbeidsmarkt en begeleiden we hen ook op de werkplek om uitval te voorkomen. We hebben een speciale aanpak voor (kwetsbare) jongeren. Voor hen is een goede start op de arbeidsmarkt cruciaal.

Voor het onderdeel SW focust WerkBedrijf zich op behoud van passende werkplek van de SW-medewerker. Belangrijk hierbij is dat we werkzaamheden en werkomstandigheden continue aanpassen, zodat de SW-medewerker naar vermogen kan werken mét werkplezier. Financieel richten we ons op het verhogen van de toegevoegde waarde (arbeidsproductiviteit) door in te zetten op het verlagen van het ziekteverzuim. Ondanks dat het ziekteverzuim schommelt zien we een dalende lijn. Er is daarin wel verschil tussen werkvormen en werksoorten. Het ziekteverzuim daalde minder hard dan we verwachtten. Door bijsturing op de lasten sluit de SW financieel positief af en is de toegevoegde waarde per SE in 2018 gestegen ten opzichte van 2017.

iRvN

ICT Rijk van Nijmegen (iRvN) beheert, exploiteert en ontwikkelt de technische ICT-infrastructuur (inclusief telefonie) van en voor de MGR en gemeenten in de Regio Rijk van Nijmegen. Daarnaast verzorgen we voor Gemeente Nijmegen het functionele applicatiebeheer van alle informatiesystemen. Voor WerkBedrijf en de Omgevingsdienst Regio Nijmegen doen we dit ook voor een deel.

We startten het jaar met de toetreding van een nieuwe deelnemer, de gemeente Wijchen. Na de afronding van de laatste migratie (Berg en Dal in Q1) was 2018 ten opzichte van het migratiejaar 2017 voor iRvN een relatief rustig jaar. De focus in 2018 is verschoven naar informatieveiligheid en verbetering van de dienstverlening. Er zijn grote stappen gezet in de samenwerking met de regionale Ciso's en de invoering van de maatregelen uit de BIG en AVG. In 2018 vervingen we het centrale serverpark en op diverse plekken is het wifinetwerk geüpgrade. In september zijn (op basis van het vastgestelde doorontwikkelplan van de Servicedesk) nieuwe functies ingevuld, de ondersteuning op de locaties versterkt en sturen we strakker op de afhandeling van meldingen en incidenten.

Dit jaar hebben de laatste gemeenten ook het "mobiel tenzij" telefoniebeleid ingevoerd. In 2018 is Gemeente Nijmegen i.s.m. iRvN ook van start gegaan met het "mobiel tenzij..."principe voor de werkplek.

We waren in 2018 nauw betrokken bij de landelijke aanbestedingen rondom de landelijke Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI) waaronder de aanbesteding van GGI-Veilig.

Deze is noodzakelijk voor de invoering van een aantal BIO- (voorheen BIG-)maatregelen.

Voor de Nijmeegse applicaties hebben we, in het kader van de AVG/privacy, een voorziening gerealiseerd die het inzage-recht voor onze burgers daadwerkelijk mogelijk maakt. Daarmee kan gemeente Nijmegen laten zien welke gegevens zij van haar burgers registreert en bewaart.

Afgelopen jaar heeft in het teken gestaan van het nieuwe EVA-systeem van WerkBedrijf. MGR (inclusief iRvN) is hiermee de eerste organisatie die nu volledig werkt op het Microsoft 365 platform.

Verder is de Enterprise Service Bus omgevormd tot een Regionale Service Bus die inmiddels ruim 80.000 berichten per dag afhandelt. Binnen I&A is een zogenaamde ZAAK-DMS Service ontwikkeld die op een flexibele manier in verschillende bronsystemen informatie bij elkaar zoekt over eenzelfde zaak. Ook zijn we nauw betrokken geweest bij projecten rondom het ontwikkelen, opbouwen en beheren van diverse datawarehouses ten behoeve van Big Data en Business Intelligence.

Financieel

Bestuursondersteuning

Bij Bestuursondersteuning is geen resultaat behaald. De activiteiten zijn conform begroting gerealiseerd.

WerkBedrijf

Voor de volgende onderdelen van Werk ontvangen de gemeenten een aanvullende declaratie:

- € 285.000 Participatiebudget; Dit betreft de extra middelen Participatiebudget vanuit de septembercirculaire 2019.
- € 216.000 betreft de meer uitgaven wettelijke loonkostensubsidies conform de melding in de tweede en derde kwartaalrapportage 2018.
- € 295.000 betreft de meer uitgaven arbeidsmatige dagbesteding conform de melding in de tweede en derde kwartaalrapportage 2018.

De Sociale Werkvoorziening laat een voordelig resultaat zien van € 301.000. Dit is conform de laatste kwartaalrapportage. Dit resultaat wordt terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Ten opzichte van de derde kwartaalrapportage is de omzet € 100.000 lager uitgevallen dan verwacht. Daarnaast laten de overige personele lasten SW een overschrijding zien van

€ 150.000. Beide nadelen zijn opgevangen door met name lagere overheadlasten. De kostprijs voor gemeenten voor de SW vallen in 2018 lager uit dan begroot: € 28.092 realisatie versus € 28.243 begroot.

Bij Vastgoed is geen resultaat behaald. De resultaten zijn conform begroting gerealiseerd. De geraamde huurbaten zijn deels gerealiseerd. De onder realisatie in de huurbaten zijn opgevangen met besparingen in de lasten.

iRvN

iRvN heeft in 2018 een voordeel van € 474.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting. Voor Automatisering bedraagt dit voordeel € 263.000, waarbij we voorstellen deze middelen in 2019 in te zetten als extra impuls voor de AVG – BIG (BIO) en cybersecurity. Voor Informatie- & Applicatiebeheer is het voordeel € 211.000. Alleen gemeente Nijmegen maakt gebruik van deze dienstverlening. Het voordeel wordt daarom alleen aan gemeente Nijmegen terugbetaald. Onder paragraaf 7 zijn de afwijkingen nader toegelicht.

MGR

De Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen (MGR) is zowel een uitvoeringsorganisatie als een platform voor regionale afstemming en overleg. In 2018 waren er verkiezingen en wisselden de colleges in de regio van samenstelling. Ook de samenstelling van ons bestuur is veranderd. Een deel van het jaar heeft daarom in het teken gestaan van kennismaking met elkaar en met de MGR.

We hebben dit moment aangegrepen om de samenwerking met elkaar te evalueren. Dat deden we samen met de colleges en ambtelijke organisaties uit de regio. We stelden een notitie op, getiteld 'Lokale belangen in een sterke regio; samenwerken en afstemmen in het Rijk van Nijmegen'. Hierin staat wat we de afgelopen periode met elkaar hebben gedaan en bereikt en kijken we vooruit.

In de notitie beschrijven we dat onze samenwerking tot goede resultaten heeft geleid. Maar ook dat blijvend investeren noodzakelijk is. Daarom is in de tweede helft van dit jaar een collegeontmoeting voor alle zeven colleges in de regio georganiseerd. En door de griffiers is gewerkt aan het organiseren van een raadsbijeenkomst, die begin 2019 plaatsvindt.

We hebben het afgelopen jaar ook opnieuw gekeken naar de bestuurlijke inrichting van de MGR. In de afgelopen bestuursperiode bleek dat gemeenten, die geen deel uitmaken van het dagelijks bestuur, soms een informatieachterstand ervaren. Om dit op te lossen is voorgesteld om het accent meer bij het algemeen bestuur te leggen, met name waar het gaat om de platformfunctie. Het dagelijks bestuur richt zich dan alleen nog op bedrijfsvoering en agendavoor-

bereiding van het algemeen bestuur. Als onderdeel hiervan zou het dagelijks bestuur ook verkleind kunnen worden van de huidige vijf naar drie leden. Na de verkiezingen zijn we bij wijze van proef gestart met deze werkwijze. In 2019 wordt aan de colleges en raden een voorstel voorgelegd om deze werkwijze in de regeling van de MGR te verankeren.

Om de toegankelijkheid van onze vergaderingen en stukken te verbeteren, hebben we opnieuw gekeken naar de website. In 2018 zorgden we voor een betere vulling van de website, waardoor meer stukken terug te vinden zijn. Om ervoor te zorgen dat stukken ook beter terug te vinden zijn, richten we de website anders in. In 2018 hebben we dit voorbereid. We verwachten dat de resultaten hiervan in 2019 zichtbaar worden.

WerkBedrijf

WerkBedrijf bemiddelt, ontwikkelt en begeleidt werkzoekenden met een kwetsbare positie op de arbeidsmarkt naar werk. Afgelopen jaar werden 4.094 kandidaten aangemeld voor onze dienstverlening. 1.077 kandidaten meldde we terug naar gemeenten om diverse redenen. Bijvoorbeeld omdat een kandidaat betaald werk heeft of wanneer een kandidaat nog niet kan werken omdat andere problematiek eerst opgelost moet worden. We vinden dat iedereen een plek verdient in onze maatschappij. De personeelsvraag van de ondernemer en de best passende werkplek voor de werkzoekende, bij voorkeur zo regulier mogelijk, staan voorop.

De arbeidsmarkt werd in 2018 steeds gunstiger voor werkzoekenden. Vraag en aanbod van werk sloten echter niet overal op elkaar aan. We kijken samen met ondernemers naar de mogelijkheden binnen hun bedrijf. We werken in branchegerichte teams (werksoorten) om de vraag van de ondernemer goed te vertalen. Samen met ondernemers uit kansrijke sectoren zetten we projecten op waar werkzoekenden zich vakinhoudelijk en op het gebied van werknemersvaardigheden ontwikkelen om vervolgens aan de slag te gaan op een betaalde baan. We zien daarbij dat jobcoaching in het voortraject en op de werkplek van belang is voor een succesvolle en duurzame plaatsing.



Het krijgen van betaald werk kan ervoor zorgen dat iemand uit de bijstandsuitkering stroomt. Iemand kan ook om andere redenen uitstromen, bijvoorbeeld doordat de partner meer gaat verdienen. We zien dat in verhouding meer mensen uit de uitkering stromen door het verkrijgen van werk. In 2014 zorgde het verkrijgen van werk voor 34% van de totale uitstroom uit de bijstand. In 2018 is dit gegroeid naar 46%.

We willen ook voorkomen dat mensen een beroep moeten doen op de bijstand. Zo werken we met verschillende scholen samen om de overgang van onderwijs naar de arbeidsmarkt goed te laten verlopen. Ook gaat een consultant Vroegtijdig SchoolVerlater (VSV) persoonlijk langs bij jongeren zonder startkwalificatie. We proberen hen te motiveren en ondersteunen naar de volgende stap richting werk, opleiding of hulpverlening. Ook hebben we een speciale aanpak voor jongeren die problemen op meerdere vlakken ervaren (psychisch, verslaving, justitieverleden, schulden). Met intensieve begeleiding kunnen deze jongeren soms binnen een jaar aan de slag op een betaalde werkplek.

Ook landelijk speelt een ontwikkeling om mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te helpen. In november presenteerde de staatssecretaris van Sociale Zaken en Werkgelegenheid diverse voorstellen om dit te bereiken. Bijvoorbeeld door bestaande regelingen eenvoudiger te maken voor werkgevers en werkzoekenden en door werken (financieel) aantrekkelijker te maken voor mensen met beperkingen.

Onze professionals bij de intake en diagnose zijn het afgelopen jaar getraind in het signaleren en bespreekbaar maken van laaggeletterdheid bij onze kandidaten. Lokaal (in Beuningen) zijn we gestart met het toepassen van de taalmeter bij kandidaten. We willen leren wat het oplevert om een taalmeter uit te voeren; signaleren we daarvoor beter dat iemand moeite heeft met lezen, schrijven en rekenen? Maar we willen ook leren hoe het vervolg verloopt en wat we hierin kunnen verbeteren. Want uiteindelijk moet het signaleren, bespreken en motiveren leiden tot het deelnemen aan een passend leeraanbod.

WerkBedrijf is bondgenoot van Bondgenootschap Laaggeletterdheid Regio Nijmegen. Met 7 andere bondgenoten doen we mee met het Taalakkoord Rijk van Nijmegen.

Als werkgever hebben we ook een verantwoordelijkheid om laaggeletterdheid te bestrijden. Voor onze SW-medewerkers die moeite hebben met lezen, schrijven en eventueel rekenen, geldt, dat zij al langere tijd de mogelijkheid krijgen taallessen in werktijd te volgen. Ondertussen hebben bijna alle SW-medewerkers (meerjarige) taallessen gevolgd. Deze boden we incompany aan.

Selectie van onze samenwerkingsinitiatieven



Thermen Berendonck

In mei 2019 opent wellnessresort Thermen Berendonck in Wijchen. WerkBedrijf, UWV en Thermen Berendonck werken samen om 200 vacatures in te vullen. Het gaat om diverse functies in de keuken, restaurant, beauty, tuinonderhoud, saunaplein, schoonmaak, linnenkamer en techniek. In het vierde kwartaal trof WerkBedrijf de voorbereidingen voor de werving- en selectieprocedure die in januari 2019 start.

Barista opleiding

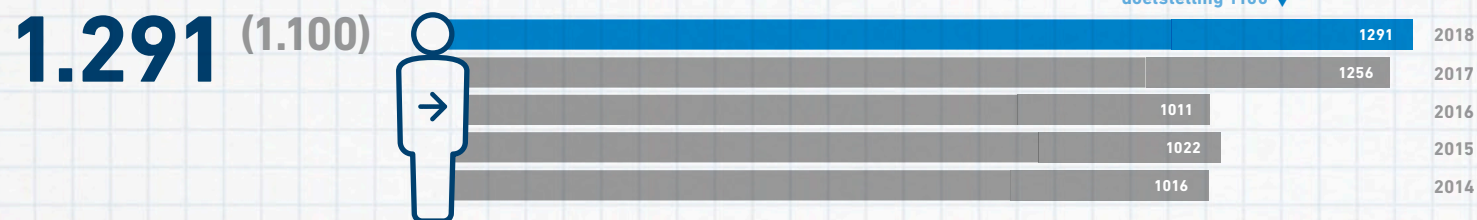
Gemeente Nijmegen nam in de aanbesteding van koffieautomaten een Social Return On Investment (SROI) verplichting op. Douwe Egberts werkt samen met WerkBedrijf om hier invulling aan te geven. Kandidaten volgen een driedaagse opleiding om een internationaal erkend barista diploma te behalen. Eind 2018 behaalden 7 kandidaten het diploma. 5 kandidaten zijn inmiddels met een baan gestart. In 2019 starten ook nog twee groepen met de opleiding.

Fastservice

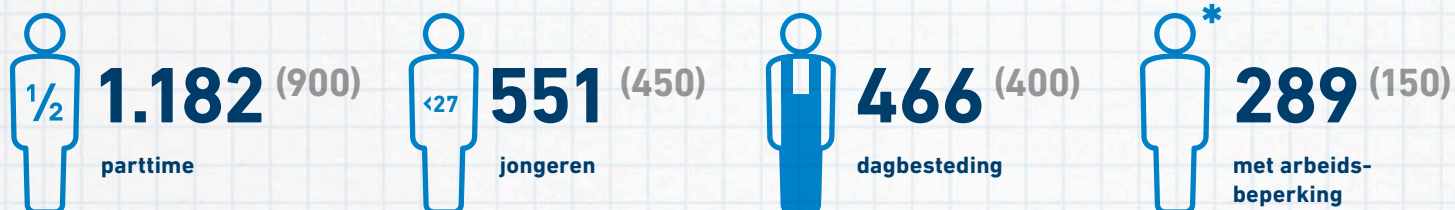
WerkBedrijf startte in 2018 een project met regionale werkgevers uit de fastfoodsector. Zij hebben moeite met vinden van geschikt personeel. In het fastservice project worden kandidaten opgeleid om te werken in de fastfoodsector. Dat houdt in het bedienen van gasten in een fastfoodrestaurant, bedrijfskantine, cafetaria of broodjeszaak, maar ook de zaak schoon houden en producten aanvullen horen erbij. De kandidaten volgden in het vierde kwartaal voorbereidende workshops en maakten kennis met opleiders. Een deel van de kandidaten is in december via een proefplaatsing gestart bij de deelnemende werkgevers. Vanwege de decemberdrukte start de rest van de kandidaten in januari 2019.

De cijfers: mensen aan het werk in 2018

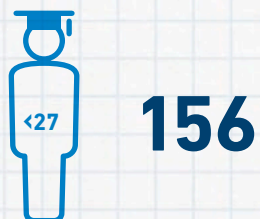
UITSTROOM NAAR WERK



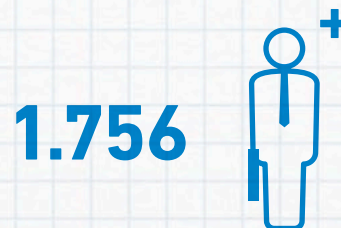
PLAATSINGEN OP WERK



UITSTROOM JONGEREN NAAR ONDERWIJS



SAMENWERKING MET ONDERNEMERS



WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING



STATUSHOUDERS



56 uit de bijstand door onderwijs

211 geplaatst op betaald werk

146 werken met behoud van uitkering

436 actieve trajecten bij WerkBedrijf

263 waarvan dienstverlening is beëindigd

WerkBedrijf: het verhaal achter de cijfers

Uitstroom naar werk



De focus van WerkBedrijf is mensen naar werk bemiddelen. Een betaalde baan zorgt ervoor dat werkzoekenden minder of zelfs niet meer afhankelijk zijn van een bijstandsuitkering. Als een betaalde baan voor voldoende inkomsten zorgt, stroomt een iemand volledig uit de uitkering. Ons doel voor 2018 was 1.100 mensen uit de uitkering, naar een betaalde baan te laten stromen. Dit doel is behaald. In 2018 stroomden 1.291 mensen uit de uitkering doordat zij een betaalde baan vonden.

We moeten meer investeren in onze kandidaten om ze naar een betaalde baan te leiden. We werken met steeds meer ondernemers samen om opleidingstrajecten op te zetten waarbij kandidaten na de (verkorte) opleiding direct betaald aan de slag gaan. Om uitval te voorkomen zetten we daar waar nodig jobcoaching in. Een jobcoach biedt structureel begeleiding aan een kandidaat op de werkvloer. De jobcoach geeft ook werkgeverscoaching zodat de werkgever op termijn zelf de begeleiding kan bieden.

Plaatsingen op werk



Parttime werk

In 2018 plaatsten we 1.182 mensen op parttime werk. Daarmee hebben we onze doelstelling van 900 parttime plaatsingen behaald. We plaatsten dit jaar meer mensen op parttime werk dan vorig jaar. In 2017 plaatsten we 946 mensen op parttime werk. Als werkzoekenden parttime gaan werken stromen zij gedeeltelijk of volledig uit de uitkering.

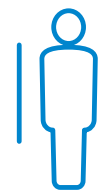
Voor sommige kandidaten is parttime werk het hoogst haalbare. Bijvoorbeeld doordat zij een arbeidsbeperking hebben. Voor anderen is parttime werk een opstap naar een volledige baan. Gemeente Nijmegen heeft hier in 2018 onderzoek naar gedaan. Daaruit blijkt dat parttime werken de kans vergroot om volledig uit de uitkering te stromen. Iemand die parttime werkt heeft 22% kans om volledig uit de uitkering te stromen. Werkt iemand niet parttime, dan is die kans 8%. In de praktijk zien we dat de werkervaring en het werkritme dat iemand opdoet bij parttime werk de kansen vergroot voor een volledige baan.



Met een arbeidsbeperking

In 2018 bemiddelden we 289 mensen met een arbeidsbeperking naar werk. Vorig jaar bemiddelden we 148 mensen met een arbeidsbeperking naar werk.

Deze groep kan niet zelfstandig het wettelijk minimumloon verdienen en heeft meer ondersteuning nodig bij het vinden en behouden van een werkplek. Mensen met een indicatie banenafspraken en indicatie beschut werk worden begeleid door (senior) consultants die ervaring hebben met deze doelgroep. We zien dat steeds meer ondernemers kansen bieden voor deze doelgroep.



Mensen met een indicatie beschut werk vallen ook onder deze doelgroep. Eind 2018 hadden 42 mensen een indicatie beschut werk. Voor deze mensen organiseert WerkBedrijf betaalde dienstverbanden op werkplekken waar zij zich maximaal kunnen ontwikkelen en de juiste begeleiding krijgen. Hoewel we steeds meer mensen bemiddelen op een werkplek heeft nog niet iedereen een dienstverband. Dat heeft meerdere redenen. Voor 20-25% is (betaald) werken nog niet haalbaar vanwege onvoldoende arbeidsvermogen, (langdurige) ziekte of sociale problematiek. Voor de overige 75-80% ondernemen we verschillende

acties die afgestemd zijn op de kandidaat. Zo volgen kandidaten de praktijkdiagnose om te beoordelen of een dienstverband haalbaar is en plaatsen we kandidaten in de arbeidsmatige dagbesteding als opstap naar een beschutte werkplek. Ook begeleiden we kandidaten in hun zoektocht naar een plek en starten kandidaten op een proefplaats. Eind 2018 waren 9 mensen aan het werk met een betaald dienstverband. Het traject van een kandidaat en vinden van de geschikte werkplek is maatwerk. Het moet passen bij de mogelijkheden en wensen van de kandidaat.

WerkBedrijf wil meer dienstverbanden realiseren. Zo namen we in de aanbesteding van arbeidsmatige dagbesteding een sociale return verplichting op waarmee de partijen (aan wie de opdracht gegund wordt) verplicht worden beschutte werkplekken te realiseren. Ook maken we met UWV afspraken om alleen positieve adviezen te verstrekken aan mensen die kunnen werken en waarvoor beschutte werkplekken het meest passend is.



Jongeren

Werkteam Jongeren zet zich in om jongeren tot 27 jaar naar school of werk te leiden. Jongeren doorlopen bij het aanvragen van een bijstandsuitkering eerst de wettelijke zoekperiode. In deze

vier weken moet de jongere proberen zelf werk te vinden of terug te gaan naar school. Werkteam Jongeren ondersteunt jongeren hierin. 125 jongeren vonden in deze zoekperiode betaald werk en 16 jongeren gingen terug naar school. Jongeren die na de zoekperiode niet aan het werk zijn of een studie volgen kunnen een bijstandsuitkering aanvragen. In 2018 bemiddelde WerkBedrijf 551 jongeren met een bijstandsuitkering naar een betaalde baan. Dit ligt in lijn met vorig jaar (599 jongeren). Werkteam Jongeren heeft speciale aanpakken om jongeren naar werk of opleiding te leiden en om te voorkomen dat jongeren een bijstandsuitkering aanvragen of lang thuis zitten. Meer daarover leest u in het artikel op de volgende pagina.



Arbeidsmatige dagbesteding

We vinden het belangrijk om passende werkplekken te vinden waar kandidaten zich kunnen ontwikkelen. Kandidaten die arbeidsvermogen hebben, maar intensieve begeleiding vragen kunnen starten in de arbeidsmatige dagbesteding. Betaald werk is voor hen (nog) niet haalbaar, maar door mee te doen in het arbeidsproces neemt de zelfredzaamheid en/of loonwaarde toe. Daarmee kan arbeidsmatige dagbesteding een opstap zijn naar een meer reguliere werkplek. Deze visie is ook verwerkt in de aanbesteding van arbeidsmatige

dagbesteding die we in 2018 uitvoerden. In die aanbesteding zijn we afgestapt van vergoedingen per dag. Vanaf 1 januari 2019 werken we met trajectfinanciering en verantwoording op basis van het resultaat. Dit is nodig omdat steeds meer mensen een beroep doen op de arbeidsmatige dagbesteding. In 2018 zijn 466 kandidaten actief (geweest) op een plek in de arbeidsmatige dagbesteding. In 2017 waren dit 398 kandidaten. In 2018 plaatsten we meer mensen op arbeidsmatige dagbesteding dan we begroot hebben. We vinden dit een positieve ontwikkeling. We maken een analyse van de in- en doorstroom en verwachte aantallen op de middellange termijn. Op basis hiervan maken we nieuwe afspraken over budgetten.



Werken met behoud van uitkering

Als de stap naar een reguliere werkplek nog te groot is, kan werken met behoud van uitkering uitkomst bieden. Kandidaten gaan tijdelijk met behoud van uitkering werken om hun werk nemersvaardigheden en werkervaring te vergroten. Ook leren zij het werken te combineren met een thuissituatie of andere problematiek die speelt. In 2018 werkten 1.266 kandidaten met behoud van uitkering. In 2017 werkten 1.394 kandidaten op een dergelijke werkplek.

Jongeren in beeld

WerkBedrijf wil voorkomen dat jongeren langdurig thuiszitten. Een goede start op de arbeidsmarkt is voor hen cruciaal. Werkteam Jongeren richt zich op jongeren tussen de 18 en 27 jaar. Het team begeleidt jongeren terug naar school of naar werk. De expertise over jongeren, de instrumenten die we inzetten om jongeren te ontwikkelen en de samenwerkingen met ons netwerk maakt dat WerkBedrijf het afgelopen jaar 551 jongeren met een bijstandsuitkering op werk plaatsten.

Wettelijke zoekperiode

Voordat jongeren een uitkering aanvragen, doorlopen zij de wettelijke zoekperiode. Tijdens deze vier weken moeten jongeren zich inzetten om werk of een opleiding te vinden. Werkteam Jongeren ondersteunt hen hierin. In 2018 vonden daardoor 125 jongeren in de zoekperiode betaald werk en 16 gingen terug naar school. Zij hoefden daardoor geen bijstandsuitkering aan te vragen.

Een passend traject en breed netwerk

Jongeren die in de zoekperiode geen werk of opleiding vinden, blijven we ondersteunen.

We voeren regelmatig gesprekken, zetten instrumenten in waarbij jongeren hun talenten ontdekken en waar ze zich ontwikkelen. Werkteam Jongeren werkt veel samen met ondernemers, onderwijs en hulpverlenende instellingen uit de regio. Zo werken we samen met vso (voortgezet speciaal onderwijs) scholen, werkgevers en jobcoaches om vso-leerlingen vanuit hun afstudeerstage te laten doorstromen naar een betaalde baan (bij hun afstudeerbedrijf). Ook heeft Werkteam Jongeren een speciale aanpak voor jongeren die vanwege multi problematiek niet direct naar werk kunnen. Voor jongeren van 18-23 jaar die vroegtijdig school verlaten hebben we een speciale VSV-aanpak.

Vroegtijdig School Verlaters (VSV)-aanpak

Onze VSV-consulent, Luuk Samson, zoekt jongeren die school verlieten zonder startkwalificatie, geen werk hebben en ook geen uitkering, thuis op. We willen voorkomen dat deze jongeren langdurig van een bijstandsuitkering afhankelijk worden door hen een volgende stap te bieden. Dat kan zijn (terug naar) een opleiding, werk of hulpverlening. We zien dat het veelal kwetsbare jongeren



zijn met een diagnose. Er is vaak iets voorgevallen waardoor zij niet meer terug naar school willen of kunnen. Luuk kan snel schakelen met zijn collega's van Werkteam Jongeren voor een traject naar werk. In 2018 zocht Luuk 888 jongeren thuis op. 289 jongeren startten met een traject bij Werkteam Jongeren. Het is de kunst om goed te luisteren en vertrouwen te winnen. Met deze aanpak hebben we de jongere in beeld is; bij ons of een andere instantie. Voor de jongeren slaan we een brug naar de toekomst. Deze VSV-aanpak voeren we regionaal uit en is onderdeel van de RMC-functie (Regionale Meld- en Coördinatie-functie voortijdig schoolverlaten).

Zorgjongeren

Jongeren die vanwege meerdere problemen (zoals psychische problematiek, verslavingen, schulden, of een justitieverleden) meer begeleiding nodig hebben, krijgen ondersteuning van zorgconsulenten. Zorgconsulenten houden de regie op het activeringstraject van deze jongeren met als doel hen naar werk of opleiding te begeleiden. Ze werken veel samen met hulpverleners van organisaties zoals R75, Jeugdfact en Bindkracht 10. In 2018 was doorlopend ruimte voor 200 zorgjongeren.



Astrid Zijlstra, zorgconsulent
Werkteam Jongeren aan het woord:

"We willen zorgjongeren in beweging krijgen zodat ze stappen maken naar werk, een opleiding of goede hulpverlening. Dat begint met een toekomstplan dat de jongere zelf maakt. Hierin staan de doelen voor komend jaar. Het is de leidraad voor het traject.

Onze ondersteuning is maatwerk en geen jongere is hetzelfde. Waar de ene jongere verrassend snel de doelen bereikt is de ander zorgmijndend en hebben we een intensief traject. Het krijgen van een woning, goede hulpverlening of het besef dat je iets anders wilt zorgt bij veel jongeren voor een omslag. Arbeidsmatige dagbesteding is vaak een eerste stap om zelfvertrouwen te krijgen en te wennen aan het werkleven. In deze omgeving krijgen zij professionele begeleiding om de stap naar betaald werk te maken. Dat is cruciaal en zorgt voor succes. Veel jongeren gaan na de arbeidsmatige dagbesteding namelijk regulier aan het werk.

We hebben veel contact met hulpverlenende organisaties die ook deze jongeren begeleiden. Zij weten ons ook goed te vinden en melden zorgjongeren bij ons aan voor een traject. We hebben het overzicht van alles wat rondom een jongere speelt en kunnen het traject daarop afstemmen. Dat is, zeker bij deze doelgroep, erg belangrijk.

We motiveren jongeren om regie te pakken over hun eigen toekomst. We zijn geen hulpverlener en onze ondersteuning is door de bijstandsverplichtingen minder vrijblijvend. Vertrouwen opbouwen, maar ook grenzen stellen helpt om jongeren in beweging te krijgen en houden. Ons doel is jongeren binnen een jaar naar regulier werk of een opleiding te begeleiden. We laten de jongeren niet los zonder een vervolgtraject. Beginnen met hulpverlening kan ook een resultaat zijn. Daardoor komt de jongere in beweging en dat kan de start zijn voor een mooie toekomst."



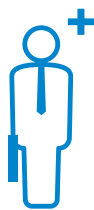
Statushouders

We boeken goede resultaten met onze speciale aanpak voor statushouders. Een speciaal team richt zich op het ontwikkelen en bemiddelen van statushouders en werkt samen met partijen

zoals Vluchtelingenwerk, trajectregisseurs en participatiecoaches. Ook zijn er korte lijnen met klantmanagers van de afdelingen Inkomen. In 2018 plaatsten we 146 statushouders op een werkplek met behoud van uitkering en 211 statushouders op betaald werk. Dat is meer dan in 2017 (123 aan het werk met behoud van uitkering en 57 statushouders geplaatst op betaald werk).

Statushouders goed laten oriënteren op de mogelijkheden voor werk in Nederland, een goede voorbereiding op een werkplek, bemiddelen en nazorg bieden kost tijd, maar zorgt voor resultaat en voorkomt uitval op een werkplek. Leerwerkprojecten met werkgevers zijn succesvol gebleken. De technische branche biedt veel kansen voor statushouders. Zo hebben we een project met Bouwmensen gedraaid. Het behalen van het benodigde VCA certificaat blijkt echter lastig. Met een subsidie van Stichting Lezen & Schrijven heeft WerkBedrijf samen met ROC een methodiek voor VCA ontwikkeld voor statushouders en

Nederlanders met een lage taalvaardigheid. De slagingskans is daardoor hoger dan bij de reguliere cursus. Naast bemiddeling naar werk helpt het team ook statushouders die met een opleiding willen starten. Zo geven wij advies welke opleiding passend is en helpen we bij de inschrijving en het aanvragen van een studiefinanciering. Net als in 2017 startten in 2018 56 statushouders met een opleiding. Zij zagen daardoor af van hun bijstandsuitkering.



Ondernemers

Vanuit ondernemers is er steeds meer aandacht om mensen met een kwetsbare positie aan werk te helpen. Afgelopen jaar zijn we nieuwe samenwerkingen met ondernemers aangegaan

waarbij we kandidaten (samen met de ondernemers) opleiden om zo hun personeelsvraag in te vullen. Om goed in te spelen op de personeelsvraag van de ondernemer werken we met branchegerichte 'werkteams'. Deze werkteams weten wat er speelt in een branche, welke kwaliteiten nodig zijn voor het (vak)werk en wat dit vraagt van een kandidaat. Daarmee kunnen we een goede match tot stand brengen. In totaal werkten onze werkteams eind 2018 met 1.756 ondernemers uit de regio samen.

WerkBedrijf faciliteert ook het ION (Inclusief Ondernemers Netwerk). Het ION bestaat uit 70 regionale ondernemers die zich inzetten om werkzoekenden met een kwetsbare positie in contact te brengen met werkgevers. 8 oktober werd een ION-event gehouden waarbij werkgevers en werkzoekenden samen workshops volgden en met elkaar in gesprek gingen. Er zijn goede gesprekken gevoerd en tientallen matches ontstaan.

De weg naar werk

We ondersteunen kandidaten naar een zo regulier mogelijke werkplek of een passende opleiding. De mogelijkheden van de kandidaat en de vraag van de ondernemer staan voorop. We geven graag een inkijk in onze dienstverlening aan kandidaten en ondernemers.

Kandidaat in beeld

Kandidaten melden zichzelf aan of worden door gemeenten, scholen, sociale wijkteams en andere instanties aangemeld voor onze dienstverlening. In een startbijeenkomst spreken de kandidaten en consultants van WerkBedrijf de verwachtingen naar elkaar uit. We gaan uit van wat kandidaten kunnen, van hun potentie en de kansen op de arbeidsmarkt. We voeren regelmatig gesprekken met de kandidaat over waar hij staat, wat hij wil bereiken, wat hem daarin belemmert en wat juist kan helpen. We zetten indien nodig interventies in om een goed beeld te krijgen van de werkmogelijkheden, begeleidingsbehoefte, werkplekaanpassingen en werknemersvaardigheden. Afgelopen jaar raadpleegden we bijvoorbeeld 435 keer de bedrijfsarts. Ook startten 140 kandidaten met de 'praktijkdiagnose'. Daarbij werken kandidaten tijdelijk en onder begeleiding van een werkcoach in lichte productiewerkzaamheden zoals inpak-

werk. We zien daarmee de mogelijkheden van een kandidaat in een veilige werkomgeving.

Vorbereiding op werk

Om kandidaten goed voor te bereiden op werk en hun kansen op de arbeidsmarkt te vergroten kunnen we interventies inzetten om ontbrekende vaardigheden te ontwikkelen. Voorbeelden zijn sollicitatietrainingen, empowermenttrainingen, maar ook leerwerkplekken waar de kandidaat met behoud van uitkering ervaring opdoet en werknemersvaardigheden ontwikkelt. In 2018 startten 318 kandidaten op een leerwerkplek bij een ondernemer. Ook startten 386 kandidaten met een proefplaats. Daarbij gaat de kandidaat maximaal 3 maanden met behoud van uitkering werken bij een werkgever die voornemens is de kandidaat een betaalde baan te bieden. Tijdens de proeftijd zien we of de kandidaat aan de functie eisen voldoet. Deze tussenstap is soms nodig voor een betaald dienstverband.

Aan het werk (blijven) op een betaalde baan

We werken in branchegerichte 'werkteams' om de personeelsvraag van de ondernemer in te vullen met de juiste kandidaten. In 2018 werkten we met 1.756 ondernemers uit de regio samen. Om

kandidaten goed te laten starten op een werkplek en om uitval te voorkomen kunnen we, in overleg met de werkgever, jobcoaching bieden. Daarbij bieden we structurele begeleiding van de kandidaat op de werkvloer. Dat kunnen wij zelf uitvoeren, maar de werkgever kan dit ook organiseren. We zien een toename in de jobcoaching. In 2017 startten we bij 100 kandidaten met jobcoaching, in 2018 startten we dit voor 216 kandidaten.

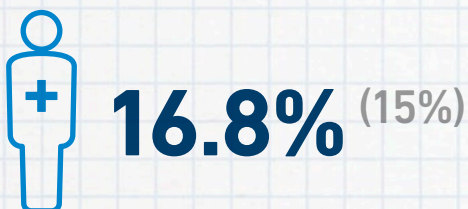
We begeleiden kandidaten naar de, voor hen, maximaal haalbare werkplek. Voor de een kan dit een plek binnen de arbeidsmatige dagbesteding zijn en voor de ander een betaalde baan. Kandidaten hebben tijd nodig om zich te ontwikkelen en de stap naar een (reguliere) werkplek te zetten. We zien dat meer kandidaten, voor een langere tijd, ondersteuning van ons op de werkplek nodig hebben. Dit is geen verrassing aangezien de instroom in de Participatiewet veranderd. Mensen die zelf werk kunnen vinden doen dit zonder ons en mensen die voorheen de WSW of Wajong instroomden worden nu ook ondersteunt via de Participatiewet/WerkBedrijf. We blijven investeren in kandidaten en ondernemers om de goede match te maken, want iedereen is van waarde en verdient een plek in de maatschappij.

SW: de cijfers

SW-MEDEWERKERS IN 2018:
TOEGEVOEGDE WAARDE PER FTE



ZIEKTEVERZUIM



SW: Het verhaal achter de cijfers

Zoveel mogelijk SW-medewerkers aan de slag bij ondernemers; daar streven we naar. Eind 2018 waren 1.774 SW-medewerkers bij ons in dienst. Gemiddeld werkten 65,4% van de SW-medewerkers bij ondernemers en dus 'buiten de muren van WerkBedrijf'. Dit is iets minder dan eind 2017 (namelijk 66,1%). Die verschuiving hangt samen met de ontwikkelingen bij Look-O-Look en Blue-View Noviomagum. Verderop leest u daar meer over. In 2018 lag onze focus ook op het terugdringen van ziekteverzuim en verhogen van de toegevoegde waarde.

Toegevoegde waarde en ziekteverzuim: wat is het en wat doen we?

In 2018 gingen we door met onze ziekteverzuimaanpak. We zetten naast de bedrijfsarts een coach Arbeid en Gezondheid in om de wachttijden van de arboarts te verkorten en de bedrijfsarts beter te ondersteunen. In 2018 was het ziekteverzuim van onze SW-medewerkers gemiddeld 16,8%. De afnemende belastbaarheid van SW-medewerkers ten opzicht van de gelijkblijvende productie-eisen zorgen er ook voor dat we ons doel van 15% niet behaalden. We zien dat het ziekteverzuim schommelt gedurende het jaar.

Het ziekteverzuimpercentage is een gemiddelde van het hele jaar, alle werkvormen (individueel gedetacheerd, groepsdetachering, beschut) en alle werksoorten (grijs en groen, schoonmaak, horeca etc.). Het percentage zegt niets over een bepaalde werksoort of werkvorm. Zoomen we in op het gemiddelde ziekteverzuim per werkvorm en werksoort dan constateren we het volgende:

- **Eenzelfde trend in alle werkvormen**
Het gemiddelde ziekteverzuim ontwikkelt zich in alle werkvormen volgens eenzelfde trend. Het gemiddelde ziekteverzuim steeg in januari en daalde in februari en maart. Dit is te relateren aan de griepgolf begin 2018. Ook zien we dat het gemiddelde ziekteverzuim in september en oktober in alle werkvormen stijgt en in november daalt.
- **Gemiddeld ziekteverzuim laagste in werkvorm individuele detachering**
Van alle werkvormen is het gemiddelde ziekteverzuim van de werkvorm individuele detacheringen het laagst (13,6%). Dit is te verklaren doordat mensen met een sterkere gezondheid vaker in deze werkvorm werken. In 2017 daalde het gemiddelde ziekteverzuim van individueel gedetacheerden in alle werk-

soorten. In 2018 hebben we dit (gedaalde ziekteverzuim) redelijk stabiel gehouden. Het gemiddelde ziekteverzuim van de groepsdetacheringen steeg (licht) ten opzichte van de voorgaande jaren in alle werksoorten.

- **Gemiddeld ziekteverzuim in beschutte werkomgeving is hoog, maar daalt wel**

Het ziekteverzuim is hoog in de beschutte werkomgeving, gemiddeld 21,6% in 2018. In deze werkvorm werken mensen met een zwakkere gezondheid. Desondanks zien we wel dat het verzuim in deze werkvorm daalt. In 2017 was het gemiddeld ziekteverzuim namelijk 23,1% en in 2016 gemiddeld 28,3%.

- **Langdurig verzuim heeft het meeste effect op gemiddeld ziekteverzuim**

Kijken we naar de verzuimduur, dan zien we dat 10% (van 16,8%) langdurig verzuim betreft. Dit is verzuim gedurende 6 weken tot een jaar. De overige 6,8% is kort (1 week), middel (t/m 6 weken) of zeer lang verzuim (langer dan 1 jaar).

Het ziekteverzuim heeft invloed op de toegevoegde waarde en daarmee op de kostprijs van SW-medewerkers. De kostprijs is het bedrag dat

gemeenten betalen voor SW-medewerkers met een dienstverband bij WerkBedrijf. Gemeenten krijgen een Rijkssubsidie om de kostprijs deels te dekken.

De kostprijs bestaat uit:

- De loonkosten van SW-medewerkers;
- Overige kosten ten behoeve van SW-medewerkers, zoals hun reiskosten;
- Organisatiekosten, zoals overheadkosten en personeel om SW te begeleiden;
- Toegevoegde waarde, oftewel de omzet die de SW-medewerker draait op basis van zijn gedeclareerde uren (en daarvoor afgesproken tarieven) of vaste prijsafspraken.

Alle kosten (loonkosten, overige- en organisatiekosten) minus de toegevoegde waarde is de kostprijs. De kostprijs valt in 2018 lager uit dan begroot: € 28.092 realisatie versus € 28.243 begroot. Het verschil tussen de Rijkssubsidie die gemeenten ontvangen en de kostprijs (subsidie – kostprijs) is de eigen bijdrage van gemeenten. We proberen de kostprijs zo laag mogelijk te houden. We hebben invloed op de organisatiekosten en toegevoegde waarde. De loonkosten en overige kosten zijn namelijk cao-gebonden. We beïnvloeden de toegevoegde waarde door in te zetten op

verlaging van het ziekteverzuim. Minder SW-medewerkers aan het werk (door ziekte) betekent minder declarabele uren en dus een lagere toegevoegde waarde. In 2018 is de toegevoegde waarde per FTE € 7.291.

Veranderingen op de Boekweitweg

In 2018 vond een aantal veranderingen plaats op de Boekweitweg. Zo verplaatste Look-O-Look de handinpakwerkzaamheden van hun afdeling in Andelst naar de Boekweitweg. Dit betekende dat 80 SW-medewerkers vanuit Andelst terugkwamen naar de Boekweitweg. Tegelijkertijd breidden Look-O-Look de groepsdetachering voor de semiautomatische inpaklijn in Andelst uit van 12 naar 60 SW-medewerkers. Onze ambitie is om meer SW-medewerkers 'naar buiten' te detacheren bij een ondernemer. Dat kan ook door groepsdetacheringen te realiseren in ons eigen gebouw. Daarmee bieden we de SW-medewerker en ondernemer een geschikte werkomgeving en blijft de productieverantwoordelijkheid bij de ondernemer in plaats van WerkBedrijf. Zo nam WerkBedrijf het initiatief voor een verdergaande samenwerking met BlueView. Dat leidde ertoe dat BlueView in oktober een nieuwe vestiging in ons pand opende: BlueView Noviomagum. BlueView verzorgt productie- en montagewerk

voor kleine en grote (inter)nationale opdrachtgevers. 30 SW-medewerkers startten via een groepsdetachering bij BlueView Noviomagum. Zij werken op de Boekweitweg, maar onder aansturing van een ondernemer. Zij werken daarmee dus toch 'buiten de muren van WerkBedrijf'.

De Boekweitweg zelf is inmiddels verbouwd. Er is een nieuw klimaatbeheersingssysteem, de vloeren zijn gecoat en er is veel geschilderd. De kantoren, sanitair en garderobe zijn vernieuwd. In november was de officiële opening. De SW-medewerkers hebben een gezonde, veilige en prettige werkomgeving.

ICT Rijk van Nijmegen

ICT Rijk van Nijmegen (iRvN) beheert, exploiteert en ontwikkelt de technische ICT-infrastructuur (inclusief telefonie) van en voor de gemeenten in de Regio Rijk van Nijmegen en de MGR. Daarnaast verzorgen we voor Gemeente Nijmegen het functionele applicatiebeheer van alle informatie-systemen. We doen dit ook voor een deel voor WerkBedrijf en de Omgevingsdienst Regio Nijmegen.

Prestaties ICT-Beheer

ICT-infrastructuur

Met de migratie van Berg en Dal (Q1) zijn alle gemeentelijke applicaties geïmplementeerd op het centrale iRvN-serverpark. De werkplekken zijn standaard onder Citrix ingericht en iedereen kan overal in de regio én van huis uit inloggen en werken. WerkBedrijf is, net als iRvN volledig over op Office365. De gemeenten Mook en Middelaar en Heumen hebben het 'mobiel-tenzij'-telefonie-concept ingevoerd.

De oude centrale storage is volledig uitgefaseerd en vervangen door een nieuwe state-of-the-art storageomgeving. Daarmee samenhangend zijn ook de back-upvoorzieningen vernieuwd.

Het afgelopen jaar is ook het gehele serverpark vervangen omdat de oude fysieke servers afgeschreven waren en technisch verouderd. Door de forse toename van mobiele apparatuur (smartphones, laptops, iPads) moest de capaciteit van het wifi-netwerk op de meeste locaties worden uitgebreid.

Informatieveiligheid

Een aantal informatieveiligheidsbeheermaatregelen zijn in het kader van de invoering van de BIO (voorheen BIG) en i.s.m. de gemeentelijke Ciso's geïmplementeerd. De voortgang wordt geregistreerd en gemonitord met het regionaal geïmplementeerde ISMS (Information Security Management System). Er zijn voorbereidingen getroffen om Multi Factor Authenticatie als standaard inlogprocedure in te voeren. We hebben de eerste laptops die "AVG-compliant" zijn ingericht en deze zijn in productie genomen.

Landelijke aanbestedingen

Na GT-Mobiel (2017) hebben we in 2018, namens onze deelnemers, meegedaan aan de (landelijke) aanbestedingen GT-Vast en GGI-Veilig. De eerste (data)verbindingen op basis van GT-Vast zijn inmiddels operationeel. De aanbesteding GGI Veilig (het tijdig inzicht krijgen in de mogelijke beveiligingsrisico's van hard- en software) is door

de hoge deelname enige maanden vertraagd en wordt in de eerste helft van 2019 afgerond. We participeren actief in de ontwikkeling van de landelijke digitale gemeentelijke infrastructuur middels deelname aan de GGI-adviesraad en de GGI-stuurgroep.

Informatie- en Applicatiebeheer (I&A)

I&A-beheer voert als primaire taak het functioneel applicatiebeheer uit voor de informatie-systemen van Gemeente Nijmegen (93%), WBRN (5%) en Mook en Middelaar (2%). Voor de Nijmeegse applicaties hebben we, in het kader van de AVG/privacy, een voorziening gerealiseerd die het inzagerecht voor onze burgers daadwerkelijk mogelijk maakt. Daarmee kan Nijmegen laten zien welke gegevens zij van haar burgers registreert en bewaart.

EVA WBRN

Het afgelopen jaar heeft in het teken gestaan van het EVA-project van WerkBedrijf. In nauwe samenwerking met applicatiebeheerders, key users, GAC-consultants en eindgebruikers werden, met relatief kort cyclische werkmethodes, de functionaliteiten van het huidige applicatieland-schap opnieuw ontwikkeld en geïmplementeerd. Het is een ambitieus en innovatief traject omdat

het geheel wordt ontwikkeld binnen Office365 en Microsofts Dynamics365 platform. Alle Werk-Bedrijf gebruikers werken inmiddels al volledig binnen de Office365-omgeving.

ESB

De door I&A ingerichte en beheerde Enterprise ServiceBus (ESB) (een voorziening voor een gecontroleerde en veilige berichtenuitwisseling tussen in- en externe informatiesystemen) is nu formeel regionaal beschikbaar. Deze ESB was inmiddels al bij de meeste gemeenten ingezet voor koppelingen met SAAS-applicaties en enkele landelijke voorzieningen. Eind 2018 handelde de ESB ongeveer 80.000 berichten per dag af. Het regionaliseren van de ESB is een nieuwe stap in de uitbreiding van de samenwerkingsactiviteiten binnen de regio. Advisering over het gebruik van de ESB, de inrichting en het beheer zijn nu ook voor alle gemeenten beschikbaar.

ZAAK-DMS

Zaten vroeger (zaak)dossiers fysiek geordend in bruine mappen bij het archief/documentaire informatievoorziening, in het digitale tijdperk is deze informatie steeds vaker versnipperd opgeslagen in een DMS, applicatie-databases, gemeenschappelijke schijven of bij derden als er sprake is van SAAS. Binnen I&A is een zogenaamde ZAAK-DMS

Service ontwikkeld die op een flexibele manier in verschillende bronsystemen informatie bij elkaar zoekt over eenzelfde zaak.

Datawarehouses

We zijn nauw betrokken bij projecten rondom het ontwikkelen, opbouwen en beheren van datawarehouses. Deze datawarehouses zijn bedoeld voor massale gegevensopslag (Big Data) en analysemogelijkheden (Business Intelligence). Ook binnen I&A wordt nu de kennis over BI opgedaan.

iRvN organisatieontwikkeling

Doorontwikkeling Servicedesk

Het plan voor de doorontwikkeling van de Servicedesk met de speerpunten Oplossen, Communiceren en Bewaken heeft instemming verkregen van de medezeggenschap. Na de zomer zijn de meeste nieuwe functies ingevuld en zijn de lokale steunpunten permanent bemenst. De focus op de bewaking werpt inmiddels zijn vruchten af, zoals ook blijkt uit de terugkoppeling die onze accountmanagers krijgen uit de regio.

Doorontwikkeling ICT-beheer

Binnen ICT-beheer zijn drie coördinatoren

benoemd. Zij zijn verantwoordelijk voor de operationele planning én bewaking van beheer-, incident- en projectactiviteiten. Het coördinatieteam is ook het aanspreekpunt voor de senioren van de Servicedesk bij 3de lijnincidenten. Dit coördinatieteam heeft binnen ICT-beheer een belangrijke rol in het bewaken van de behandeltermijnen.

Verstoringen

Afgelopen jaar zijn er enkele grote verstoringen geweest.

Glasvezel

Medio 2018 werd de glasvezel op het terrein van NDW (Nieuwe Dukenburgseweg) door een aanne-mer bij onderhoudswerkzaamheden rond 10.00 uur per abuis doorgesneden. Met een snelle “work-around” waren alle gemeenten, met uitzondering van gemeente Heumen en Mook & Middelaar, rond het middaguur weer in de lucht. Gemeente Heumen en Mook & Middelaar waren eind van de middag weer operationeel.

Serverstoring

In september deden zich storingen voor binnen het serverpark. Servers leken de storage soms niet te kunnen vinden. Een lastig probleem waar eindgebruikers veel last van hadden. Na

diepgaand onderzoek, onder andere in een nagebouwde omgeving waar ook HP-leverancier (storage) en Microsoft-specialisten uit Amerika bij betrokken waren, is de oorzaak gevonden. Dit bleek een verkeerde instelling te zijn op één van de gevirtualiseerde servers.

Stroomstoring Stadhuis Nijmegen

Begin 2018 werd het Stadhuis van Gemeente Nijmegen in het weekend getroffen door een grote stroomstoring. Maandagochtend was alles weer up-and-running, maar het gaf wel aanleiding voor Gemeente Nijmegen om de noodstroomvoorziening aan te passen.

Mailbom

KPN constateerde dat vanuit de mailserver van Gemeente Heumen ruim 35.000 mailtjes werden gestuurd. KPN heeft uit voorzorg deze mailbom beëindigd door alle in- en uitgaande mails op onze mailserver te blokkeren. Vervolgens blokkeerden de ICT-beheerders alle postvakken en onderzochten zij de aanwezigheid van hetzelfde bericht bij gebruikers. Als deze werd aangetroffen, werd dit verwijderd.

Maildatabase verstoord

Eind 2018 raakte een klein deel van de maildatabase verstoord. Gevolg was dat alle gebruikers

in de regio met de achternaam beginnend met de letter M een lege mailbox aantreffen. De hersteltijd heeft enige dagen in beslag genomen.

Alle verstoringen zijn erg lastig en leveren (te) veel ergernis op, hoe klein een storing ook is. Mogelijk dat eindgebruikers dit niet altijd zo hebben ervaren. Toch blijkt de beschikbaarheid (uptime) van het iRvN-netwerk in 2018 weer 99,93% te zijn (gepland onderhoud wordt niet meegerekend).

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

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

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

Weerstandscapaciteit

De MGR kiest ervoor om (ter voorkoming van mogelijke financiële risico's) geen weerstandsvermogen aan te houden, maar mogelijk een kostenegaliseringsreserve per gemeente te vormen. Dit betekent dat de risico's worden opgenomen

in de begroting en jaarrekening van de deelnemende gemeenten en niet binnen de begroting en jaarrekening van de MGR.

Risico's

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

Wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's

Afbouw en ontschotting Participatiebudget

Er bestaat het toekomstige risico dat de Rijks-overheid 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). Om die reden werken we 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 voor de gemeenten vrij besteedbaar.

Afname Meerwerkbudget

Vanaf 2020 heeft nog geen van de deelnemende gemeenten besloten om Meerwerkbudget in te zetten bij WerkBedrijf. In de bijgestelde begroting 2019 is het meerwerk verder afgebouwd. Een deel van het meerwerk wordt ingezet voor personeelskosten. Ook om die reden werkt de MGR met een flexibele schil. Daarmee kunnen we inspelen op de afbouw van het meerwerk. De afbouw heeft voor 2019 en 2020 formatieve consequenties.

Aanbieden beschut werk (nieuw) vanuit de Participatiewet

Kandidaten die uitsluitend in een beschutte werkomgeving betaald werk kunnen verrichten, ondersteunen we zoveel mogelijk om actief te kunnen zijn op de arbeidsmarkt. Voor kandidaten die een positief advies beschut

werk nieuw van het UWV krijgen, organiseren we (indien mogelijk) een tijdelijk dienstverband in een beschutte omgeving van maximaal 23 maanden, met 100% Wettelijk minimumloon (WML). We sturen op duurzame plaatsingen en bemiddelen de kandidaat naar een volgende of vaste werkplek. De kosten dekken we uit de loonkostensubsidie. Die wordt overgeheveld vanuit het inkomensdeel bijstandsbudget van de gemeenten. Uit het Participatiebudget financieren we de begeleidingsvergoeding en eventuele werkplekaanpassingen. Het eerste risico is dat deze dekking afneemt of wegvalt, terwijl de loonkosten voor kandidaten met een nieuw dienstverband beschut blijven bestaan. Een tweede risico is de stijging van de loonkosten. Bijvoorbeeld 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 kandidaten met een vast dienstverband bekend is.

Uittreden van een gemeente

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

Afbouw WSW budget en stijging gemiddelde loonkosten SW medewerkers.

WerkBedrijf rekent voor de dienstverlening van de Sociale Werkvoorziening (onderdeel SW) een kostendekkende bijdrage (kostprijs per SE) bij gemeenten. Deze bijdrage is hoger dan het WSW budget dat de deelnemende gemeenten ontvangen vanuit het Rijk. Een afname van het WSW budget betekent geen direct risico voor de MGR. Aangezien gemeenten de bijdrage voor de uitvoering van de SW financieren vanuit het WSW budget benoemen we het risico wel in deze paragraaf.

Wettelijke wijzigingen (cao, minimumloon en premies) zijn niet beïnvloedbaar, maar hebben een grote impact op de kosten. Sinds 2015 is er geen nieuwe instroom meer op basis van de Participatiewet. Dit heeft een vertragend effect op de daling van het loongebouw. Dit betekent ook geen direct risico voor de MGR, omdat de gemeenten verantwoordelijk zijn voor de bijdragen.

Transitievergoeding

Met de brief van 16 november 2018 is de regio op de hoogte gesteld over de transitievergoeding bij langdurig zieke SW-medewerkers. Hoewel de wet nog niet definitief is schatten wij op basis van de nu beschikbare gegevens het risico voor de MGR

Rijk van Nijmegen voor mogelijke claims laag in. In de uitvoering van de regeling hebben wij ons op het standpunt gesteld dat in de toekomst alleen transitievergoedingen betaald worden die voldoen aan de eisen van de wetgeving. Deze vergoedingen kunnen wij volledig declareren bij het Rijk.

Maatschappelijke risico's

Klant- en marktrisico's Onderdeel SW

Hierbij gaat het voornamelijk om de volgende risicofactoren:

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

Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency

Vennootschapsbelasting (VPB)

In 2017 heeft de Belastingdienst geconcludeerd dat de MGR onder voorwaarden niet VPB plichtig is. De afspraken die daarover met de Belasting-

dienst gemaakt zijn hebben wij voor 2018 strikt toegepast. Wijziging in activiteiten vanuit de MGR of inzichten vanuit de Belastingdienst kunnen dit standpunt wijzigen.

Belasting Toegevoegde Waarde (BTW)

Tot en met 2017 heeft de MGR, conform afspraken met de Belastingdienst het Haaglandenmodel toegepast. Dit is een systematiek waarop bepaald wordt welke middelen binnen het Participatiebudget compensabel zijn voor de BTW en welke niet. In 2018 zijn er nieuwe afspraken gemaakt met de Belastingdienst en is het Haaglandenmodel met de Belastingdienst afgerekend. Vanaf 2018 past de MGR de nieuwe afspraken toe. Op dit moment loopt er een landelijke procedure tegen de Belastingdienst waarin fiscalisten het standpunt hebben dat alle activiteiten binnen het Participatiebudget compensabel zijn. De uitkomst van de procedure zal effect hebben op de wijze waarop we vanaf 2018 uitvoering geven aan de gemaakte afspraken.

Juridisch

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

Informatiebeveiliging en Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

Informatiebeveiliging vormt een belangrijk onderwerp binnen de MGR Rijk van Nijmegen. Met name aan de borging van de privacy van betrokkenen wordt veel aandacht besteed. De noodzakelijke maatregelen zijn getroffen om tijdig te kunnen voldoen aan wet- en regelgeving op het gebied van informatiebeveiliging. Het grootste risico is dat bijzondere persoonsgegevens uitlekken. Ook het uitlekken van bedrijfsinformatie valt onder deze risico's. Ondanks de getroffen maatregelen kunnen zich dergelijke incidenten voordoen. De impact van een dergelijk incident is niet vooraf in te schatten. De maximale geldboete kan oplopen tot ruim € 800.000 en er kan sprake zijn van veel negatieve publiciteit.

Microsoft

Op Microsoft is conform de AVG door het Rijk een Data Protection Impact Assessment (DPIA) uitgevoerd. Met dit onderzoek is vastgesteld dat informatie van en over de gebruiker verzameld en opgeslagen wordt in een database in de Verenigde Staten op een wijze die hoge risico's met zich meebrengt voor de privacy van de gebruiker. Microsoft heeft hiertoe op 26 oktober 2018 een verbeterplan ingediend en zich daarin verplicht haar producten zodanig aan te passen dat ze

voldoet aan de context van de AVG en andere vigerende wet- en regelgeving. De aanpassingen worden in april 2019 ter verificatie aangeboden aan het Rijk. Momenteel onderzoeken we of aanvullende maatregelen getroffen moeten worden voor de werking binnen de EVA omgeving van WerkBedrijf.

Hiernaast een schema van de risico-inventarisatie van 2018:

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. In bijlage 5 is de verdeling per gemeente te vinden.

Bedragen in € 1.000	Verwachtings- waarde	Capaciteit MGR
Wet en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's		
Landelijke- of regionale ontwikkelingen in wet- en regelgeving en /of beleid	350	140
Niet naleven van wet- en regelgeving of subsidievoorwaarden	1.155	510
Subtotaal	1.505	650
Maatschappelijke risico's		
Claims	105	36
Imagoschade	PM	PM
Veranderende eisen vanuit de deelnemende gemeenten	500	300
Klant- en marktrisico's (voormalig) SW bedrijf	2.020	748
ICT	500	100
BIG - privacy	300	60
Subtotaal	3.425	1.244
Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency		
Ziekteverzuim & Arbo	350	140
Leeftijd personeel	200	40
Personele frictie	350	210
Integriteit, fraude, diefstal	175	50
Verzekeringen	350	70
Bevoegdheden en verantwoordelijkheden	PM	PM
Financiële terugloop van SW middelen	PM	PM
Automatisering	250	150
Subtotaal	1.675	660
Risico-inventarisatie MGR	6.605	2.554

Kengetallen

De netto schuldquote is de netto schuld. De netto schuldquote wijkt af van de begroting omdat we een nieuwe lening hebben afgesloten in 2018. Deze was niet in de begroting opgenomen. De netto schuldquote wordt als volgt berekend: de som van de onderhandse leningen, overige vaste schuld, kortlopende schuld en overlopende passiva minus kortlopende (debiteuren)vorderingen en uitzettingen, liquide middelen en overlopende activa wordt gedeeld door de totale inkomsten (voor bestemming reserves).

De solvabiliteit betreft de ratio van het totale eigen vermogen gedeeld door het totaal van de passiva. Een solvabiliteit van 20% is gebruikelijk.

De MGR Rijk van Nijmegen heeft een solvabiliteit van 0%. Dit wordt veroorzaakt doordat de MGR 'het resultaat' per einde boekjaar afrekent met de deelnemende gemeentes naar ratio.

Dit gebeurt omdat sprake is van een gemeenschappelijke regeling waarvoor de deelnemende gemeenten verantwoordelijk zijn, en hierbij is het uitgangspunt dat er beperkte vermogensvorming binnen de MGR Rijk van Nijmegen bestaat. De deelnemende gemeenten houden in haar weerstandsvermogen rekening met de bij de MGR aanwezige risico's.

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

	Begroot 2018	Realisatie	
		2018	2017
Netto schuldquote	4,7%	8,6%	4,7%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	4,7%	8,6%	4,7%
Solvabiliteitsratio	0,0%	0,0%	0,0%
Liquiditeit	1,1	1,0	1,1

Financiering

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

Treasurystatuut

Op de MGR is de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) van toepassing. Het doel van deze wet is onder andere om op een verantwoorde, verstandige en professionele wijze de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie (financieringsactiviteiten) van de MGR met een statuut te regelen. In 2015 is voor de MGR het treasurystatuut vastgesteld, waarin de regels over de algemene doelstellingen, 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 over de financiering in ieder geval de beleidsvoornemens voor het risicobeheer te bevatten.

Met betrekking tot risicobeheer gelden de volgende algemene uitgangspunten:

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

Het gebruik van derivaten is niet toegestaan. Er is in 2018 niet afgeweken van deze uitgangspunten.

Risicobeheer; de Kasgeldlimiet en Rente-risiconorm

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

Koersrisico's

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

Renterisicobeheer

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. Het doel van dit limiet is om te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken gaan optreden in de hoogte van de rente die de MGR moet betalen. Het niveau van het kasgeldlimiet is beperkt tot 8,2% van het totaal van de primitieve begroting. De wettelijk toegestane kasgeldlimiet van 8,2% is in 2018 niet overschreden. Ook het meerjarenperspectief is dat het niet structureel wordt overschreden.

	2018			
Bedragen in € 1.000	Q1	Q2	Q3	Q4
Begrotingstotaal (primitief)	93.843	93.843	93.843	93.843
Percentage	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Kasgeldlimiet	7.695	7.695	7.695	7.695
Omvang vlottende middelen	8.215	10.726	10.865	10.994
Bank-Giro	330	440	428	396
Tegoeden RC	7.885	10.286	10.437	10.598
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
Omvang vlottende korte schuld	0	0	0	0
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
Totaal netto-vlottende schuld	8.215	10.726	10.865	10.994
Ruimte (+)	15.910	18.421	18.560	18.689

Renterisiconorm

De renterisico's op de vaste schuld worden ingekaderd door de rente risiconorm. Jaarlijks mogen de renterisico's door renteherziening en herfinanciering niet hoger zijn dan 20% van het begrotingstotaal (leningen met een looptijd vanaf 1 jaar). In 2018 heeft een aflossing plaatsgevonden, te zien in de tabel. In de betreffende tabel is tevens te zien dat de renterisiconorm ruimschoots wordt gehaald.

Bedragen in € 1.000	2018
Begrotingstotaal 2018 (primitief)	93.843
Percentage renterisiconorm	20%
Toetsbedrag renterisiconorm	18.769
Aflossingen	52
Ruimte	18.717

Schatkistbankieren

Sinds de oprichting in 2015 is de MGR verplicht om hun overtollige middelen aan te houden bij het Rijk. Dit wordt schatkistbankieren genoemd. Hierdoor kan de MGR geen gelden meer beleggen en zijn we voor rentevergoedingen afhankelijk van de vergoedingen die het Rijk geeft. Deze waren in 2018 nagenoeg nihil.

De 'overtollige middelen' zijn de gelden boven een drempelbedrag. Dat drempelbedrag wordt bepaald aan de hand van een percentage van het begrotingstotaal. In enig kwartaal mag dit drempelbedrag aan eigen (gemiddeld) banksaldo niet worden overschreden. De MGR heeft het drempelbedrag in 2018 niet overschreden zoals te zien in de tabel.

Gewaarborgde geldleningen

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

Overige geldleningen

In 2018 heeft de MGR een nieuwe aflossingsvrije lening aangetrokken van € 2,5 miljoen. Deze lening is overeengekomen met een looptijd tot 25 juni 2038, met een aflossing in één termijn op het eind, en een rentepercentage van 1,71%. De overige twee lopende leningen zijn ongewijzigd in 2018.

Bedragen in € 1.000	2018			
	Q1	Q2	Q3	Q4
Begrotingstotaal	93.843	93.843	93.843	93.843
Normpercentage	0,75%	0,75%	0,75%	0,75%
Drempelbedrag	703	703	703	703
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	330	440	428	396
Ruimte onder drempelbedrag	373	263	162	308
Overschrijding drempelbedrag	0	0	0	0

Bedrijfsvoering

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

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

Beleid van de bedrijfsvoering

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

Binnen de MGR is de planning & control cyclus ingericht. Deze start met de begroting waarin de afspraken over het te voeren beleid worden vastgelegd. In 2018 hebben wij middels kwartaalrapportages tussentijds aan de regio verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid. Het jaar sluiten we af met de jaarrekening waarin we verantwoording afleggen over boekjaar 2018.

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 WerkBedrijf en een agendacommissie.

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 de bestuurscommissie WerkBedrijf zijn opgedragen.

Dagelijks bestuur

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

De voorzitter

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

Bestuurscommissie WerkBedrijf

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

Agendacommissie

De agendacommissie bestaat uit raadsleden van de zeven deelnemende gemeenten en kent zeven leden, inclusief de voorzitter. De agendacommissie heeft haar taken en rol opvatting 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 de 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. In 2019 zullen deze, behoudens Metas en Topdesk vervangen worden door EVA. 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).

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 voorwaardenschepende 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 is binnen de MGR gestart met gebruik maken van I-talent voor de gesprekscyclus met vaste gespreksmomenten. Bij WerkBedrijf is in

2018 een start gemaakt met Strategische Personeelsplanning, dit wordt in 2019 verder vervolgd en doorontwikkeld. Fase 1 is in 2018 afgerond en we gaan nu verder met fase 2. Bij iRvN is een start gemaakt met Strategische Personeelsplanning. Dit wordt ook in 2019 verder uitgewerkt.

Rechtmatigheid

Aan de hand van een controleplan zijn er in 2018 interne controles uitgevoerd op de gebieden van de re-integratie en participatievoorzieningen, inkoop/aanbestedingen, personeel, betalingen, investeringen, treasury, begrotingswijzigingen en baten.

In 2018 is voor de MGR Rijk van Nijmegen de re-integratieverordening van toepassing en wordt de gebruikelijke wet- en regelgeving gevolgd. Voor het onderdeel arbeidsmatige dagbesteding is de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) van toepassing. Op het onderdeel van de wettelijke loonkostensubsidies is de Participatiewet van toepassing. Voor de wettelijke loonkostensubsidies, personeel en salarissen, inkopen en aanbestedingen, betalingen, investeringen, treasury, BTW, begrotingswijzigingen en baten is het controleprotocol van toepassing.

Ten aanzien van de verstrekte wettelijke loonkostensubsidies ad € 1,6 miljoen is een fout geconstateerd van 1,8%. In 2019 gaan we met de interne controle extra aandacht besteden aan het op een rechtmatige wijze verstrekken van een wettelijke loonkostensubsidie zoals het geven van aanvullende instructie aan medewerkers. Voor het overige zijn er geen tekortkomingen geconstateerd bij het uitvoeren van de interne controles.

Onderhoud kapitaalgoederen

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

Verbonden partijen

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

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

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

Verklaring van toepasselijkheid

Algemeen

De MGR Rijk van Nijmegen dient het kader van de informatiebeveiliging te voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (BIG) en de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). De MGR Rijk van Nijmegen heeft geen verplichting om zelfstandig de verklaring van toepasselijkheid in te dienen bij het Rijk. Wel doen we dit indirect via onze deelnemende gemeenten. Onderstaand wordt de naleving van de BIG en de AVG over 2018 nader toegelicht.

BIG - AVG

De BIG omvat een 133 tal maatregelen waar aan voldaan moeten worden. Hoe de MGR er momenteel voor staat als het gaat om het implementeren van de BIG maatregelen is goed te zien in de diagrammen.

Ten opzichte van 2017 is een verbetering waarneembaar. Inmiddels is 62% van de maatregelen volledig geïmplementeerd en 37% van de maatregelen deels. De maatregelen die in 2017 niet voldoende waren geïmplementeerd zijn nu ten minste deels geïmplementeerd.

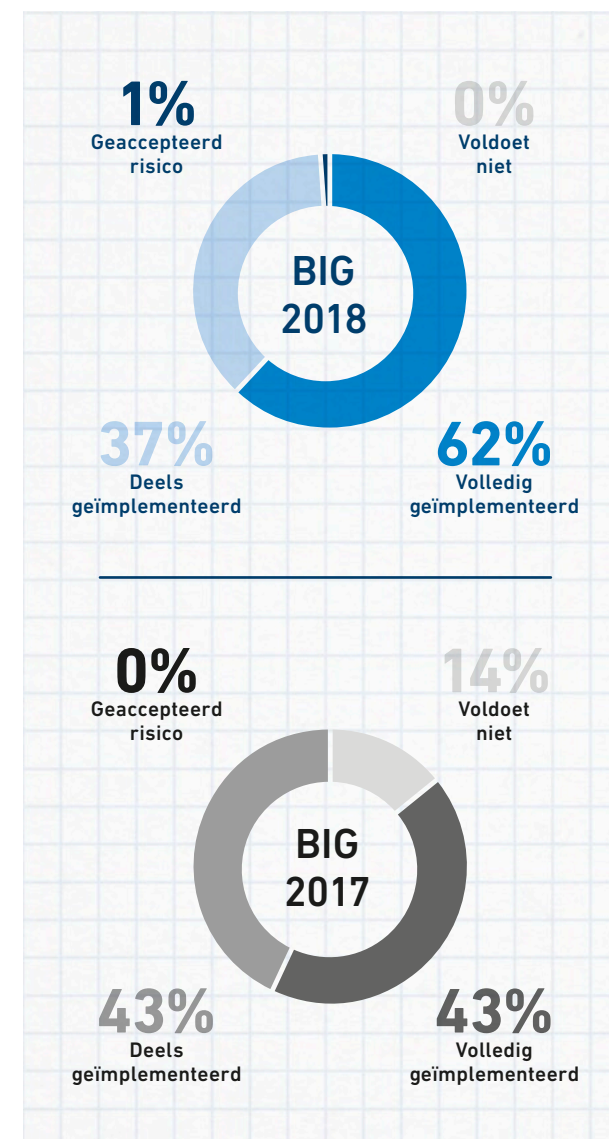
Daarbij dient opgemerkt te worden dat bij de maatregelen die nog niet geheel zijn geïmplementeerd het met name aan documentatie schort. In veel gevallen wordt een maatregel dus wel uitgevoerd, maar kan de MGR nog niet voldoende aantonen met bewijsstukken dat de maatregel ook volledig is geïmplementeerd.

Voor de MGR Rijk van Nijmegen zijn de volgende risico's onderkend:

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

Voor de eerste drie onderwerpen (en genomen maatregelen) verwijzen wij naar de incidentenparagraaf.

Het naleven van de BIG en de AVG heeft voor een belangrijk deel met bewustwording te maken. In 2018 is veel aandacht besteed aan bewustzijnsbevordering. In het tweede kwartaal is middels een workshop gericht op het naleven van de AVG de privacy van inwoners uitvoerig besproken met de medewerkers. Om de kennis van medewerkers



over de BIG en AVG structureel op pijl te houden wordt in 2019 samen met de trainers een permanent programma ontwikkeld. Het programma zal in de loop van 2019 van start gaan.

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

Incidenten

In het afgelopen jaar zijn er 10 (2017; 6) beveiligingsmeldingen geweest. In

- 8 gevallen betreft het algemene persoonsgegevens
- 1 geval betreft het gezondheidsgegevens
- 1 geval betreft het een wettelijk identificatienummer

Slechts één incident in 2018 was van dusdanige ernst dat daarvan een melding is gedaan bij de AP. In de andere gevallen is na beoordeling gebleken dat het niet noodzakelijk was om een melding bij de AP te doen. Een voorbeeld hiervan, en tevens het meest voorkomende incident, is het verlies van een bedrijfstelefoon. Door het toepassen van maatregelen, pincode en ontgrendelen met vingerafdruk, en de mogelijkheid om de telefoon op afstand te wipen is het risico zeer beperkt.

Waar relevant zijn betreffende voorvallen in geanonimiseerde vorm gebruikt als voorbeeld om de bewustwording te vergroten. Daarnaast zijn indien noodzakelijk procedures aangescherpt.

EVA

In 2019 zal EVA, ons cliëntsysteem, operationeel worden. Voordat het systeem live gaat zullen in de uitgebreide tests tevens de vereisten vanuit de BIG en AVG meegenomen worden. EY gaat EVA onder andere op deze onderdelen toetsen, zodat voldaan wordt aan de vereisten van beschikbaarheid, vertrouwelijkheid en integriteit.

Conclusie

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

Jaarrekening 28/03/2019

1. Balans per 31-12-2018

Activa	Bedragen in € 1.000	31-12-18	31-12-17
Vaste Activa	Materiële vaste activa	8.531	5.270
	<i>Investerings met een economisch nut</i>	8.531	5.270
	Totaal vaste activa	8.531	5.270
Vlottende activa	Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	10.575	10.688
	<i>Vorderingen op openbare lichamen</i>	1.468	3.589
	<i>Rekening-courantverhouding met het Rijk</i>	7.388	5.496
	<i>Overige vorderingen</i>	1.719	1.603
	Liquide middelen	118	123
	<i>Banksaldo</i>	118	123
	Overlopende activa	2.949	764
	<i>Overlopende activa</i>	2.949	764
	Totaal vlottende activa	13.642	11.575
Totaal activa		22.173	16.845

Passiva	Bedragen in € 1.000	31-12-18	31-12-17
Vaste Passiva	Eigen vermogen	0	0
	<i>Algemene reserve</i>	0	0
	<i>Bestemmings reserve</i>	0	0
	<i>Gerealiseerd resultaat</i>	0	0
	Voorzieningen	453	897
	<i>Re-integratievoorziening</i>	453	897
	Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	8.020	5.571
	<i>Onderhandse lening</i>	8.020	5.571
	Totaal vaste passiva	8.473	6.468
Vlottende Passiva	Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	9.204	8.353
	<i>Overige schulden</i>	9.204	8.353
	Overlopende Passiva	4.496	2.024
	<i>Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen</i>	4.496	2.024
	Totaal vlottende passiva	13.700	10.377
Totaal passiva		22.173	16.845
		2018	2017
Garantstellingen		0	0
GewaARBorgde geldleningen		0	0

2. Het overzicht van baten en lasten over het begrotingsjaar

2.1 Toelichting overzicht baten en lasten

In de tabel vermelden we de begroting vóór en ná wijziging. De begroting vóór wijziging betreft de ontwerpbegroting 2019-2022 van juli 2018. Deze is door ons bestuur op 5 juli 2018 vastgesteld. In de kolom 'begroting ná wijziging' zijn de technische begrotingswijzigingen te zien, welke het dagelijks bestuur heeft goedgekeurd op 12 september 2018 en op 20 december 2018. Beide wijzigingen zijn toegelicht in bijlage 6 van de jaarstukken.

Het baten- en lastenoverzicht betreft de geconsolideerde resultaten van de MGR. In bijlage 5 is de aansluiting tussen de modules en de geconsolideerde MGR staat terug te vinden. In bijlage 6 wordt de begrotingswijziging nader toegelicht.

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is vastgesteld dat vanaf 2017 moet worden gerapporteerd op taakvelden.

De onderdelen van de MGR zijn als volgt onderverdeeld in de taakvelden:

Baten Bedragen in € 1.000	MGR totaal			
	begroting 2018 vóór wijziging	begroting 2018 ná wijziging	realisatie 2018	saldo 2018
Overhead	16.626	17.076	16.554	-521
Inkomensregeling	1.428	1.428	1.645	216
Begeleide participatie	57.154	57.154	56.765	-390
Arbeidsparticipatie	18.535	18.949	18.859	-90
Totaal baten	93.743	94.607	93.822	-785

Lasten Bedragen in € 1.000	begroting 2018 vóór wijziging	begroting 2018 ná wijziging	realisatie 2018	saldo 2018
Overhead	15.937	16.379	15.917	-462
Inkomensregeling	1.428	1.428	1.645	216
Begeleide Participatie	54.206	54.206	53.953	-254
Arbeidsparticipatie	14.537	14.854	14.798	-56
Totaal Programmalasten	86.108	86.868	86.312	-555
Overhead MGR	7.635	7.740	7.510	-230
Totaal lasten	93.743	94.607	93.822	-785

Saldo van baten en lasten	0	0	0	0
----------------------------------	----------	----------	----------	----------

Inkomensregelingen

- WerkBedrijf WERK wettelijke loonkosten-subsidie

Overhead

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

Arbeidsparticipatie

- WerkBedrijf WERK basisdienstverlening participatiewet en meerwerk

Begeleide Participatie

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

2.2 Toelichting op resultaat vóór eindafrekening

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

Het resultaat van de MGR voor afrekening komt uit op € 22.000. Dit resultaat valt uiteen in de volgende onderdelen:

WerkBedrijf

Voor de volgende onderdelen van Werk ontvangen de gemeenten een aanvullende declaratie:

- € 285.000 Participatiebudget; Dit betreft de extra middelen Participatiebudget vanuit de septembercirculaire 2019.
- € 216.000 betreft de meer uitgaven wettelijke loonkostensubsidies conform de melding in de 2e en 3e kwartaalrapportage 2018.
- € 295.000 betreft de meer uitgaven arbeidsmatige dagbesteding conform de melding in de 2e en 3e kwartaalrapportage 2018.

Resultaat vóór en na eindafrekening Bedragen in € 1.000	Totale baten	Totale lasten	Resultaat voor eindafrekening	Eindafrekening	Saldo van baten en lasten	Gerealiseerd resultaat
WerkBedrijf	78.386	78.883	496	-496	0	0
iRVN	17.906	17.432	-474	474	0	0
Bestuursondersteuning	309	309	0	0	0	0
Consolidatie	-2.802	-2.802	0	0	0	0
Totaal	93.800	93.822	22	-22	0	0

De Sociale Werkvoorziening laat een voordelig resultaat zien van € 301.000. Dit is conform de laatste kwartaalrapportage. Dit resultaat wordt terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Ten opzichte van de derde kwartaal rapportage is de omzet € 100.000 lager uitgevallen dan verwacht. Daarnaast laten de overige personele lasten SW een overschrijding zien van € 150.000. Beide nadelen zijn opgevangen door met name lagere overheadlasten.

Bij Vastgoed is geen resultaat behaald. De resultaten zijn conform begroting gerealiseerd. De geraamde huurbaten zijn deels gerealiseerd. De onder realisatie in de huurbaten zijn opgevangen met besparingen in de lasten.

Bij de iRVN is een voordelig resultaat behaald. Het resultaat per onderdeel ziet er als volgt uit:

- € 263.000 voordelig resultaat automatisering waarbij we voorstellen deze middelen in 2019 in te zetten als extra impuls op de AVG – BIG (BIO) en cybersecurity;
- € 211.000 voordelig resultaat I&A.

Bij Bestuursondersteuning is geen resultaat behaald. De activiteiten zijn conform begroting gerealiseerd.

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

2.3 Voorstel resultaatbestemming

Het voorstel aan het algemeen bestuur is om het resultaat 2018 als volgt te bestemmen:

Resultaten te verwerken in de gemeentelijke bijdrage volgens onderstaand schema en conform de verdelingssystematiek zoals genoemd in de grondslagen (zie hoofdstuk 3).

De afrekeningen zullen apart plaatsvinden op de volgende onderdelen:

WerkBedrijf, onderdeel Werk:

- Arbeidsmatige dagbesteding € 295.000
- Wettelijke loonkostensubsidies € 216.000
- Septembercirculaire € 285.000

WerkBedrijf, onderdeel SW:

- Voordeel resultaat afrekening (€ 301.000)

iRvN, onderdeel Automatisering:

- Voordeel resultaat (€ 263.000)

Hier stellen we voor de middelen als extra impuls in te zetten voor de AVG – BIG (BIO) en cybersecurity. Mogen wij verwijzen naar het separate voorstel op dit punt.

iRvN, onderdeel Informatie & Applicatiebeheer

- Voordeel resultaat afrekening (€ 211.000)

Voorstel resultaatbestemming Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf				ICT-Rijk van Nijmegen			Bestuurs- ondersteuning		MGR
	SW	WERK*	Vastgoed	Totaal	Automa- tisering	Info-& Appl. Beheer	Totaal	BO	Totaal	Totaal
Beuningen	-148	29	0	-119	-21	0	-21	0	0	-140
Berg en Dal	-46	133	0	87	-18	0	-18	0	0	68
Druten	44	116	0	160	-10	0	-10	0	0	150
Heumen	3	40	0	43	-11	0	-11	0	0	32
Mook en Middelaar	0	24	0	24	-6	0	-6	0	0	18
Nijmegen	-19	438	0	419	-176	-211	-387	0	0	33
Wijchen	-97	17	0	-80	-21	0	-21	0	0	-102
West Maas en Waal	-38	0	0	-38	0	0	0	0	0	-38
Totaal	-301	796	0	496	-263	-211	-474	0	0	22

In de tabel is het onderdeel werk verder gespecificeerd.

Verbijzondering voorstel resultaatbestemming voor WERK naar de verschillende onderdelen Bedragen in € 1.000	WERK			Totaal
	ADB	WLKS	Participatie	
Beuningen	58	-43	14	29
Berg en Dal	28	83	22	133
Druten	57	49	10	116
Heumen	21	10	9	40
Mook en Middelaar	-5	25	4	24
Nijmegen	166	73	199	438
Wijchen	-30	18	28	17
West Maas en Waal	0	0	0	0
Totaal	295	216	285	796

Afrekening wettelijke loonkostensubsidie en arbeidsmatige dagbesteding

Voor de afrekening van de wettelijke loonkosten-subsidie en arbeidsmatige dagbesteding is geen bestuursbesluit nodig. Voor de volledigheid geven we wel al hier deze resultaten per gemeente weer ten opzichte van de begroting.

De verantwoording van dit inkomensdeel is terug te vinden in bijlage 3.

Wettelijke loonkostensubsidie Bedragen in € 1.000	Baten loonkostensubsidie	Bestedingen loonkostensubsidie	Betalingsverplichting gemeenten
Nijmegen	933	1.006	73
Wijchen	136	154	18
Berg en Dal	134	218	83
Beuningen	120	77	-43
Mook en Middelaar	14	39	25
Heumen	34	44	10
Druten	57	106	49
Totaal	1.428	1.645	216

Arbeidsmatige dagbesteding Bedragen in € 1.000	% Begroot	Ingelegd	Daadwerkelijke lasten	Personele lasten	Betalingsverplichting gemeenten
Nijmegen	55%	1.306	1.376	96	166
Wijchen	10%	251	202	18	-30
Druten	3%	82	133	6	57
Berg en Dal	11%	274	281	20	28
Beuningen	10%	251	290	18	58
Heumen	6%	144	154	11	21
Mook en Middelaar	3%	82	71	6	-5
Totaal	100%	2.389	2.509	175	295

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

3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

Balans

Vaste Activa

Materiële vaste activa met economisch nut.

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

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

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

Aan de materiële vaste activa wordt geen rente toegerekend.

Vlottende Activa

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

Liquide middelen

Liquide middelen zijn tegen de nominale waarde opgenomen.

Eigen vermogen

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

Vaste Passiva

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

Vlottende Passiva

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

Overzicht van baten en lasten

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

Bijdrage per gemeente

De subsidies van de deelnemende gemeenten hebben een structureel karakter en zijn bedoeld om de activiteiten van de MGR te bekostigen. De subsidies zijn toegerekend aan het jaar waarop

ze betrekking hebben, rekening houdend met een eventuele terugbetalingsverplichting. De voor de subsidie geldende wet- en regelgeving is gevolgd. De bijdrage per gemeente is per module anders afgesproken.

Op hoofdlijnen wordt de bijdrage als volgt bepaald:

WerkBedrijf:

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

iRvN:

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

Bestuursondersteuning:

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

Eventuele overschotten of tekorten worden in de eindafrekening met de gemeenten verrekend. Waarbij geldt dat over- en onderschrijdingen op het Werk-, SW en iRvN budget gezamenlijk gedragen worden. Hierbij wordt bovenstaande systematiek gehanteerd. Daarnaast worden budgetten voor een specifiek doel toegekend, zoals arbeidsmatige dagbesteding en de wettelijke loonkostensubsidies, deze worden ook alleen voor dat doel ingezet en per gemeente afgerekend. Mede omdat de wettelijke grondslag hierbij anders ligt.

Belasting Toegevoegde Waarde (BTW)

De BTW wordt volgens het nieuwe BTW model gehandhaafd.

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

Vennootschapsbelasting (VPB)

In 2017 heeft de Belastingdienst geconcludeerd dat de MGR onder voorwaarden niet VPB plichtig is. De afspraken die daarover met de Belastingdienst gemaakt zijn hebben wij voor 2018 strikt toegepast. Wijziging in activiteiten vanuit de MGR of inzichten vanuit de Belastingdienst kunnen dit standpunt doen wijzigen.

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Met ingang van 1 januari 2013 is de WNT van kracht. De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) verplicht tot openbaarmaking van de bezoldiging van de zogenaamde 'topfunctionarissen'.

'Topfunctionarissen' zijn diegenen die leiding geven aan de gehele organisatie en in de WNT als zodanig zijn aangemerkt. De WNT verplicht ook tot openbaarmaking van de bezoldiging van de 'overige functionarissen', indien deze de bezoldiging of de ontslaguitkering de maximale norm te boven gaat. De WNT-norm voor 2018 is € 189.000.

4 Toelichting balans per 31 december 2018

Vaste activa

Materiële vaste activa

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

De investeringen in 2018 betreffen grotendeels de verbouwing van de Boekweitweg en ICT gerelateerde aankopen zoals te zien in onderstaande specificatie. De verbouwing van de Boekweitweg heeft in 2018 plaatsgevonden, wat terug te zien is in de investeringen. Deze is in 2018 afgerond.

De ICT investeringen zijn divers zoals de vervanging van een deel van het serverpark. Ook is de capaciteit van het wifinetwerk uitgebreid en hebben we licenties voor o.a. Microsoft aangeschaft. Op het gebied van de werkplek is er met name in mobiele apparatuur geïnvesteerd.

Tot slot zijn er in de aanloop naar EVA (het vervangende systeem voor de meeste administratiesystemen) investeringen gedaan, te zien onder onderhanden investeringen aange-

zien deze gedurende 2019 in gebruik zullen worden genomen. Eerder werd 2018 vermeld, echter heeft dit project vertraging opgelopen.

De afschrijving van de materiële vaste activa vangt aan in het eerste jaar volgend op het jaar van in gebruik name van deze activa. Dat betekent dat alleen over de investeringen van 2017 in 2018 afschrijving heeft plaatsgevonden, niet over de investeringen van 2018.

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2018	Boekwaarde per 31-12-2017
Gronden en terreinen	899	899
Bedrijfsgebouwen	1.560	290
Machines, apparaten en installaties	633	686
Inventarissen	736	610
ICT - Investerings (Mobiele devices)	798	691
Overige ICT - Investerings	3.363	2.077
Onderhanden investeringen	542	17
Totaal	8.531	5.270

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

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde 01-01-2018	Investerings 2018	Afschrijving 2018	Desinvesteringen 2018	Afschrijving desinvesteringen 2018	Boekwaarde 31-12-2018
Gronden en Terreinen						
Boekweitweg (voormalig Breed)	636	0	0	0	0	636
St. Teunismolenweg (voormalig Breed)	263	0	0	0	0	263
Subtotaal	899	0	0	0	0	899
Bedrijfsgebouwen						
Boekweitweg (voormalig Breed)	290	1.277	7	0	0	1.560
Subtotaal	290	1.277	7	0	0	1.560
Machines, apparaten en installaties						
Nieuwe Dukenburgseweg - WerkBedrijf	686	0	53	0	0	633
Subtotaal	686	0	53	0	0	633
Kantoorinventaris						
Meubilair - WerkBedrijf	385	185	49	0	0	521
Meubilair - iRvN	225	16	26	0	0	215
Subtotaal	610	201	75	0	0	736
ICT-investeringen (Mobiele devices)						
ICT Werkplekinrichting telefonie	691	402	295	0	0	798
Subtotaal	691	402	295	0	0	798
Overige ICT- investeringen						
ICT Werkplekinrichting pc's	564	383	127	0	0	820
Centrale computercapaciteit	323	250	68	0	0	505
iRvN Netwerkmigratie	1009	522	219	0	0	1.311
Licenties	181	582	36	0	0	727
Subtotaal	2.077	1.737	450	0	0	3.363
Onderhanden investeringen						
Nieuw applicatielandschap EVA	17	525	0	0	0	542
Subtotaal	17	525	0	0	0	542
Totaal	5.270	4.142	880	0	0	8.531

Bedragen in € 1.000	Beschikbaar gesteld krediet 2018	Budget- overheveling vanuit 2017	Cumulatief beschikbaar gesteld krediet	Cumulatief besteed tm 2017	Werkelijk besteed in 2018	Cumulatief besteed tm 2018	Afwijking cumulatief
ICT-Investeringen:	2.000	265	2.265	nvt	2.140	nvt	125
Inventaris:	0	0	0	nvt	201	nvt	-201
Totaal doorlopend	2.000	265	2.265	0	2.341	0	-76
Herinrichting Boekweitweg	464	810	1.564	290	1.277	1.567	-3
Onderhanden werk (project EVA)	550	0	550	17	525	542	8
Totaal Projecten	1.014	810	2.114	307	1.802	2.109	5
Totaal	3.014	1.075	4.379	307	4.142	2.109	-71

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

In totaal bedraagt de afwijking € 71.000. Echter op de individuele posten is deze afwijking groter. De afwijkingen tussen begroting en realisatie zijn te verklaren door:

- Onderschrijding van € 125.000 op ICT investeringen. Dit budget valt binnen de bandbreedte van 20% en schuift door naar 2019.
- Jaarlijks worden er stoelen, tafels en ander inventaris aangeschaft. Hiervoor vragen we geen afzonderlijk krediet aan, maar activeren we wel. In 2018 is dit een bedrag geweest van € 201.000.
- De herinrichting van de Boekweitweg is in 2018 afgerond. We zijn daar binnen het budget gebleven. Dit investeringskrediet kan afgesloten worden.
- Project EVA, blijft in 2018 op de onderhanden investeringen gezien deze pas in 2019 in gebruik gaat worden genomen. Vooralsnog verwachten we binnen het budget te blijven.

Vlottende activa

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

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

Bedragen in € 1.000	Openstaande vorderingen 31-12-2018	Voorziening ononbaarheid 31-12-2018	Boekwaarde	
			31-12-2018	31-12-2017
Vorderingen op openbare lichamen	1.468	0	1.468	3.589
Rekening-courantverhouding met het Rijk	7.388	0	7.388	5.496
Overige vorderingen	1.745	-26	1.719	1.603
Totaal	10.601	-26	10.575	10.688

Vorderingen op openbare lichamen

De vorderingen op openbare lichamen worden in de tabel verder gespecificeerd.

Bedragen in € 1.000	Openstaande vorderingen 31-12-2018	Voorziening ononbaarheid 31-12-2018	Boekwaarde	
			31-12-2018	31-12-2017
Debiteuren	10.910	0	10.910	15.798
-/- vooruit gefactureerde deelnemersbijdrage	-10.121	0	-10.121	-13.199
Saldo debiteuren	789	0	789	2.599
Terug te vorderen BTW	0	0	0	0
Door te schuiven BTW naar gemeenten	646	0	646	626
Overige vorderingen op openbare lichamen	33	0	33	364
Totaal	1.468	0	1.468	3.589

Vorderingen op openbare lichamen: Debiteuren

Onder debiteuren is het bedrag m.b.t. het voorschot van de deelnemersbijdrage van 2019 opgenomen. Deze bijdragen hebben betrekking op de bestuursondersteuning, het Participatiebudget, arbeidsmatige dagbesteding, maat- en meerwerk, loonkostensubsidie, Wet sociale Werkvoorziening, vastgoed, automatisering en applicatiebeheer. De totale bijdrage bedraagt € 13,3 miljoen (excl. btw) en is conform begroting als volgt verdeeld over de gemeenten:

De facturen voor de deelnemersbijdrage 2019 zijn in december 2018 verzonden, hierdoor is dit bedrag opgenomen onder de post debiteuren. Gemeente Nijmegen heeft het deel van automatisering en applicatiebeheer al betaald in december 2018, waardoor deze betaling is opgenomen onder post vooruit ontvangen bedragen. Deze post van € 3,1 miljoen (excl. btw) is hierdoor dus niet in de debiteurenpositie per jaareinde opgenomen, waardoor deze ook niet in mindering gebracht

hoeft te worden.

Van de deelnemersbijdragen 2019 staat per 30 januari 2019 nog een bedrag van € 4,9 miljoen open.

Na aftrek van de post deelnemersbijdrage (excl. btw) blijft een restant post over van debiteuren openbare lichamen van € 789.000. Hiervan is per 30 januari 2019 reeds € 787.000 ontvangen.

Bedragen in € 1.000	Voorschot deelnemers- bijdrage 2019	In mindering brengen op debiteuren
Nijmegen	9.393	6.261
Berg en Dal	1.017	1.017
Wijchen	1.039	1.039
Beuningen	743	743
Druten	452	452
Heumen	368	368
Mook en Middelaar	121	121
West Maas en Waal	120	120
Totaal	13.253	10.121

Vorderingen op openbare lichamen: Door te schuiven BTW naar gemeenten

Onder de vorderingen op openbare lichamen valt ook een bedrag voor terug te vorderen BTW bij de verschillende gemeentes. De MGR kan deze BTW zelf niet terug vorderen van het Rijk, maar dient via de gemeenten teruggevorderd te worden. Het bedrag van € 646.000 wordt verdeeld aan de hand van de inwonersaantallen in de BRN norm 2018. De bedragen zijn bij de aangifte gecommuniceerd naar de deelnemende gemeenten. De facturen zijn reeds verstuurd in januari 2019 op basis van onderstaande tabel:

Rekening Courantverhouding met het Rijk

Naast deze vorderingen, heeft de MGR een positief deposito saldo bij de rekening-courantverhouding met het Rijk ter waarde van € 7,4 miljoen.

Bedragen in € 1.000	Inwoners BRN 2018	Percentage BTW terugvordering	Totaal doorschuif BTW per gemeente	Al afgerekend Q1+2 per gemeente	Terug te vorderen BTW per gemeente
Nijmegen	173.450	54,7%	616	324	292
Wijchen	40.907	12,9%	145	42	103
Berg en Dal	34.700	10,9%	123	43	80
Beuningen	25.282	8,0%	90	30	60
Druten	18.550	5,9%	66	22	44
Heumen	16.394	5,2%	58	15	43
Mook en Middelaar	7.771	2,5%	28	3	25
Totaal	317.054	100%	1.126	479	646

Schatkistbankieren

De MGR is verplicht om hun overvloedige liquide middelen aan te houden bij het Rijk. De MGR mag geen gemiddeld banksaldo hebben (per kwartaal) dat het drempelbedrag overschrijdt. Het drempelbedrag wordt vastgesteld aan de hand van een normpercentage van de begrotingswaarde. Dit normpercentage bedraagt 0,75%, maar het drempelbedrag kan nooit lager zijn dan € 250.000. De begrotingswaarde in 2018 bedraagt € 93,8 miljoen. Het drempelbedrag is gedurende 2018 niet overschreden, zoals te zien in hiernaaststaande tabel.

Overige vorderingen

De overige vorderingen worden nog verder gespecificeerd als hiernaast getoond.

De debiteurenpositie zonder betrekking op openbare lichamen is € 1,6 miljoen. Hiervan is per 30 januari 2019 € 764.000 ontvangen. In de resterende € 830.000 zitten enkele oude openstaande posten, waarvoor een voorziening is opgenomen van € 26.000 voor verwachte oninbare debiteuren.

Bedragen in € 1.000	2018			
	Q1	Q2	Q3	Q4
Begrotingstotaal	93.843	93.843	93.843	93.843
Normpercentage	0,75%	0,75%	0,75%	0,75%
Drempelbedrag	703	703	703	703
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	330	440	428	396

Ruimte onder drempelbedrag	373	263	162	308
Overschrijding drempelbedrag	0	0	0	0

Bedragen in € 1.000	Openstaande vorderingen 31-12-2018	Voorziening ononbaarheid 31-12-2018	Boekwaarde	
			31-12-2018	31-12-2017
Debiteuren	1.594	-26	1.568	1.509
Nog te ontvangen betalingen creditfacturen	0	0	0	0
Overige vorderingen	151	0	151	94
Totaal	1.745	-26	1.719	1.603

Liquide middelen

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

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2018	Boekwaarde per 31-12-2017
Banksaldo	118	123

Overlopende activa

De overlopende activa wordt verder gespecificeerd zoals hiernaast getoond:

De meeste vooruitbetaalde facturen hebben betrekking op iRvN. Dit betreffen voornamelijk betaalde facturen voor service-contracten die betrekking hebben op 2019.

De vooruitbetaalde bedragen WerkBedrijf bestaan voornamelijk uit de loonkostensubsidies en de ontwikkeltrajecten. Hierbij hebben de betaaldata plaatsgevonden in 2018, terwijl een deel betrekking heeft op 2019. Hierdoor is in 2018 teveel betaald, waardoor het restant transitorisch naar 2019 wordt geboekt. De tabel hiernaast geeft het overzicht weer van deze kosten.

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2018	Voorziening ononbaarheid	Balanswaarde	
			31-12-2018	31-12-2017
Vooruitbetaalde bedragen iRvN	732	0	732	509
Vooruitbetaalde bedragen WerkBedrijf	1.268	0	1.268	94
Nog te ontvangen bijdragen gemeenten	949	0	949	0
Overige nog te ontvangen bedragen	0	0	0	161
Vooruitbetaalde contracten iRvN	0	0	0	212
Vooruitontvangen deelnemersbijdrage	0	0	0	-212
Saldo vooruitbetaalde contracten	0	0	0	0
Totaal	2.949	0	2.949	764

Vooruitbetaalde bedragen WerkBedrijf Bedragen in € 1.000	Balanswaarde per 31-12-2018
Loonkostensubsidies betrekking 2019	929
Begeleiding nieuw beschut werken	13
Ontwikkeltrajecten betrekking 2019	325
Totaal	1.268

De nog te ontvangen bijdragen van de gemeenten zijn in de tabel te zien. Doordat er meer gerealiseerd is zijn er hogere lasten m.b.t. de arbeidsmatige dagbesteding, en is er een aanvullende bijdrage benodigd. Hetzelfde geldt voor de WLKS. Daarnaast is de septembercirculaire nog niet gefactureerd, waardoor deze transitorisch is opgenomen.

Nog te ontvangen bijdragen gemeenten Bedragen in € 1.000	Balanswaarde per 31-12-2018
September circulaire	285
Masterplan (kansberoepen)	153
Vordering wettelijke loonkostensubsidie	216
Vordering arbeidsmatige dagbesteding	295
Totaal	949

Te vorderen wettelijke loonkostensubsidie

In de tabel staat de specificatie van de vordering op de deelnemende gemeenten met betrekking tot de wettelijke loonkostensubsidie:

Doordat er meer gerealiseerd is op loonkosten-subsidies dan dat er baten voor zijn opgehaald, bestaat er nog een betalingsverplichting voor de deelnemende gemeenten van € 216.000.

De toename van wettelijke loonkostensubsidie ligt in de lijn der verwachting. Mede door de praktijkroute wordt het eenvoudiger om een wettelijke loonkostensubsidie in te zetten.

Wettelijke loonkostensubsidie Bedragen in € 1.000	Baten loonkosten- subsidie	Bestedingen loonkosten- subsidie	Betalings- verplichting gemeenten
Nijmegen	933	1.006	73
Wijchen	136	154	18
Berg en Dal	134	218	83
Beuningen	120	77	-43
Mook en Middelaar	14	39	25
Heumen	34	44	10
Druten	57	106	49
Totaal	1.428	1.645	216

Te vorderen arbeidsmatige dagbesteding

In de tabel is de specificatie van de vordering op de deelnemende gemeenten met betrekking tot de arbeidsmatige dagbesteding:

Doordat er meer gerealiseerd is op arbeidsmatige dagbesteding dan dat er baten voor zijn opgehaald, bestaat er nog een betalingsverplichting voor de deelnemende gemeenten van € 295.000.

Vaste passiva

Eigen vermogen

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

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

Voorzieningen

De post voorzieningen bestaat uit reorganisatievoorzieningen die betrekking hebben op het voormalig werkvoorzieningschap Breed en de SPP van 2019 en verder. Deze post valt als volgt te verdelen:

Arbeidsmatige dagbesteding Bedragen in € 1.000	% Begroot	Ingelegd	Daadwerkelijke lasten	Personele lasten	Betalingsverplichting gemeenten
Nijmegen	55%	1.306	1.376	96	166
Wijchen	10%	251	202	18	-30
Druten	3%	82	133	6	57
Berg en Dal	11%	274	281	20	28
Beuningen	10%	251	290	18	58
Heumen	6%	144	154	11	21
Mook en Middelaar	3%	82	71	6	-5
Totaal	100%	2.389	2.509	175	295

Eigen vermogen Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2017	Onttrekkingen 2018	Toevoegingen 2018	Boekwaarde per 31-12-2018
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0
Bestemmingsreserve	0	0	0	0

Voorzieningen Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2017	Onttrekkingen 2018	Toevoegingen 2018	Boekwaarde per 31-12-2018
Reorganisatievoorzieningen Breed 2016	124	-124	0	0
Reorganisatievoorzieningen Breed 2012	773	-407	0	367
Reorganisatievoorziening SPP	0	0	87	87
Totaal	897	-531	87	453

In 2016 is Breed samengevoegd met de MGR, waarbij een aantal medewerkers op dat moment boventallig werden. In de toenmalig opgezette voorziening is een voor die tijd ontstane personele betalingsverplichting opgenomen. Zoals te zien in bovenstaande tabel zijn deze betalingsverplichtingen in 2018 afgelopen.

In 2012 hebben de deelnemende gemeenten € 11,3 miljoen geïnvesteerd om de reorganisatie van het voormalige werkvoorzieningschap Breed te financieren. Hier is in de daaropvolgende jaren € 2,9 miljoen naar de gemeenten terug gegaan, doordat de eerste vorderingen op het herplaatsen van de boventallige medewerkers succesvol was. In 2016 is deze voorziening met een resterende hoogte van € 1,1 miljoen overgedragen aan de MGR. De betalingsverplichtingen van de overgebleven boventalligen in deze voorziening is naar verwachting verlopen.

In 2018 is een eerste stap gezet in de reorganisatie volgens de strategische personeelsplanning 2019 en 2020. De vorming, voor zover mogelijk per 31-12-2018, hiervan is te zien in bovenstaande tabel. Hier vindt in 2019 een dotatie plaats, wanneer een accurate inschatting te maken is van de omvang.

Bedragen in € 1.000		Boekwaarde per 31-12-2018	Boekwaarde per 31-12-2017
Onderhandse leningen	Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	8.020	5.571
Totaal		8.020	5.571

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

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

De MGR heeft in januari 2015 een langlopende ondernemingslening afgesloten van € 1,2 miljoen met een looptijd van 20 jaar. De lening is aangegaan ter financiering van de investering in de materiële vaste activa. Deze lening wordt jaarlijks op basis van contract afgelost over de looptijd van de lening en bevat een rentelast van 1,74% per jaar. In 2018 is de rentelast op deze lening € 18.000 geweest.

Daarnaast is er in april 2017 een aflossingsvrije lening afgesloten van € 4,5 miljoen. Deze lening is afgesloten bij de NWB Bank met een looptijd van 20 jaar en bevat een rentelast van 1,73% per jaar.

De rentelast op deze lening is in 2018 € 77.000.

Tot slot is in juni 2018 een aflossingsvrije lening afgesloten van € 2,5 miljoen. Deze lening is afgesloten bij de BNG bank met een looptijd van 20 jaar en een rentelast van 1,71% per jaar. De rentelast op deze rekening in 2018 is € 22.000.

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

Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2017	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo per 31-12-2018
Onderhandse leningen	5.571	2.500	-51	8.020

Vlottende passiva

De vlottende passiva bestaan uit de volgende posten:

- Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- Overlopende passiva

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2018	Boekwaarde per 31-12-2017
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	9.204	8.353
Overlopende passiva	4.496	2.024
Totaal	13.700	10.377

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar staan in de tabel hiernaast verder uitgesplitst:

Crediteuren

Op de post crediteuren staat aan het eind van 2018 een bedrag van € 4,3 miljoen open. Per 31 januari 2019 heeft de MGR hier € 3,6 miljoen van voldaan en moet er nog een post van € 700.000. voldaan worden.

Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2018	Saldo per 31-12-2017
Crediteuren	4.293	3.726
Pensioenen	248	235
Belastingen	2.447	2.220
Afrekening arbeidsmatige dagbesteding gemeenten	0	293
Arbeidsmatige dagbesteding uitvoerende instellingen	188	329
Afrekening deelnemersbijdragen	775	132
Afrekening loonkostensubsidie gemeenten	0	205
Nog te betalen personeelskosten aan gemeenten	0	128
Nog te betalen afrekening gastheerschap	0	472
Te betalen ID-afrekening instellingen	78	20
Overige schulden	614	593
Nog te betalen loonkostensubsidies/ontwikkeltrajecten	561	0
Totaal	9.204	8.353

Belastingen

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

In bovenstaande overzicht is te zien dat de loonheffing, het lage inkomensvoordeel en de af te dragen BTW samen is gevoegd als totaalpositie aan de belastingdienst.

Afdrachten salarissen

Onder deze post vallen de reserveringen voor premie afdrachten en loonheffingen. De afdrachten van de salarissen kan uitgesplitst worden in het gedeelte dat betrekking heeft tot het ambtelijk personeel van € 1,2 miljoen en het SW-personeel van € 1,3 miljoen.

Belastingen Bedragen in € 1.000	Boekwaarde per 31-12-2018	Boekwaarde per 31-12-2017
Loonheffing	2.540	2.607
LIV	-650	-640
Af te dragen BTW	557	265
VPB support	0	-12
Totaal	2.447	2.220

Afrekening resultaat Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2018
Afrekening SW	301
Afrekening Werk	0
Afrekening Vastgoed	0
Afrekening BO	0
Afrekening Automatisering	263
Afrekening Applicatiebeheer	211
Totaal	775

Arbeidsmatige dagbesteding

De afrekening van december en de eindafrekening van de arbeidsmatige dagbesteding van de zorginstellingen in de tabel zijn reeds nog niet ontvangen. Bij deze afrekeningen worden bijgaande bedragen verwacht.

Te betalen kosten WIW/ ID-Banen

Gezien we bij de voorschotten meer ontvangen hebben dan we als kosten hebben gemaakt, vindt er een afrekening WIW/ID-Banen plaats van € 78.000. De factuur hiervan is in januari 2019 verstuurd.

Overige schulden

De overige schulden staan uit bij diverse partijen. Deze kosten hebben allen betrekking op 2018, maar zijn nog niet verrekend. De grootste post betreft de afrekening wijkwerk van € 90.000.

Nog te betalen Loonkostensubsidies/ ontwikkeltrajecten

Zoals bij de overlopende activa te zien worden er periodieke deelbetalingen gedaan met betrekking tot de loonkostensubsidies en de ontwikkeltrajecten. Wanneer deze betaling in 2019 plaatsvindt, maar deels betrekking heeft op 2018, worden deze transitorisch in de kosten van 2018 geboekt. In de tabel hiernaast is hiervan de omvang te zien.

Bedragen in € 1.000	Lopende verplichtingen 2018
Pluryn	112
Driestroom	50
RIBW	26
Totaal	188

Bedragen in € 1.000	Balanswaarde per 31-12-18
Nog te betalen ontwikkeltrajecten	424
Nog te betalen loonkostensubsidies	137
Totaal	561

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is weergegeven in bijgaande tabel.

Vooruit ontvangen bedragen

De vooruit ontvangen bedragen bestaan uit het SAR budget, de IPS regio en de IPS Nijmegen. Dit zijn extra middelen die van het Rijk verkregen zijn voor de uitvoering van de werkzaamheden van de MGR. Het restant van deze middelen wordt meegenomen naar 2019, doordat deze middelen in 2018 niet in zijn geheel zijn aangesproken en daarvoor specifieke afspraken gemaakt zijn.

Vooruitontvangen gemeentelijke bijdragen

Zoals te lezen is bij debiteuren openbare lichamen, is een deel van de deelnemersbijdrage van het eerste kwartaal 2019 al opgehaald voor 31-12-2018. Om deze reden wordt dit bedrag niet zoals de overige posities gesaldeerd met de debiteuren, maar weergegeven als vooruitontvangen gemeentelijke bijdragen. Dit betreft de facturen van de gemeente Nijmegen met betrekking op automatisering en applicatiebeheer. Het totaal hiervan is € 3,1 miljoen zoals te zien in de tabel van de overlopende passiva.

Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2018	Saldo per 31-12-2017
Vooruit ontvangen bedragen	915	1.094
Aangegane verplichtingen Ontwikkeltrajecten/TLKS/WLKS	0	106
Verplichtingen Breed/Support	0	64
Aangegane verplichtingen Maat en Meerwerk	56	185
Accountant/Advies	30	91
Rentelasten	92	71
Nog te betalen verlof ambtelijk	270	269
Vooruitontvangen ESF gelden	0	144
Vooruitontvangen gemeentelijke bijdragen	3.133	0
Totaal	4.496	2.024

Bedragen in € 1.000	Saldo per 31-12-2017	Vermeerde- ringen	Verminde- ringen	Saldo per 31-12-2018
SAR budget	822	0	-334	488
IPS Regio	0	114	0	114
Masterplan (IPS Nijmegen)	272	-2	0	270
Overig	0	43	0	43
Totaal	1.094	112	-334	915

5 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich in 2019 geen gebeurtenissen van financieel belang voorgedaan die een effect hebben op 2018.

6 Niet uit de balans blijkende langlopende financiële verplichtingen

Bedragen in € 1.000	Resterende waarde	
	MGR exclusief iRvN	iRvN
Contracten die aflopen in 2019	2.815	850
Contracten die doorlopen in 2019	491	8.920
Totaal	3.306	9.770

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

- a Huurovereenkomsten
- b Inkoopcontracten
- c Vakantiegeld en verlofdagen

A Huurovereenkomsten

Op het moment is er een dienstverleningsovereenkomst tot en met 2019 met Gemeente Nijmegen in het kader van het gastheerschap. In deze overeenkomst zijn afspraken gemaakt over het gebruik van bepaalde onderdelen zoals de administratie en juridische zaken. Hierin zit tevens de huurovereenkomst verwerkt. De verwachte totale omvang van de dienstver-

leningsovereenkomst is gebaseerd op de uitgaven in 2018 en betreft € 2,4 miljoen voor 2019.

B Inkoopcontracten

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

contracten volledig benut zullen worden.

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

C Vakantiegeld en verlofdagen

De deelnemende gemeenten staan altijd garant voor de betaling / verplichtingen uit hoofde van vakantiegeld en verlofdagen voor de SW-medewerkers. Vanuit dit achterliggende feit en het feit dat MGR Rijk van Nijmegen dezelfde uitgangspunten voor verslaggeving/verantwoording toepast als de deelnemende gemeenten (BBV) is er voor gekozen de verplichtingen uit hoofde van vakantiegeld en -dagen niet te waarderen in de balans per 31 december. Het bedrag dat wordt opgenomen onder niet uit de balans blijkende verplichtingen betreft enkel het vakantiegeld, gezien er volgens beleid geen verlofuren uitbetaald worden tenzij dit niet anders kan door bijvoorbeeld overlijden. De omvang hiervan wordt dermate klein geschat over de volledig resterende uitstroom periode van de SW-medewerkers, dat er geen bedrag voor wordt opgenomen. De omvang van de verplichting inzake vakantiegeld bedraagt per 31 december 2018 € 1,7 miljoen.

7 Toelichting op overzicht baten en lasten over 2018

Bedragen in € 1.000	Totale baten	Totale lasten
WerkBedrijf	78.883	78.883
Bestuursondersteuning	309	309
iRvN	17.432	17.432
Consolidatie	-2.802	-2.802
Totaal	93.822	93.822

7.1 Baten en lasten MGR totaal

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

WerkBedrijf

Voor de volgende onderdelen van Werk zien de resultaten voor afrekening er als volgt uit:

- € 285.000 Participatiebudget; Dit betreft de extra middelen Participatiebudget vanuit de septembercirculaire 2019.
- € 216.000 betreft de meer uitgaven wettelijke loonkostensubsidies één en ander conform de melding in de 2e en 3e kwartaalrapportage 2018.

- € 295.000 betreft de meer uitgaven Arbeidsmatige dagbesteding één en ander conform de melding in de 2e en 3e kwartaalrapportage 2018.

Voor de Sociale Werkvoorziening is het resultaat voor afrekening € 301.000 voordelig. Dit is conform de laatste kwartaalrapportage. Dit resultaat wordt terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Daarbij dient opgemerkt te worden dat ten opzichte van de derde kwartaalrapportage de omzet € 100.000 lager is uitgevallen dan verwacht. Daarnaast laten de overige personele lasten SW een overschrijding zien van € 150.000 inzake uitruil woon- werkverkeer. Beide nadelen zijn opgevangen door met name lagere overheadlasten.

Bij Vastgoed is geen resultaat behaald. De resultaten zijn conform begroting gerealiseerd. Hierbij

wordt opgemerkt dat de geraamde huurbaten deels gerealiseerd zijn. De onder realisatie in de huurbaten zijn opgevangen met besparingen in de lasten.

Bij Bestuursondersteuning is geen resultaat behaald. De activiteiten zijn conform begroting gerealiseerd.

Bij de iRvN is het resultaat voor afrekening € 474.000. Het resultaat per onderdeel ziet er als volgt uit:

- € 263.000 Voordelig voor automatisering, waarbij we voorstellen deze middelen in 2019 in te zetten als extra impuls op de AVG – BIG (BIO) en cybersecurity
- € 211.000 Voordelig voor I&A

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

7.2 Baten en lasten WerkBedrijf

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

Personele lasten

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. Bijgaand een overzicht van het verloop van de personele lasten voor 2018 en volgende jaren.

In deze tabel is te zien dat we de komende jaren de personele lasten fors moeten afbouwen als gevolg van de aflopende SW inkomsten en als gevolg van het wegvallen van tijdelijke middelen. De afbouw vindt zowel plaats in het primaire proces als de ondersteuning op alle niveau's binnen de organisatie.

In 2018 zijn de personele lasten ad € 16,7 miljoen binnen de begroting gebleven.

Baten Bedragen in € 1.000	MGR - module WerkBedrijf			
	Raming begrotings- jaar voor wijziging	Raming begrotings- jaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overhead	417	417	365	-52
Inkomensregelingen	1.428	1.428	1.645	216
Begeleide participatie	58.383	58.383	58.014	-368
Arbeidsparticipatie	18.535	18.949	18.859	-90
Totaal baten	78.762	79.177	78.883	-294

Lasten Bedragen in € 1.000	MGR - module WerkBedrijf			
	Raming begrotings- jaar voor wijziging	Raming begrotings- jaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overhead	417	417	418	1
Inkomensregelingen	1.428	1.428	1.645	216
Begeleide participatie	54.857	54.857	54.619	-238
Arbeidsparticipatie	14.732	15.043	15.006	-36
Totaal Programmalasten	71.434	71.744	71.687	-57
Overhead MGR	7.328	7.432	7.195	-237
Totaal lasten	78.762	79.176	78.883	-294

Saldo van baten en lasten	0	0	0	0
----------------------------------	----------	----------	----------	----------

Personeel Bedragen in € 1.000	WBRN personeel							Afbouw
	B 2018 P	B 2018 W	R 2018	B 2019 p	B 2020	B 2021	B 2022	
Arbeidsparticipatie	7.477	7.781	7.637	6.666	5.683	5.683	5.683	-2.098
Begeleide Participatie	5.013	5.013	5.013	4.764	4.567	4.467	4.367	-646
Overhead	4.069	4.173	4.060	3.703	3.617	3.487	3.487	-686
Totaal	16.559	16.967	16.710	15.133	13.867	13.637	13.537	-3.430

7.2.1 Onderdeel WERK

Bij WERK is het saldo van de baten en lasten € 0. In dit saldo is de afrekening van 2018 reeds verwerkt. Dit is nader toegelicht bij het resultaat op MGR niveau. Voor het werk bestaat de afrekening van € 796.000 uit de volgende onderdelen:

- € 216.000 wettelijke loonkostensubsidies
- € 295.000 arbeidsmatige dagbesteding
- € 285.000 de septembercirculaire van het Participatiebudget.

Baten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel WERK			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Inkomensregelingen	Gemeentelijke bijdragen	1.428	1.428	1.645	216
Begeleide participatie	Gemeentelijke bijdragen	2.389	2.389	2.684	295
Arbeidsparticipatie	Gemeentelijke bijdragen	15.044	15.043	15.329	285
Arbeidsparticipatie	Overige bijdragen	3.491	3.906	3.529	-377
Arbeidsparticipatie	Overige bedrijfsopbrengsten	0	0	0	0
Totaal baten		22.352	22.766	23.187	421

Lasten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel WERK			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Inkomensregelingen	Loonkostensubsidie	1.428	1.428	1.645	216
Begeleide participatie	Arbeidsmatige dagbesteding	2.389	2.389	2.684	295
Arbeidsparticipatie	Instrumenten	5.464	5.848	5.998	150
Arbeidsparticipatie	Maat-en meerwerk	1.194	1.288	1.319	31
Arbeidsparticipatie	Masterplan Nijmegen	2.200	1.728	1.675	-53
Arbeidsparticipatie	Personele lasten	5.182	5.486	5.322	-164
Arbeidsparticipatie	Overige lasten	692	692	692	0
Totaal Programmalasten		18.549	18.860	19.334	475
Overhead MGR		3.802	3.906	3.852	-54
Totaal lasten		22.352	22.766	23.187	421

Saldo van baten en lasten		0	0	0	0
----------------------------------	--	----------	----------	----------	----------

Per taakveld wordt een verklaring gegeven voor de belangrijkste afwijkingen:

Onder het taakveld Inkomensregelingen valt de reguliere wettelijke loonkostensubsidie en de subsidie beschut werken nieuw. In de kwartaal-rapportages is melding gemaakt dat we hoger uitkomen. In 2018 zijn meer plaatsingen van arbeidsbeperkten gerealiseerd dan begroot. Als gevolg hiervan is een bedrag van € 216.000 meer besteed. Dit bedrag is in de eindafrekening met de gemeenten verrekend. We verwachten dat de toename een structureel karakter heeft.

Onder het taakveld Begeleide Participatie valt de arbeidsmatige dagbesteding. In de kwartaal-rapportages is melding gemaakt dat we hoger uitkomen. Het aantal kandidaten dat van deze voorziening gebruik maakt is hoger dan geraamd. Gevolg hiervan is dat een bedrag van € 295.000 meer aan arbeidsmatige dagbesteding is besteed. Dit bedrag is in de eindafrekening met de gemeenten verrekend. We verwachten dat de toename een structureel karakter heeft.

Onder het taakveld Arbeidsparticipatie valt de uitvoering van de Participatiewet. Met de septembercirculaire is het Participatiebudget verhoogd met € 285.000. Dit bedrag is in de eindafrekening met de gemeenten verrekend. Daarnaast laten de overige bijdragen een onderschrijding zien van € 377.000. Dit is met name een bedrag van € 114.000 aan niet bestede regionale IPS middelen en een bedrag van € 251.000 aan niet bestede SAR middelen. Deze middelen zijn gereserveerd voor 2019.

Aan de lasten zijde van het taakveld Arbeidsparticipatie laten met name de instrumenten een overschrijding zien. Daar wordt het budget met € 150.000 overschreden. Er is meer in kandidaten geïnvesteerd om ze te laten uitstromen naar werk. Deze overschrijding is met name gedekt met lagere uitgaven op personeel. Het voordeel op de overhead van € 54.000 wordt met name veroorzaakt door een voordeel in de afrekening met de gastheer en de iRvN.

7.2.2 Onderdeel SW

Bij de SW is het saldo van de baten en lasten € 0. In dit saldo is de afrekening van 2018 reeds verwerkt. Dit is nader toegelicht bij het resultaat op MGR niveau. De SW eindigt het jaar met een financieel voordeel van € 301.000.

Het gemiddeld aantal SE's komt uit op 1.551,8. Dit is 2,8 SE lager dan in de begroting is aangegeven. De kostprijs per SE komt hiermee uit op € 28.092 per SE (begroot € 28.243).

Baten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel SW			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Begeleide participatie	Gemeentelijke bijdragen	43.893	43.893	43.593	-301
Begeleide participatie	Overige bijdragen	240	240	276	36
Begeleide participatie	Netto omzet	11.241	11.241	10.787	-455
Begeleide participatie	Materiaal verbruik / uitbesteed werk	-268	-268	-249	19
Begeleide participatie	Toegevoegde waarde	10.973	10.973	10.538	-435
Begeleide participatie	Overige bedrijfsopbrengsten	236	236	276	40
Totaal baten		55.343	55.343	54.683	-660

Lasten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel SW			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Begeleide participatie	Salarissen SW-medewerkers	44.384	44.384	43.990	-394
Begeleide participatie	Bijdrage "lage inkomens"	-450	-450	-700	-250
Begeleide participatie	Productiekosten	712	712	726	14
Begeleide participatie	Overige kosten SW-medewerkers	2.270	2.270	2.423	154
Begeleide participatie	Personele lasten	4.843	4.843	4.843	0
Begeleide participatie	Overige lasten	58	58	58	0
Totaal Programmalasten		51.817	51.817	51.340	-477
Overhead MGR		3.526	3.526	3.343	-183
Totaal lasten		55.343	55.343	54.683	-660

Saldo van baten en lasten		0	0	0	0
----------------------------------	--	----------	----------	----------	----------

De toegevoegde waarde is in 2018 gestegen ten opzichte van 2017: per FTE van € 7.127 naar € 7.291. Dit is een stijging van 2,3%. Hiervan is 1,7% inflatiecorrectie en 0,5% als gevolg van efficiëntieverbetering. Ten opzicht van de begroting 2018 is de realisatie achtergebleven, € 435.000 lager dan begroot, dat is € 296 per FTE. Belangrijke oorzaken zijn minder declarabele uren (onder andere door het ziekteverzuim) en lagere uurtarieven. Bij sommige SW-medewerkers neemt de arbeidsproductiviteit af. Sinds 2015 stromen er geen nieuwe SW-medewerkers in, met een relatief hoge arbeidsproductiviteit.

De salariskosten op de SW zijn € 394.000 lager dan begroot. Dit is deels door de lagere SE realisatie en deels door een lagere loonindexatie per 1 juli. Daarnaast is ook altijd sprake van een uitruil van reiskosten woon-werk, wat een verschuiving van kosten veroorzaakt. De overige kosten SW stijgen hierdoor.

Het lage inkomensvoordeel (LIV) kan pas na afsluiting van de salarisadministratie goed worden berekend. Deze eindberekening laat een voordelig resultaat van € 250.000 zien. Dit is enerzijds een eenmalig voordeel van € 25.000 uit de eindafrekening 2017 en anderzijds een voordeel door een te voorzichtig begroot bedrag voor 2018.

De overige kosten SW-medewerkers zijn € 154.000 hoger. Dit is voornamelijk door de eerder genoemde uitruil van de reiskosten woon-werk, daarnaast laat het collectief vervoer op dit punt een overschrijding zien.

Bij de overhead van de MGR zijn de uitgaven € 183.000 lager dan begroot.

Dit bestaat voornamelijk uit een voordeel behaald op de dienstverleningsovereenkomst met iRvN en de gastheer.

7.2.3 Onderdeel Vastgoed

In 2018 hebben we niet de verwachte huuropbrengsten gerealiseerd. Doordat we een aantal onderhoudsprojecten hebben kunnen doorschuiven naar 2019, is dit alsnog gecompenseerd in de realisatie van 2018.

Baten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel Vastgoed			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	279	279	279	0
Overhead	Overige bedrijfsopbrengsten (verhuur)	138	138	86	-52
Begeleide participatie	Overige bedrijfsopbrengsten (verhuur)	651	651	648	-3
Totaal baten		1.068	1.068	1.013	-55

Lasten Bedragen in € 1.000		WerkBedrijf - onderdeel Vastgoed			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Begeleide participatie	Personele lasten	41	41	43	1
Begeleide participatie	Kapitaallasten	38	38	9	-28
Begeleide participatie	Materiële lasten	521	521	428	-93
Begeleide participatie	Overige lasten	50	50	115	64
Overhead	Personele lasten	26	26	26	0
Overhead	Kapitaallasten	24	24	24	0
Overhead	Materiële lasten	334	334	334	0
Overhead	Overige lasten	32	32	33	1
Totaal Programmalasten		1.068	1.068	1.013	-55
Overhead MGR					
Totaal lasten		1.068	1.068	1.013	-55

Saldo van baten en lasten		0	0	0	0
----------------------------------	--	----------	----------	----------	----------

7.3 Baten en lasten ICT Rijk van Nijmegen

ICT Rijk van Nijmegen bestaat uit de onderdelen Automatisering en Informatie- & Applicatiebeheer. Op beide onderdelen hebben we een voordeel behaald ten opzichte van de bijgestelde begroting. Voor Automatisering bedraagt dit voordeel € 263.000. Voor Informatie- & Applicatiebeheer is dat € 211.000.

In het voorstel voor resultaatbestemming is de verbijzondering van de terugbetalingsverplichting per deelnemende gemeente te zien. We zullen nu de afwijkingen per onderdeel toelichten.

Baten Bedragen in € 1.000	MGR - module ICT Rijk van Nijmegen			
	Raming begrotings- jaar voor wijziging	Raming begrotings- jaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overhead	17.084	17.534	17.047	-487
Arbeidsparticipatie	385	385	385	0
Totaal baten	17.469	17.919	17.432	-487

Lasten Bedragen in € 1.000	MGR - module ICT Rijk van Nijmegen			
	Raming begrotings- jaar voor wijziging	Raming begrotings- jaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overhead	15.520	15.962	15.497	-465
Arbeidsparticipatie	332	340	340	0
Totaal Programmalasten	15.853	16.302	15.837	-465
Overhead MGR	1.616	1.617	1.595	-22
Totaal lasten	17.469	17.919	17.432	-487

Saldo van baten en lasten	0	0	0	0
----------------------------------	----------	----------	----------	----------

7.3.1 Onderdeel Automatisering

Bij Automatisering is het saldo van de baten en lasten 0. In dit saldo is de afrekening van 2018 reeds verwerkt. De afrekening van 2018 bedraagt € 263.000 voordelig en is inbegrepen in de gemeentelijke bijdragen.

Hier stellen we voor het voordelig resultaat als extra impuls in te zetten voor de AVG-BIG (BIO en cybersecurity). Mogen wij verwijzen naar het separate voorstel op dit punt.

Automatisering valt volledig onder het taakveld Overhead.

Baten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Automatisering			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	11.167	11.167	10.904	-263
Overhead	Overige bedrijfsopbrengsten	0	300	298	-2
Overhead	Overige bijdragen	1.080	1.080	1.080	0
Totaal baten		12.247	12.547	12.282	-265

Lasten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Automatisering			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overhead	Personele lasten	5.070	5.070	4.877	-193
Overhead	Kapitaallasten	825	825	835	10
Overhead	Materiële lasten	5.383	5.683	5.602	-81
Overhead	Overige lasten	0	0	24	24
Totaal Programmalasten		11.278	11.578	11.337	-240
Overhead MGR	Overhead MGR	969	969	945	-25
Totaal lasten		12.247	12.547	12.282	-265

Saldo van baten en lasten		0	0	0	0
----------------------------------	--	----------	----------	----------	----------

Onderstaand een toelichting op de (belangrijkste) afwijkingen in de baten en lasten ten opzichte van de begroting. Waarbij we onderscheid maken tussen eenmalige en structurele voor- en nadelen.

- De baten verhouden zich (nagenoeg volledig) tot de begroting 2018 na wijziging. De begroting is in de loop van 2018 aangepast voor € 300.000 aan doorbelasting van plusproducten waar ook kosten tegenover staan.
- De lasten zijn € 265.000 minder dan begroot. Dit betreft met name:
 1. een voordeel van circa € 190.000 aan personele lasten. Bij ICT-Beheer zijn verschillende medewerkers vertrokken en blijkt het lastig om deze vacatures ingevuld te krijgen. Bij de Servicedesk heeft de invulling van de functies in het kader van de doorontwikkeling pas later in het jaar plaatsgevonden. Het was de intentie dit per 1 juli afgerond te hebben. In beide gevallen geldt dat er maar ten dele vervangend is ingehuurd.
 2. een eenmalig voordeel van circa € 60.000 betreft materiële lasten. Het nieuwe Microsoft contract is per 1 april ingegaan.

In 2018 hebben we de kosten hierdoor maar voor 9 maanden. Echter dit contract is structureel duurder (zie ook onderstaand bij structurele nadelen). Tegenover dit eenmalige voordeel staan nadelen zoals o.a. migratiekosten. In het eerste kwartaal van 2018 heeft de laatste migratie (gemeente Berg en Dal) plaats gevonden. Ook zijn er eenmalige kosten gemaakt voor de uitbreiding van de capaciteit van het wifi-netwerk op verschillende locaties.

We zien verder in 2018 veel plussen en minnen op de diverse onderdelen. Deze komen onder aan de streep in 2018 op 0 uit.

Structurele voordelen:

We zien enkele structurele voordelen zoals vervallen uitwijkkosten bij gemeenten. Deze uitwijkcontracten konden na de overgang op het iRvN-netwerk worden opgezegd. Verder zien we een afname van kosten bij diverse onderhoudscontracten. Dit komt door opzegging of bundeling van contracten na de migraties.

Structurele nadelen:

Op het gebied van informatieveiligheid zien we zowel de kosten als de capaciteitsvraag toenemen. Als voorbeeld E-mailauthenticatie om te voldoen aan regelgeving op het gebied van databescherming.

Verder zijn we overgegaan op het nieuwe Microsoft contract: dit is duurder door uitbreiding van diensten en deelnemers. Bij back-up en storage zijn in 2018 de kosten gestegen. IRvN heeft een dienstverlenings-overeenkomst met HP waarbij we per afgenomen eenheid opslag en back-upfaciliteit betalen. We zijn ons op dit moment aan het beraden over welke bijsturingsmaatregelen hierop genomen kunnen worden.

7.3.2 Onderdeel Informatie- & Applicatiebeheer

Bij Informatie- & Applicatiebeheer is het saldo van de baten en lasten 0. In dit saldo is de afrekening van 2018 reeds verwerkt. De afrekening van 2018 bedraagt € 211.000 voordelig en is inbegrepen in de gemeentelijke bijdragen.

Baten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Informatie- & Applicatiebeheer			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	4.837	4.837	4.627	-211
Overhead	Overige bedrijfsopbrengsten	0	150	139	-11
Arbeidsparticipatie	Overige bijdragen	385	385	385	0
Totaal baten		5.222	5.372	5.150	-222

Lasten Bedragen in € 1.000		ICT Rijk van Nijmegen - onderdeel Informatie- & Applicatiebeheer			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overhead	Personele lasten	2.820	2.890	2.874	-16
Overhead	Kapitaallasten	6	6	6	0
Overhead	Materiële lasten	1.417	1.489	1.280	-209
Overhead	Overige lasten	0	0	0	0
Arbeidsparticipatie	Personele lasten	223	228	228	0
Arbeidsparticipatie	Kapitaallasten	1	1	1	0
Arbeidsparticipatie	Materiële lasten	109	111	111	0
Totaal Programmalasten		4.575	4.724	4.500	-224
Overhead MGR	Overhead MGR	647	648	651	3
Totaal lasten		5.222	5.372	5.150	-222

Saldo van baten en lasten		0	0	0	0
----------------------------------	--	----------	----------	----------	----------

Bij Informatie- & Applicatiebeheer (I&A) zijn twee taakvelden van toepassing. Dat is het taakveld Arbeidsparticipatie voor de interne dienstverlening (DVO) welke I&A voor het WerkBedrijf onderdeel Werk verricht. De dienstverlening voor de gemeente Nijmegen staat opgenomen onder het taakveld Overhead.

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

- De baten verhouden zich (grotendeels) tot de begroting 2018 na wijziging. Het verschil is € 11.000 nadelig. De begroting is in de loop van 2018 aangepast voor € 150.000 aan doorbelasting van plusproducten. Dit betreft gezamenlijke regionale inkoop van het Jeugdvolsysteem en Extra Dienstverlening voor gemeente Nijmegen en Mook Middelaar.
- De lasten zijn € 224.000 minder dan begroot. Dit betreft vooral lagere of vervallen onderhoudskosten voor enkele bedrijfsapplicaties. Bij de actualisatie van de lijst van applicaties (welke onderdeel zijn van de DVO voor I&A)

zal dit worden meegenomen. Dit voordeel is ongeveer voor de helft afkomstig uit 2017. Doordat sommige leveranciers de onderhoudskosten voor bedrijfsapplicaties vooruit in rekening brengen zijn kosten -betrekking hebbend op 2018- abusievelijk al ten laste van 2017 gekomen.

Verder hebben we in 2018 eenmalige voordelen van circa € 100.000 doordat er voor gedetacheerd personeel niet volledig vervangend is ingehuurd en door tijdelijk openstaande vacatures. Tegenover deze voordelen staat een nadeel van ongeveer dezelfde omvang door loonsomknelpunten zoals bijv. max – 1 problematiek en bovenschalligen. Afloop van deze max-1 problematiek blijkt in de praktijk lastig doordat het op dit moment moeilijk is vacatures ingevuld te krijgen -zeker met startende kandidaten- en inhuur relatief duur is.

De problemen om vacatures ingevuld te krijgen zien we voor beide onderdelen (zowel Automatisering als Informatie- & Applicatiebeheer) als een risico.

7.4 Baten en lasten Bestuursondersteuning

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

Baten Bedragen in € 1.000		MGR - onderdeel Bestuursondersteuning			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Overhead	Gemeentelijke bijdragen	204	204	204	0
Overhead	Overige bijdragen	88	88	105	17
Totaal baten		292	292	309	17

Lasten Bedragen in € 1.000		MGR - onderdeel Bestuursondersteuning			
		Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar	Saldo
Totaal Overhead MGR		292	292	309	17
Totaal lasten		292	292	309	17

Saldo van baten en lasten		0	0	0	0
----------------------------------	--	----------	----------	----------	----------

8 Publicatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

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

Mevrouw J. Hol is over heel 2018 aangesteld als de secretaris van de MGR. De bezoldiging van mevrouw Hol overschrijdt haar individuele WNT-maximum niet.

De bestuursleden van de MGR zijn onbezoldigd, en vallen derhalve onder topfunctionarissen met een bezoldiging lager dan € 1.700, waardoor van deze personen enkel de naam en functie is vermeld.

WNT	Secretaris J. Hol
Duur dienstverband 2018	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,89
Gewezen topfunctionaris?	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	Ja

Individueel WNT-maximum	€ 168.000
--------------------------------	------------------

Bezoldiging	
Beloning	€ 103.959
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.007
-/- Onverschuldigd betaalbaar op termijn	€ 0

Totaal bezoldiging	€ 119.966
---------------------------	------------------

Motivering indien overschrijding:	N.V.T.
-----------------------------------	--------

Gegevens bezoldiging 2017	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 – 31/12
Deeltijdfactor 2017 in fte	0,89
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 102.254
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.850

Totaal bezoldiging 2017	€ 117.104
--------------------------------	------------------

Naam	H. Bruls	L. van Riswijk	M. Lepoutre	H. Driessen	H. Verheijen	T. Burgers	K. Peters
Functie	Voorzitter AB/DB	Bestuurslid AB/DB	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB/DB	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB
Duur dienstverband 2018	1/1 – 31-12	1/1 – 10-12	1/1 – formatie	1/1 – formatie	1/1 – 31-12	1/1 – formatie	1/1 – 31-12

Naam	G. Wienhoven	H. van den Berg	E. de Swart	S. Thijssen	S. Fleuren	J. Zoetelief
Functie	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB/DB	Bestuurslid AB/DB	Bestuurslid AB/DB
Duur dienstverband 2018	1/1 – formatie	1/1 – formatie	1/1 – formatie	1/1 – formatie	1/1 – 31-12	1/1 – formatie

Naam	S. van Elk	F. Eetgerink	L. Bosland	R. Helmer-Englebert	B. Frings	N. Derks	D. Bergman
Functie	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB/DB	Bestuurslid AB
Duur dienstverband 2018	formatie – 31-12	formatie – 31-12	formatie – 31-12	formatie – 31-12	1-1 – 31-12	formatie – 31-12	15/1 – 31-12

Naam	P. de Klein	W. Gradisen	I. van de Scheur
Functie	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB	Bestuurslid AB
Duur dienstverband 2018	formatie – 31-12	formatie – 31-12	formatie – 31-12

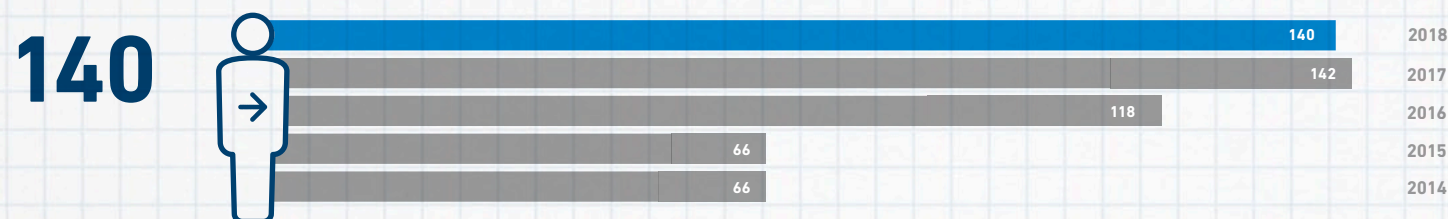
9 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

volgt

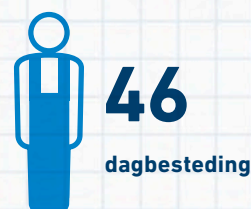
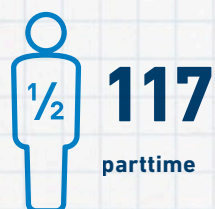
Bijlagen

Gemeente in beeld: **Berg en Dal**

UITSTROOM NAAR WERK



PLAATSINGEN OP WERK

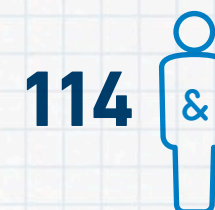


SOCIALE WERKVOORZIENING:



	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	5,9%	5,9%	5,8%	5,5%	5,8%
Individuele detachering	32,9%	33,6%	35,2%	36,5%	34,5%
Groepsdetachering	22,5%	24,1%	24,7%	26,0%	24,3%
Werken op locatie	3,1%	3,2%	0,0%	0,0%	1,6%
Subtotaal buiten de muren	64,3%	66,8%	65,7%	68,0%	66,2%
Beschut	27,0%	24,4%	25,4%	24,0%	25,2%
Leegloop inactief	4,4%	4,3%	4,0%	3,1%	3,9%
Niet beschikbaar voor werk	4,2%	4,5%	4,9%	4,8%	4,6%
					100,0%

WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING



STATUSHOUDERS



6 uit de bijstand
door onderwijs

19 geplaatst op
betaald werk

19 werken met behoud
van uitkering

63 actieve trajecten
bij WerkBedrijf

27 waarvan dienstver-
lening is beëindigd

* Een toelichting vindt u in de paragraaf WerkBedrijf: het verhaal achter de cijfers

Gemeente Berg en Dal

BERG EN DAL WERKT

66 begroot

58

ONTWIKKELTRAJECTEN

8 begroot

8

Berg en Dal Werkt!

Kenmerkend voor de aanpak van Berg en Dal Werkt! is de intensieve bemiddeling van kandidaten. Consulanten bedrijfsdienstverlening van WerkBedrijf zijn wekelijks op locatie. Sinds 2018 op drie locaties: Millingen aan den Rijn, Groesbeek en Beek. Zij zijn daar aanspreekpunt voor kandidaten, lokale ondernemers, maatschappelijke organisaties en gemeentelijke participatiecoaches. Er was heel 2018 ruimte om 66 kandidaten te bemiddelen. Het aantal kandidaten in bemiddeling rond 31 december 2018 was 58. Heel 2018 zijn er 25 kandidaten vanuit Berg en Dal Werkt! aan het werk gegaan: 16 kandidaten zijn volledig uit de uitkering gestroomd, 1 kandidaat is na de tijdelijke baan weer in de bijstand en 8 kandidaten zijn parttime aan het werk en ontvangen nog een gedeeltelijke uitkering.

Ontwikkeltrajecten

Met gemeente Berg en Dal hebben we afgesproken ons in te spannen om ontwikkeltrajecten bij drie aangewezen ondernemers te realiseren: Gasterij t Groeske, Kringloop Groesbeek en het Nederlands Wijnbouwcentrum. In 2018 hebben we 8 kandidaten geplaatst. Momenteel werken hiervan nog 4 kandidaten met behoud van uitkering bij één van de lokale ondernemers.

Financiële afrekening Bedragen in € 1	A		
	Lopende vpl 2017	Budget 2018	Totaal beschikbaar
Maat- en Meerwerk	53.093	220.200	273.293
Wettelijke loonkostensubsidie	0	134.136	134.136
Arbeidsmatige dagbesteding	0	273.550	273.550

B			A-B
Realisatie 2018	Tbv nieuw beleid 2019	Totaal besteed	Afrekening
266.872	0	266.872	-6.421
217.586	0	217.586	83.450
301.227	0	301.227	27.677

Gemeente in beeld: **Beuningen**

UITSTROOM NAAR WERK

66



2018
2017
2016
2015
2014

PLAATSINGEN OP WERK



58

parttime



30

jongeren



36

dagbesteding



20

met arbeids-
beperking

SOCIALE WERKVOORZIENING:

63,4%
detacheringen

24,3%
beschut

4,8%
werken op locatie

7,5%
overigen



	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	7,3%	7,5%	7,7%	7,8%	7,6%
Individuele detachering	27,4%	27,7%	27,5%	27,5%	27,5%
Groepsdetachering	25,0%	25,8%	29,3%	33,2%	28,3%
Werken op locatie	9,7%	9,6%	0,0%	0,0%	4,8%
Subtotaal buiten de muren	69,3%	70,6%	64,5%	68,6%	68,2%
Beschut	23,1%	21,8%	27,5%	24,7%	24,3%
Leegloop inactief	4,1%	3,3%	2,9%	2,7%	3,3%
Niet beschikbaar voor werk	3,5%	4,3%	5,1%	4,0%	4,2%
					100,0%

WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING

59



STATUSHOUDERS



3 uit de bijstand
door onderwijs

11 geplaatst op
betaald werk

9 werken met behoud
van uitkering

28 actieve trajecten
bij WerkBedrijf

19 waarvan dienstver-
lening is beëindigd

* Een toelichting vindt u in de paragraaf WerkBedrijf: het verhaal achter de cijfers

Gemeente Beuningen

BEUNINGEN ACTIEF

23 begroot

23
afgerond

BASIS DICHTBIJ

5 begroot

5

TAALMETER

bij intake
uitvoeren

nb

Beuningen Actief

Voor de uitvoering van het project 'Beuningen Actief' heeft WerkBedrijf afspraken gemaakt met de lokale Stichting Perspectief. Stichting Perspectief biedt trajecten aan waarin bijstandsgerechtigden worden gestimuleerd activiteiten te ondernemen. In 2018 waren 23 trajecten afgerond. Momenteel lopen er nog 13 trajecten. Door de inspanningen krijgen mensen weer perspectief en een tijdsbesteding.

Basis dichtbij

We voeren intakegesprekken op locatie, stemmen af met afdeling Inkomen en zijn bereikbaar voor vragen over kandidaten die bij ons een traject volgen. We waren (gemiddeld) 2,5 dagen per week op locatie in Beuningen aan het werk. Eén dagdeel per week een consulent intake en diagnose. Wat in 2018 opviel was de afname van het aantal intakes ten opzichte van het jaar daarvoor (120 in 2018, 140 in 2017). Twee dagen per week werkte een consulent bedrijfsdienstverlening in Beuningen. Noemenswaardig bij dit onderdeel is dat hij door collega's van Beuningen vroegtijdig in het

intakeproces wordt betrokken, waardoor in situaties werd voorkomen dat er überhaupt een bijstandsuitkering toegekend moest worden. Daarnaast is een commercieel manager betrokken bij de gemeente Beuningen. Er hebben personeelwisselingen plaatsgevonden. Ondertussen is duidelijk welke commercieel manager af stemt met de gemeente Beuningen over bedrijfsbezoeken, acquisitie en ontwikkelingen op de arbeidsmarkt.

Taalmeter

WerkBedrijf zou afgelopen jaar tijdens de intake een taalmeter bij de aangemelde kandidaten uit Beuningen uitvoeren. De uitvoering hiervan is laat op gang gekomen en tussentijds aangepast. We hebben dan ook afgesproken deze lokale afspraak in 2019 voort te zetten. In 2018 zijn 13 taalimeters uitgevoerd. Bij 2 mensen kwam een indicatie van laaggeletterdheid uit de taalmeter. De uitkomst is besproken met de mensen en gezocht in samenwerking met de gemeente naar een passend leeraanbod.

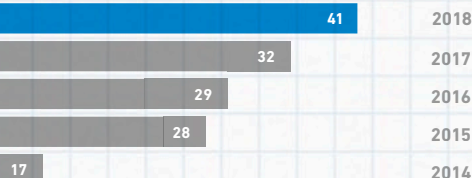
Financiële afrekening Bedragen in € 1	A		
	Lopende vpl 2017	Budget 2018	Totaal beschikbaar
Maat- en Meerwerk	101.000	71.079	172.079
Wettelijke loonkostensubsidie	0	120.328	120.328
Arbeidsmatige dagbesteding	0	250.754	250.754

B			A-B
Realisatie 2018	Tbv nieuw beleid 2019	Totaal besteed	Afrekening
172.079	0	172.079	-
76.863	0	76.863	-43.464
308.605	0	308.605	57.851

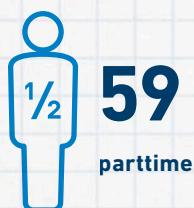
Gemeente in beeld: Druten

UITSTROOM NAAR WERK

41



PLAATSINGEN OP WERK



SOCIALE WERKVOORZIENING:



	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	7,4%	7,4%	7,1%	6,5%	7,1%
Individuele detachering	31,9%	33,4%	35,3%	35,7%	34,1%
Groepsdetachering	19,6%	20,1%	31,6%	33,4%	26,2%
Werken op locatie	17,8%	17,7%	0,0%	0,0%	8,9%
Subtotaal buiten de muren	76,7%	78,7%	74,1%	75,6%	76,3%
Beschut	20,2%	18,0%	22,5%	20,1%	20,2%
Leegloop inactief	0,6%	0,6%	0,7%	1,1%	0,8%
Niet beschikbaar voor werk	2,5%	2,6%	2,8%	3,1%	2,8%
					100,0%

WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING

65



STATUSHOUDERS



1 uit de bijstand
door onderwijs

7 geplaatst op
betaald werk

4 werken met behoud
van uitkering

19 actieve trajecten
bij WerkBedrijf

14 waarvan dienstver-
lening is beëindigd

* Een toelichting vindt u in de paragraaf WerkBedrijf: het verhaal achter de cijfers

Gemeente Druten

ZWERFAFVALTEAM

6 begroot

**conform
afpraak**

BASIS DICHTBIJ

consulent op
locatie

**conform
afpraak**

Zwerfafvalteam

In de loop van het jaar nam het aantal kandidaten in het zwerfafvalteam sterk af. De arbeidsmarkt trok namelijk aan en er lagen veel werkkansen voor mensen die in deze sector aan de slag wilden. Hierdoor stroomden de kandidaten bij het Zwerfafvalteam sneller door en was er weinig instroom. Het zwerfafvalteam is opgeheven. De taken gaan in 2019 over naar een wijkteam voor de openbare ruimte. Het wijkteam biedt betaald werk voor kandidaten met een arbeidsbeperking (SW, indicatie banenafpraak of beschut).

Basis dichtbij

Een aantal consultants van WerkBedrijf is twee dagdelen per week aan het werk op locatie in Druten. Zij voeren intakegesprekken op locatie, stemmen af met klantmanagers van afdeling Inkomen en zijn bereikbaar voor vragen over kandidaten die bij WerkBedrijf een traject volgen. In 2019 gaan WerkBedrijf en gemeente Druten met deze aanpak door.

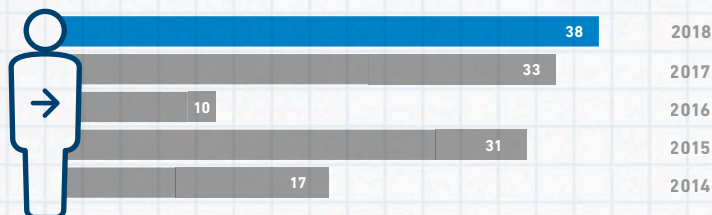
Financiële afrekening Bedragen in € 1	A		
	Lopende vpl 2017	Budget 2018	Totaal beschikbaar
Maat- en Meerwerk	1.032	56.395	57.427
Wettelijke loonkostensubsidie	0	57.205	57.205
Arbeidsmatige dagbesteding	0	82.065	82.065

		B	A-B
Realisatie 2018	Tbv nieuw beleid 2019	Totaal besteed	Afrekening
57.427	0	57.427	-
106.365	0	106.365	49.160
139.082	0	139.082	57.017

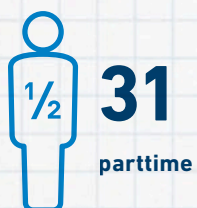
Gemeente in beeld: **Heumen**

UITSTROOM NAAR WERK

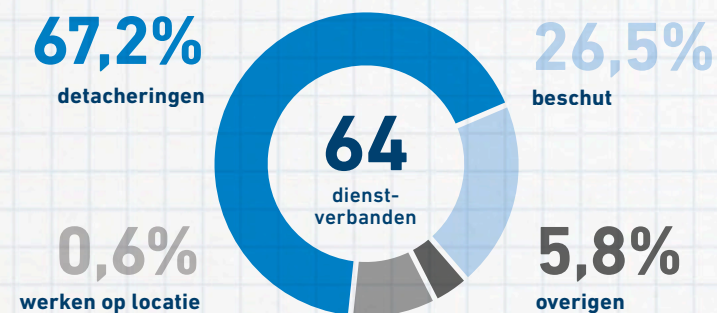
38



PLAATSINGEN OP WERK

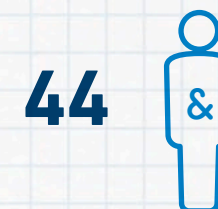


SOCIALE WERKVOORZIENING:



	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	8,5%	8,6%	8,8%	8,8%	8,7%
Individuele detachering	30,1%	30,0%	30,6%	32,8%	30,8%
Groepsdetachering	27,3%	27,7%	28,1%	27,4%	27,6%
Werken op locatie	1,2%	1,2%	0,0%	0,0%	0,6%
Subtotaal buiten de muren	67,1%	67,5%	67,5%	69,0%	67,8%
Beschut	26,7%	26,7%	26,8%	25,6%	26,5%
Leegloop inactief	1,3%	0,9%	1,0%	0,7%	1,0%
Niet beschikbaar voor werk	4,9%	4,9%	4,7%	4,7%	4,8%
					100,0%

WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING



STATUSHOUDERS



2 uit de bijstand
door onderwijs

17 geplaatst op
betaald werk

6 werken met behoud
van uitkering

27 actieve trajecten
bij WerkBedrijf

12 waarvan dienstver-
lening is beëindigd

* Een toelichting vindt u in de paragraaf WerkBedrijf: het verhaal achter de cijfers

Gemeente Heumen

Maatwerk

Een consultant van WerkBedrijf werkt een dagdeel per twee weken op locatie in gemeente Heumen. Zij stemt af met klantmanagers over kandidaten, mogelijke trajecten en beantwoordt vragen over kandidaten die al bij WerkBedrijf een traject volgen.

Met de gemeente Heumen zijn in 2018 geen verdere maatwerkafspraken gemaakt, in afwachting van een interne analyse van gemeente Heumen

naar onder meer de rol en positie van afdeling Inkomen en de wijze waarop de rol van participatiecoach binnen de eigen organisatie wordt vormgegeven. Inmiddels zijn nieuwe afspraken gemaakt voor 2019. Een van de onderdelen is de dienstverlening aan Heumense "zorgjongeren". Dit houdt in dat WerkBedrijf jongeren met problemen op meerdere leefgebieden (verslaving, dakloosheid, schulden, psychische problemen) begeleidt om binnen een jaar stappen te zetten naar werk.

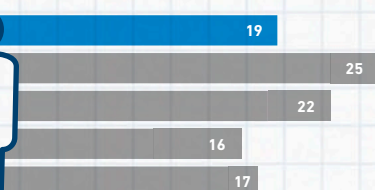
Financiële afrekening Bedragen in € 1			A
	Lopende vpl 2017	Budget 2018	Totaal beschikbaar
Maat- en Meerwerk	8.200	34.066	42.266
Wettelijke loonkostensubsidie	0	33.534	33.534
Arbeidsmatige dagbesteding	0	143.614	143.614

		B	A-B
Realisatie 2018	Tbv nieuw beleid 2019	Totaal besteed	Afrekening
9.000	33.266	42.266	-
43.515	0	43.515	9.981
164.909	0	164.909	21.295

Gemeente in beeld: Mook en Middelaar

UITSTROOM NAAR WERK

19



2018
2017
2016
2015
2014

PLAATSINGEN OP WERK



13

parttime



7

jongeren



10

dagbesteding



3

met arbeids-
beperking

WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING

19



STATUSHOUDERS



0

uit de bijstand
door onderwijs

8

geplaatst op
betaald werk

4

werken met behoud
van uitkering

12

actieve trajecten
bij WerkBedrijf

3

waarvan dienstver-
lening is beëindigd

* Een toelichting vindt u in de paragraaf WerkBedrijf: het verhaal achter de cijfers

Gemeente Mook en Middelaar

STATUSHOUDERS

3 begroot

3

BASIS DICHTBIJ

In uitvoering

conform
afpraak

Basis dichtbij

In dit project bieden we maatwerkdienstverlening aan lokale ondernemers, de gemeente als werkgever en de uitwisseling tussen WerkBedrijf en afdeling Inkomen. Zo wisselt een consultant van WerkBedrijf met de afdeling Inkomen informatie uit over kandidaten in het kader van arbeidsinschakeling. We zetten ook in op lokale dienstverlening aan ondernemers. In de gemeente zijn veel ondernemers actief in de horeca en leisure branche. Deze ondernemers zijn door de gemeente uitgenodigd voor een bijeenkomst in december. WerkBedrijf heeft de aanwezige ondernemers geïnformeerd over de dienstverlening en horeca-projecten. Met een aantal ondernemers zijn vervolgspraken gemaakt.

Extra trajecten statushouders

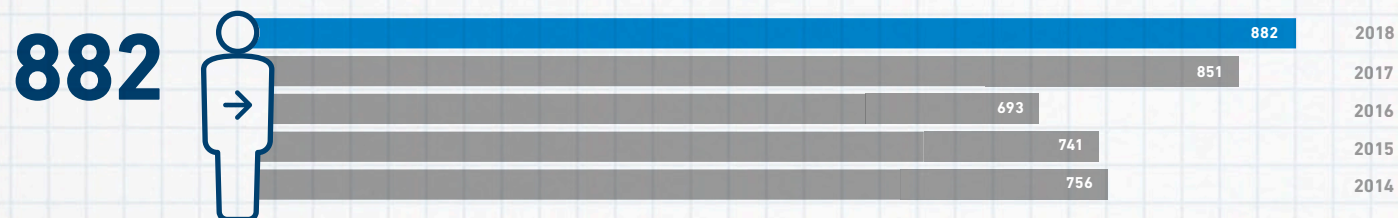
WerkBedrijf biedt een speciale aanpak om statushouders te begeleiden naar werk of opleiding. Zo worden statushouders ondersteund door een speciaal Team Statushouders. Ook worden voorzieningen zoals taalstage en oriëntatieplaats aangeboden.

Financiële afrekening Bedragen in € 1	A		
	Lopende vpl 2017	Budget 2018	Totaal beschikbaar
Maat- en Meerwerk	1.800	15.713	17.513
Wettelijke loonkostensubsidie	0	13.808	13.808
Arbeidsmatige dagbesteding	0	82.065	82.065

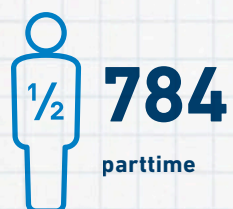
		B	A-B
Realisatie 2018	Tbv nieuw beleid 2019	Totaal besteed	Afrekening
17.513	0	17.513	-
39.243	0	39.243	25.435
76.962	0	76.962	-5.103

Gemeente in beeld: Nijmegen

UITSTROOM NAAR WERK



PLAATSINGEN OP WERK



SOCIALE WERKVOORZIENING:

60,7%
detacheringen



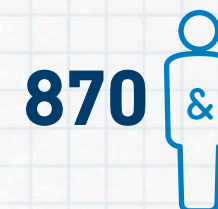
31,0%
beschut

2,2%
werken op locatie

6,1%
overigen

	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	3,1%	3,0%	3,1%	3,1%	3,1%
Individuele detachering	25,0%	26,0%	26,4%	26,4%	25,9%
Groepsdetachering	30,4%	30,4%	31,7%	34,3%	31,7%
Werken op locatie	4,5%	4,3%	0,0%	0,0%	2,2%
Subtotaal buiten de muren	63,0%	63,8%	61,2%	63,7%	62,9%
Beschut	30,6%	30,4%	33,0%	30,0%	31,0%
Leegloop inactief	2,4%	2,0%	2,0%	2,4%	2,2%
Niet beschikbaar voor werk	4,0%	3,8%	3,8%	3,9%	3,9%
					100,0%

WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING



STATUSHOUDERS



39 uit de bijstand door onderwijs

118 geplaatst op betaald werk

83 werken met behoud van uitkering

227 actieve trajecten bij WerkBedrijf

149 waarvan dienstverlening is beëindigd

* Een toelichting vindt u in de paragraaf WerkBedrijf: het verhaal achter de cijfers

Gemeente Nijmegen

ONTWIKKELTRAJECEN

70 begroot

70

WIJKGERICHT WERKEN

3 FTE

3 FTE

ZORGJONGEREN

200 begroot

230

Ontwikkeltrajecten

In 2018 startten in totaal 70 Nijmeegse kandidaten met een ontwikkeltraject. In deze trajecten leren zij werknemersvaardigheden en doen ze arbeidsritme op, om daarna naar betaald werk door te stromen.

Wijkgericht werken

WerkBedrijf werkt intensief samen met de sociale wijkteams en regieteam in het Rijk van Nijmegen.

Een aantal consultants van WerkBedrijf is vast aanspreekpunt voor deze teams. De consultants geven advies over de werkmogelijkheden binnen een zorgtraject. Zo kan werk bijdragen aan het oplossen van problematiek. Zichtbaarheid van onze consultants is belangrijk voor een goede samenwerking. Daarom werken zij een aantal dagdelen per week op locatie van de sociale wijkteams. Het zorgt ervoor dat werk eerder en vaker als mogelijke oplossing in beeld komt. Ook krijgen we zo een beter beeld van de kandidaat en door korte lijntjes wordt de kandidaat/cliënt direct en goed doorverwezen. De inzet van andere maatschappelijke voorzieningen of hulp wordt hierdoor voorkomen of beperkt.

Zorgjongeren

'Zorgjongeren' hebben problemen op meerdere leefgebieden. Zij zijn daardoor nog niet in staat de stap te zetten richting de arbeidsmarkt. Problemen die kunnen spelen zijn: dakloos, voortijdig schoolverlater, verslaving, psychische problemen of schulden. Als deze problemen opgelost zijn zien we dat de jongeren vaak relatief snel de stap naar werk kunnen zetten.

De Nijmeegse zorgjongeren krijgen begeleiding van een jongerenconsulent van WerkBedrijf met aandachtsgebied zorgjongeren. Binnen Team

Jongeren is er capaciteit om doorlopend 200 zorgjongeren uit Nijmegen actief in traject te hebben.

In 2018 waren we met 230 jongeren aan de slag. 46 zorgjongeren vonden werk. We constateren dat relatief veel van deze jongeren gebaat zijn bij een tijdelijke plek in de arbeidsmatige dagbesteding, als opstap naar betaald werk. In 2018 startten 35 jongeren startten op een dergelijke plek om daar ritme op te doen en hun zelfredzaamheid te versterken. 26 jongeren startten op een werkplek aan de slag met behoud van uitkering. Met de aanpak op zorgjongeren nemen niet alleen de uitkeringslasten voor de gemeente af, maar doen de jongeren minder beroep op andere voorzieningen, zoals schuldhulpverlening.

Masterplan Terugdringen bijstandstekort

Project kansberoepen

Met gemeente Nijmegen spraken we af binnen twee jaar (2017-2019) een extra uitstroom van 225 bijstandsgerechtigden uit de uitkering te realiseren. In 2017 stroomden in dit kader 102 Nijmeegse bijstandsgerechtigden extra uit de uitkering. Dit jaar stroomden tot nu toe 132 Nijmeegse bijstandsgerechtigden extra uit de

uitkering naar werk, totaal dus 234. Daarmee is de doelstelling binnen de termijn (juli 2019) reeds behaald.

In het Project Kansberoepen richt WerkBedrijf zich op sectoren waar veel vraag naar personeel is. Bijvoorbeeld in de Techniek, Bouw, Zorg en Logistiek. Veel kandidaten missen echter de ervaring of achtergrond om daar zonder meer een betaalde baan te vinden. Investeren in scholing of opleiding is noodzakelijk om deze groep kansen te bieden en aantrekkelijker te maken voor werkgevers. Daarbij sluit WerkBedrijf intentieovereenkomsten en convenanten af met werkgevers. Belangrijke succesfactoren bij de aanpak zijn: screening vooraf van kandidaten op affiniteit met de sector, motivatie en vaardigheden, inzetten van jobcoaching, zowel in het voortraject als tijdens de plaatsing en tenslotte gerichte ondersteunende scholing, bijvoorbeeld lessen in Nederlandse taal.

IPS

GGZ-instellingen Pro-Persona, RIBW, IrisZorg en Pluryn kunnen kandidaten met een ernstig psychische aandoening en bijstandsuitkering aanmelden voor een IPS-traject. In een IPS-traject wordt de kandidaat drie jaar begeleid naar en op een werkplek. Het doel is dat de kandidaat aan het eind van het traject regulier (minimaal 12 uur per week) aan het werk is. Gecertificeerde IPS-trajectbegeleiders die werkzaam zijn bij de GGZ-instelling begeleiden kandidaten. Daarmee wordt het vinden van werk of een opleiding onderdeel van het zorgtraject. WerkBedrijf ondersteunt bij het vinden van vacatures en de inzet van voorzieningen zoals loonkostensubsidie.

In 2018 was ruimte voor 120 trajecten. In 2018 zijn 37 kandidaten uit het Rijk van Nijmegen met een IPS-traject gestart. In december evalueerden we het eerste IPS-jaar. Van de gestarte trajecten zien

we goede resultaten. Belangrijke succesfactoren zijn: bekendheid binnen de GGZ-instelling over IPS-mogelijkheden, juiste motivatie bij kandidaten en werkgevers die openstaan voor deze doelgroep. 2018 was voor een aantal GGZ-instellingen een opstartjaar en de ruimte van 120 trajecten is niet volledig benut. Om die reden wordt het contract met de GGZ-instellingen verlengd tot eind 2019. Daarmee kunnen de GGZ-instellingen ook in 2019 kandidaten aanmelden voor een IPS-traject.

Beperken doorstroom WW naar bijstand

WerkBedrijf, afdeling Inkomen en UWV geven voorlichting aan mensen die binnen 3 tot 4 maanden het einde van hun WW-periode bereiken. Deze bijeenkomsten hebben als doel de instroom van WW-ers in de bijstand verder terug te dringen. Het gaat om regionale dienstverlening; WW-ers uit Nijmegen en de regio worden hiervoor uitgenodigd.

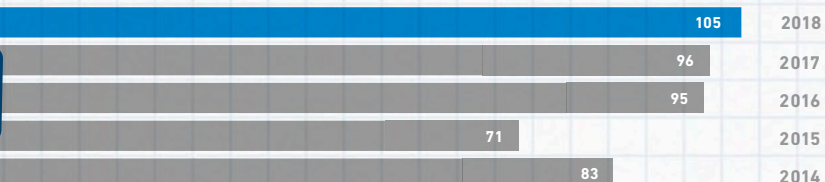
Financiële afrekening Bedragen in € 1	A		
	Lopende vpl 2017	Budget 2018	Totaal beschikbaar
Maat- en Meerwerk	0	754.489	754.489
Masterplan	0	1.728.000	1.728.000
Wettelijke loonkostensubsidie	0	933.033	933.033
Arbeidsmatige dagbesteding	0	1.306.199	1.306.199

B			A-B
Realisatie 2018	Tbv nieuw beleid 2019	Totaal besteed	Afrekening
734.489	0	734.489	-20.000
1.675.000	53.000	1.728.000	-
1.006.499	0	1.006.499	73.466
1.472.019	0	1.472.019	165.820

Gemeente in beeld: **Wijchen**

UITSTROOM NAAR WERK

105



PLAATSINGEN OP WERK



101

parttime



52

jongeren



34

dagbesteding



31

met arbeids-
beperking

SOCIALE WERKVOORZIENING:

59,2%
detacheringen

27,3%
beschut

6,9%
werken op locatie

6,6%
overigen



	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	5,0%	5,1%	5,2%	5,3%	5,1%
Individuele detachering	22,9%	24,5%	22,6%	21,2%	22,8%
Groepsdetachering	28,4%	28,0%	32,7%	36,0%	31,3%
Werken op locatie	14,1%	13,5%	0,0%	0,0%	6,9%
Subtotaal buiten de muren	70,3%	71,1%	60,5%	62,4%	66,1%
Beschut	22,6%	22,3%	33,2%	31,0%	27,3%
Leegloop inactief	1,9%	1,3%	0,9%	1,2%	1,3%
Niet beschikbaar voor werk	5,2%	5,3%	5,4%	5,4%	5,3%
					100,0%

WERKEN MET BEHOUD VAN UITKERING

90



STATUSHOUDERS



5

uit de bijstand
door onderwijs

30

geplaatst op
betaald werk

21

werken met behoud
van uitkering

59

actieve trajecten
bij WerkBedrijf

37

waarvan dienstver-
lening is beëindigd

* Een toelichting vindt u in de paragraaf WerkBedrijf: het verhaal achter de cijfers

Gemeente Wijchen

LOKAAL SCHARNIERPUNT KETENS

11 begroot

conform
afpraak

ONTWIKKELTRAJECTEN

13 begroot

11

VACATUREMARKT WIJCHEN

1

1

WIJKGERICHT WERKEN

2 dagdelen
per week

2

Lokaal scharnierpunt ketens

Een consulent van WerkBedrijf is twee dagdelen per week op locatie in Wijchen. Hij stemt af met klantmanagers over kandidaten, mogelijke trajecten en beantwoordt vragen over kandidaten die al bij WerkBedrijf een traject volgen. Daarnaast ondersteunt de consulent van WerkBedrijf een groep van gemiddeld 11 bijstandsgerechtigden.

Het streven in 2018 was om dit uit te bouwen naar een scharnierpunt. In het scharnierpunt organiseren gemeente Wijchen, lokale maatschappelijke partners en WerkBedrijf ontmoeting en activiteiten met het doel om werkzoekenden stappen naar werk te laten zetten. Denk hierbij aan een open inloop van werkzoekenden met vragen over (vrijwilligers)werk, trainingen en netwerkactiviteiten. Het scharnierpunt kreeg het afgelopen jaar echter nog geen invulling in afwachting van de aanstelling van een participatiecoach bij gemeente Wijchen.

Deze participatiecoach is inmiddels geworven en aan het werk. In 2019 richt gemeente Wijchen, met lokale maatschappelijke partners en WerkBedrijf, het schakelpunt in.

Ontwikkeltrajecten

WerkBedrijf draagt zorg voor de realisatie van 13 ontwikkeltrajecten voor kandidaten met een grote afstand tot de arbeidsmarkt die een intensieve ondersteuningsvraag hebben bij Ontwikkelbedrijf Wijchen. In de loop van 2018 hieven de partners van Ontwikkelbedrijf (De Tuinen van Hagert, Bosploeg en Happy Dish) de samenwerking op. Uiteindelijk zijn 11 ontwikkeltrajecten gerealiseerd.

Wijkgericht werken

Wijkgericht werken WerkBedrijf werkt intensief samen met de sociale wijkteams in Wijchen. Een vaste consulent van WerkBedrijf sluit twee dagdelen per week aan bij de sociale wijkteams in 't Mozaïek. De consulent is contactpersoon, het eerste aanspreekpunt voor vragen rond het thema Werk en geeft advies over de werkmogelijkheden binnen een zorgtraject. De communicatielijnen tussen sociaal wijkteam, WerkBedrijf en andere domeinen zoals schuldhulpverlening zijn kort. Dit maakt het mogelijk om kandidaten met problemen op meerdere leefgebieden de juiste ondersteuning te bieden en hen zodra dit mogelijk is richting werk te leiden.

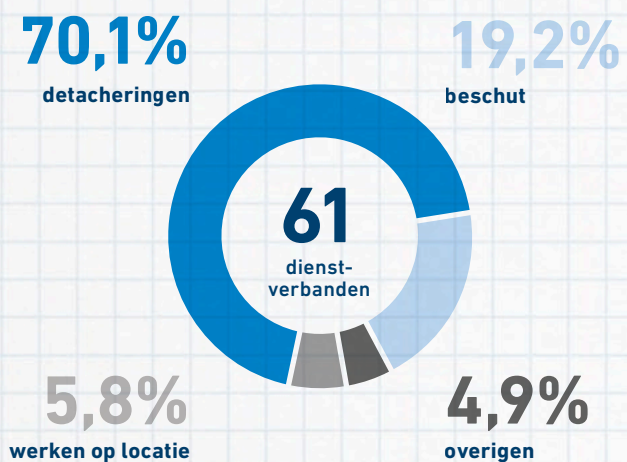
Gemeente Wijchen

Financiële afrekening Bedragen in € 1			A
	Lopende vpl 2017	Budget 2018	Totaal beschikbaar
Maat- en Meerwerk	15.000	136.529	151.529
Wettelijke loonkostensubsidie	0	136.108	136.108
Arbeidsmatige dagbesteding	0	250.754	250.754

		B	A-B
Realisatie 2018	Tbv nieuw beleid 2019	Totaal besteed	Afrekening
128.814	22.715	151.529	-0
154.498	0	154.498	18.389
220.715	0	220.715	-30.039

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

SOCIALE WERKVOORZIENING



	Q1	Q2	Q3	Q4	Gem.
Begeleid werken	10,2%	10,2%	10,2%	9,9%	10,1%
Individuele detachering	42,8%	42,7%	43,3%	42,7%	42,9%
Groepsdetachering	12,9%	12,9%	20,6%	22,1%	17,1%
Werken op locatie	11,6%	11,6%	0,0%	0,0%	5,8%
Subtotaal buiten de muren	77,5%	77,4%	74,0%	74,7%	75,9%
Beschut	17,8%	17,8%	21,0%	20,1%	19,2%
Leegloop inactief	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%
Niet beschikbaar voor werk	4,7%	4,7%	4,9%	5,1%	4,9%
					100,0%

Bijlage 2 Verantwoording I-deel deelnemende gemeenten

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

Er is een rechtmatigheidsfout geconstateerd van 1,8% van de uitgaven van € 1,6 miljoen.

Bedragen in € 1.000	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2B/12	Bestedingen (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
		Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)	Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)
		Aard controle R Indicatornummer: G2B/13	Aard controle R Indicatornummer: G2B/14
Beuningen	G2 – 10	77	0
Druten	G2 – 10	106	0
Heumen	G2 – 10	44	0
Nijmegen	G2 – 10	1.007	0
Mook en Middelaar	G2 – 10	39	0
Berg en Dal	G2 – 10	218	0
Wijchen	G2 – 10	154	0
Totaal		1.645	0

Bijlage 3 Overzicht gemeentelijke deelafrekeningen

Arbeidsmatige dagbesteding

Bedragen* in € 1	Budget	Besteed	Aanvullende bijdrage	Totaal dagdelen	Aantal kandidaten*
Berg en Dal	273.550	301.226	-27.677	8.558	47
Beuningen	250.754	308.604	-57.851	8.767	36
Druten	82.065	139.082	-57.017	3.951	19
Heumen	143.614	164.909	-21.295	4.685	27
Mook en Middelaar	82.065	76.962	5.103	2.186	10
Nijmegen	1.306.199	1.472.020	-165.820	41.819	293
Wijchen	250.754	220.715	30.039	6.270	34
Totaal	2.389.000	2.683.518	-294.518	76.236	466

Wettelijke loonkostensubsidie

Bedragen* in € 1.000	Baten loonkostensubsidie	Bestedingen loonkostensubsidie	Afrekening gemeenten	Aantal kandidaten WLKS/FLKS*	Aantal kandidaten Nieuw Beschut*
Nijmegen	933	1.006	73	257	3
Wijchen	136	154	18	44	1
Berg en Dal	134	218	83	59	-
Beuningen	120	77	-43	29	-
Mook en Middelaar	14	39	25	6	-
Heumen	34	44	10	11	-
Druten	57	106	49	29	1
Totaal	1.428	1.645	216	435	5

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

Sociale werkvoorziening

Bedragen* in € 1	2018					
	Begroot		Realisatie		Gefactureerd	Afrekening
	Se	Bijdrage	Se*	Bijdrage	"Obv primaire	
Berg en Dal	169,2	4.775.711	168,4	4.729.542	4.775.711	-46.168
Beuningen	117,1	3.362.055	114,4	3.213.853	3.362.055	-148.202
Druten	86,9	2.452.369	88,9	2.496.389	2.452.369	44.020
Heumen	54,1	1.528.284	54,5	1.531.457	1.528.284	3.174
Nijmegen	893,3	25.164.876	895,1	25.145.893	25.164.876	-18.983
Wijchen	183,1	5.170.134	180,6	5.073.048	5.170.134	-97.086
West Maas en Waal	51,0	1.439.913	49,9	1.402.335	1.439.913	-37.577
Totaal	1.554,6	43.893.342	1.551,8	43.592.518	43.893.342	-300.824

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

Bijlage 4 Verdeling risico-inventarisatie per gemeente

Bedragen in € 1.000	Verdeelsleutel o.b.v. inwoneraantal	Risico per gemeente
Nijmegen	54,7%	1.397
Wijchen	12,9%	330
Berg en Dal	10,9%	280
Beuningen	8,0%	204
Druten	5,9%	149
Heumen	5,2%	132
Mook en Middelaar	2,5%	63
Totaal	100%	2.554

Bijlage 5 Consolidatieoverzicht

Onderdeel	Baten/Lasten	Taakveld	Ongeconsolideerde cijfers Bedragen in € 1.000		
			Begroting		realisatie cijfers 2018
			vóór wijziging	na wijziging	
BO	Baten	Overhead	292	292	309
			292	292	309
WBRN	Baten	Overhead	417	417	365
		Inkomensregeling	1.428	1.428	1.645
		Begeleide participatie	58.383	58.383	58.014
		Arbeidsparticipatie	18.535	18.949	18.859
			78.762	79.177	78.883
IRVN	Baten	Overhead	17.084	17.534	17.047
		Arbeidsparticipatie	385	385	385
			17.469	17.919	17.432
Totaal baten:			96.523	97.387	96.624
BO	Lasten	Overhead MGR	292	292	309
			292	292	309
WBRN	Lasten:	Overhead	417	417	418
		Inkomensregeling	1.428	1.428	1.645
		Begeleide Participatie	54.857	54.857	54.619
		Arbeidsparticipatie	14.732	15.043	15.006
		Overhead MGR	7.328	7.432	7.195
			78.762	79.176	78.883
IRVN	Lasten	Overhead	15.520	15.962	15.497
		Arbeidsparticipatie	332	340	340
		Overhead MGR	1.616	1.617	1.595
			17.469	17.919	17.432
Totaal lasten:			96.523	97.387	96.624
Saldo			0	0	0

Inbegrepen doorbelasting Bedragen in € 1.000		
Begroting		realisatie cijfers 2018
vóór wijziging	na wijziging	
204	204	221
204	204	221
417	417	365
1.428	1.428	1.645
57.154	57.154	56.765
18.535	18.949	18.859
77.534	77.949	77.633
16.005	16.455	15.968
0	0	0
16.005	16.455	15.968
93.743	94.607	93.822
292	292	309
292	292	309
417	417	418
1.428	1.428	1.645
54.206	54.206	53.953
14.204	14.515	14.458
5.740	5.844	5.651
75.996	76.410	76.124
15.520	15.962	15.499
332	340	340
1.603	1.603	1.549
17.455	17.905	17.389
93.743	94.607	93.822
0	0	0

			Ongeconsolideerde cijfers Bedragen in € 1.000		
Onderdeel	Baten/Lasten	Taakveld	Begroting		realisatie cijfers 2018
			vóór wijziging	na wijziging	
MGR	Baten	Overhead	17.793	18.243	17.722
		Inkomensregeling	1.428	1.428	1.645
		Begeleide participatie	58.383	58.383	58.014
		Arbeidsparticipatie	18.919	19.334	19.243
			96.523	97.387	96.624
MGR	Lasten:	Overhead	15.937	16.379	15.915
		Inkomensregeling	1.428	1.428	1.645
		Begeleide Participatie	54.857	54.857	54.619
		Arbeidsparticipatie	15.065	15.382	15.346
		Overhead MGR	9.236	9.341	9.100
			96.523	97.387	96.624
Saldo			0	0	0

Eliminatie doorbelasting Bedragen in € 1.000		
Begroting		realisatie cijfers 2018
vóór wijziging	na wijziging	
1.167	1.167	1.167
0	0	0
1.228	1.228	1.250
385	385	385
2.780	2.780	2.802
0	0	-2
0	0	0
651	651	666
528	528	548
1.601	1.601	1.590
2.780	2.780	2.802
0	0	0

Geconsolideerde cijfers MGR Bedragen in € 1.000		
Begroting		realisatie cijfers 2018
vóór wijziging	na wijziging	
16.626	17.076	16.554
0	0	0
57.154	57.154	56.765
18.535	18.949	18.859
93.743	94.607	93.822
0	0	15.917
0	0	0
54.206	54.206	53.953
14.537	14.854	14.798
7.635	7.740	7.510
93.743	94.607	93.822
0	0	0

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

Bestuursondersteuning (BO)

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

WerkBedrijf (WBRN)

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

Bijlage 6 Toelichting begroting voor en na wijziging

Geconsolideerde cijfers

			Begroting 2018 Bedragen in € 1.000			
Onderdeel	Baten/Lasten	Taakveld	vóór wijziging	1e wijziging	2e wijziging	ná wijziging
MGR	Baten	Overhead	16.626	450	0	17.076
		Inkomensregeling	1.428	0	0	1.428
		Begeleide participatie	57.154	0	0	57.154
		Arbeidsparticipatie	18.535	6	408	18.949
			93.743	456	408	94.607
MGR	Lasten:	Overhead	15.937	450	-8	16.379
		Inkomensregeling	1.428	0	0	1.428
		Begeleide Participatie	54.206	0	0	54.206
		Arbeidsparticipatie	14.537	6	311	14.854
		Overhead MGR	7.635	0	105	7.740
			93.743	456	408	94.607
Saldo			0	0	0	0

Ongeconsolideerde cijfers

			Begroting 2018 Bedragen in € 1.000			
Onderdeel	Baten/Lasten	Taakveld	vóór wijziging	1e wijziging	2e wijziging	ná wijziging
MGR	Baten	Overhead	17.793	450		18.243
		Inkomensregeling	1.428			1.428
		Begeleide participatie	58.383			58.383
		Arbeidsparticipatie	18.919	6	408	19.333
			96.523	456	408	97.387
MGR	Lasten:	Overhead	15.937	450	-8	16.379
		Inkomensregeling	1.428			1.428
		Begeleide Participatie	54.857			54.857
		Arbeidsparticipatie	15.065	6	311	15.382
		Overhead MGR	9.236		105	9.341
			96.523	456	408	97.387
Saldo			0	0	0	0

Ongeconsolideerde
cijfers per module

			Begroting 2018 Bedragen in € 1.000			
Onderdeel	Baten/Lasten	Taakveld	vóór wijziging	1e wijziging	2e wijziging	ná wijziging
BO	Baten		292	0	0	292
			292	0	0	292
BO	Lasten		292	0	0	292
			292	0	0	292
Saldo			0	0	0	0
WBRN	Baten	Overhead	417	0	0	417
		Inkomensregeling	1.428	0	0	1.428
		Begeleide participatie	58.383	0	0	58.383
		Arbeidsparticipatie	18.535	6	408	18.949
			78.762	6	408	79.177
WBRN	Lasten:	Overhead	417	0	0	417
		Inkomensregeling	1.428	0	0	1.428
		Begeleide Participatie	54.857	0	0	54.857
		Arbeidsparticipatie	14.732	6	304	15.043
		Overhead MGR	7.328	0	104	7.432
Saldo			0	0	0	0
IRVN	Baten	Overhead	17.084	450	0	17.534
		Arbeidsparticipatie	385	0	0	385
			17.469	450	0	17.919
IRVN	Lasten	Overhead	15.520	450	-8	15.962
		Arbeidsparticipatie	332	0	7	340
		Overhead MGR	1.616	0	1	1.617
			17.469	450	0	17.919
Saldo			0	0	0	0

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

Taakveld overhead

Eerste begrotingswijziging 2018		
Onderdeel	Toelichting	Bedrag
iRvN – Automatisering	Doorbelasting van plusproducten (m.n. niet standaard hardware, kosten van informatiebeveiliging en scanapp).	+ € 375.000
iRvN – Applicatiebeheer	Doorbelasting van extra dienstverlening en plusproducten (o.a. jeugdvolsysteem).	+ € 75.000
Totaal		+ € 450.000

Tweede begrotingswijziging 2018		
Onderdeel	Toelichting	Bedrag
iRvN – Automatisering	Corr. doorbelasting van plusproducten (1e wijziging).	- € 75.000
iRvN – Applicatiebeheer	Doorbelasting van extra dienstverlening en plusproducten (idem).	+ € 75.000
iRvN – Applicatiebeheer	Gewijzigde toerekening tussen taakveld overhead en taakveld arbeidsparticipatie.	- € 7.000
Totaal		- € 7.000

Taakveld Arbeidsparticipatie

Eerste begrotingswijziging 2018		
Onderdeel	Toelichting	Bedrag
WerkBedrijf – WERK	Extra meerwerk Berg en Dal (2e kw 2018)	+ € 85.000
WerkBedrijf – WERK	Extra meerwerk Druten (2e kw 2018)	+ € 9.000
WerkBedrijf – WERK	Lager uitgavepatroon IPS trajecten (2e kw 2018)	- € 472.000
WerkBedrijf – WERK	Extra gelden voor uitvoering projecten 'kandidaten aan de slag' en 'werkgever aan zet' (2e kw 2018)	+ € 385.000
WerkBedrijf – WERK	Correctie aanpassing participatiebudget meicirculaire 2018	- € 1.000
Totaal		+ € 6.000

Tweede begrotingswijziging 2018		
Onderdeel	Toelichting	Bedrag
WerkBedrijf – WERK	Extra baten voor gedetacheerd personeel dan wel aanvullende taken	+ € 408.000
iRvN – Applicatiebeheer	Gewijzigde toerekening tussen taakveld overhead en taakveld arbeidsparticipatie	+ € 7.000
Totaal		+ € 415.000

Bijlage 7 Overheadpercentages

De jaarekening 2018 is ingericht conform de richtlijnen BBV. De taakvelden zijn weergegeven en de overhead is in beeld gebracht, zie onderstaande tabel:

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

De overheadnorm volgens de BBV richtlijnen komt in 2018 uit op deze 24,2%.

MGR totaal				
Baten Bedragen in € 1.000	begroting 2018 vóór wijziging	begroting 2018 ná wijziging	realisatie 2018	saldo 2018
Overhead	16.626	17.076	16.554	-521
Inkomensregeling	1.428	1.428	1.645	216
Begeleide participatie	57.154	57.154	56.765	-390
Arbeidsparticipatie	18.535	18.949	18.859	-90
Totaal baten:	93.743	94.607	93.822	-785

Lasten Bedragen in € 1.000	begroting 2018 vóór wijziging	begroting 2018 ná wijziging	realisatie 2018	saldo 2018
Overhead	15.937	16.379	15.917	-462
Inkomensregeling	1.428	1.428	1.645	216
Begeleide Participatie	54.206	54.206	53.953	-254
Arbeidsparticipatie	14.537	14.854	14.798	-56
Totaal Programmalasten	86.108	86.868	86.312	-555
Overhead MGR	7.635	7.740	7.510	-230
Totaal lasten	93.743	94.607	93.822	-785

Saldo van baten en lasten	0,00	0,00	0,00	0,00
----------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Overhead BBV 2018 Bedragen in € 1.000	WerkBedrijf			iRvN		BO	Totaal
	Werk	SW	Vastgoed	Applicaties	Automatisering		
Primaire kosten	6.014	5.627	1.013	4.500	11.337	0	28.491
Overheadkosten	3.852	3.343	0	651	944	309	9.100
Totaal	9.866	8.970	1.013	5.150	12.282	309	37.590
Primaire kosten	61%	63%	100%	87%	92%	0%	76%
Overheadkosten	39%	37%	0%	13%	8%	100%	24%
	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Bijlage 8 Taakvelden gemeenten

Taakvelden gemeenten Bedragen in € 1.000	Begroting 2018			Begroting 2018 na wijziging			Realisatie 2018			Verschil begroting na wijziging met Realisatie		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.4 Overhead	16.626	23.572	-6.946	17.076	24.119	-7.043	16.554	23.427	-6.873	-521	-692	170
6.3 Inkomensregeling	1.428	1.428	0	1.428	1.428	0	1.645	1.645	0	216	216	0
6.4 Begeleide participatie	57.154	54.206	2.948	57.154	54.206	2.948	56.765	53.953	2.812	-390	-254	-136
6.5 Arbeidsparticipatie	18.535	14.537	3.998	18.949	14.854	4.095	18.859	14.798	4.061	-90	-56	-34
	93.743	93.743	0	94.607	94.607	0	93.822	93.822	0	-785	-785	0

