

Bundel van de MGR - Algemeen Bestuur van 24 juni 2021

- 1 Opening en vaststelling agenda
- 2 Mededelingen en ingekomen stukken
- 3 Ter bespreking: Terugblik raadsbijeenkomsten 10 mei 2021
- 4 Ter vaststelling: Verslag AB vergadering d.d. 25 maart 2021
Bijlage 1
[bijlage 1 concept verslag AB MGR SDCG 25 maart 2021.pdf](#)
- 5 Ter vaststelling: Jaarrekening 2020 MGR
Bijlage 2, 2a, 2b, 2c, 2d
[Bijlage 2 vaststellen jaarrekening MGR 2020 voor AB van 24 juni 2021.pdf](#)
[bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
[bijlage 2b Accountantsverslag 2020 MGR \(w.g.\) voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
[bijlage 2c Controleverklaring jaarrekening 2020 MGR voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
[bijlage 2d Brief bij accountantsverslag en controleverklaring 2020 MGR.pdf](#)
- 6 Ter bespreking: Reactienota op de ingediende zienswijzen
bijlage 3, 3a
[bijlage 3 Reactienota voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
[bijlage 3a Bundel zienswijze 2021 voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
- 7 Ter vaststelling: Uitvoeringsprogramma 2022, gewijzigde begroting 2021 en meerjarenbegroting 2022-2025
Bijlage 4, 4a
[Bijlage 4 vaststellen gewijzigde begroting MGR 2021, uitvoeringsprogramma 2022 en meerjarenbegroting 2022-2025 voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
[bijlage 4a uitvoeringsprogramma 2022, begrotingswijziging 2021 en meerjarenbegroting 2022-2025 MGR SDCG.pdf](#)
- 8 Ter vaststelling: Beleid risicobeheersing MGR
bijlage 5, 5a, 5b
[bijlage 5 voorlegger risicobeleid MGR voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
[bijlage 5a concept beleid risicobeheersing MGR voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
[Bijlage 5b Risicobeeld MGR 2021 voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
- 9 Ter informatie: Ontwikkelingen modules door voorzitters bestuurscommissies
a. Voortgang besluitvorming module WgSW met brief toelichting Scalabor
Bijlage 6, 6a
[bijlage 6 voortgang besluitvorming WgSW voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
[bijlage 6a brief met toelichting Scalabor voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
- 10 Ter informatie: Voorbereiding extra opdracht, governance en extra AB vergadering
bijlage 7
[bijlage 7 Voorbereiding nieuwe opdrachten, governance en extra AB vergadering voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
- 11 Ter informatie:
a. Verslag KPI's archivering
b. Verslag Informatiebeveiliging en privacy
c. Verslag klachtenregeling
bijlage 8, 8a, 8b, 8c
[bijlage 8 verslaglegging informatie, archief, privacy en klachten voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
[bijlage 8a Archief KPI-verslag MGR SDCG voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
[bijlage 8b verslag 2020 IBP MGR SDCG voor AB 24 juni 2021.pdf](#)
[bijlage 8c verslag 2020 Klachtenregeling MGR SDCG voor AB 24 juni 2021.pdf](#)

12
13

Rondvraag
Sluiting



Concept verslag

- Overleg** : **Algemeen bestuur MGR SDCG**
- Datum** : 25 maart 2021
- Tijd** : **9.30 – 11.30 uur**
- Plaats** : **Teams**
- Aanwezig** : Ronald Paping, Arnhem vervangend voorzitter
Brigitte Faber, Overbetuwe
Dorus Klomberg, Rheden
Helga Witjes, Lingewaard
Marinka Mulder, Renkum
Nanne van Dellen, Zevenaar
Simon Warmerdam, Rozendaal
Rob Raaijman, Westervoort en voorzitter bestuurscommissie WSP
Anton Logemann, voorzitter bestuurscommissie Inkoop zorg
Ineke Knuiman, voorzitter bestuurscommissie Onderwijszaken
Hermien Wiselius, MGR
Jan Rob van Leeuwen, MGR
Linda Blok, MGR notulen
- Reinier Gosselink, accountant Stolwijk Kelderman agendapunt 4
Hester de Feiter, accountant Stolwijk Kelderman agendapunt 4
- Met kennisgeving** : Johannes Goossen, Duiven
Afwezig : Birgit van Veldhuizen, Doesburg
Ronald Haverkamp, voorzitter bestuurscommissie WgSW
Leo Bosland, Wageningen

AGENDAPUNTEN

1 **Opening en vaststelling agenda**

Ronald opent als vervangend voorzitter de vergadering.

Afwezig met kennisgeving zijn Johannes Goossen (Duiven, Ronald Paping vervangt als voorzitter en Ineke Knuiman als wethouder gemeente Duiven), Birgit van Veldhuizen (Doesburg), Leo Bosland (Wageningen), Ronald Haverkamp (voorzitter bestuurscommissie WgSW wordt vervangen door Anton Logemann).

Daarnaast welkom aan Simon Warmerdam, nieuwe wethouder van de gemeente Rozendaal voor wat betreft de MGR. Simon vervangt Marieke Albricht, zij is sinds 10 februari geen wethouder meer voor de gemeente Rozendaal.

Er wordt een agendapunt ingelast om dit te formaliseren.



Met deze wijziging wordt de agenda vastgesteld.

Daarnaast worden Reinier Gosselink en Hester de Feiter welkom geheten als accountants voor de MGR.

1a Ingelast agendapunt: Ter vaststelling:

Het AB stelt vast dat Simon Warmerdam als wethouder van de gemeente Rozendaal met ingang van 25 maart 2021 lid is van het AB van de MGR.

Het college van de gemeente Rozendaal heeft Simon Warmerdam voorgedragen als AB lid van de MGR. Hij neemt de positie in van zijn voorganger Marieke Albricht per 25 maart 2021. Het AB bedankt Marieke Albricht voor haar inbreng in het AB.

2 Mededelingen en ingekomen stukken:

- Planning raadsbijeenkomsten 10 en 18 mei, de data voor de raadsinformatieavonden zijn aangepast in verband met commissievergaderingen die zijn gepland. De raadsinformatieavonden zijn vermoedelijk digitaal. Mocht fysiek mogelijk zijn dan wordt daarvoor gekozen.
- In diverse colleges is gesproken over de aanbesteding Inburgering over de mogelijkheid om de contracten onder te brengen bij de MGR. Als hiertoe wordt besloten leidt dit tot een aanpassing van de Regeling. De gemeente Rozendaal geeft aan dit nog met terugwerkende kracht te moeten bespreken.
Mocht deze taak bij de MGR worden neergelegd, dan zal dit ingaan per 1 januari 2022 waarbij de voorbereidingen in het najaar zullen plaatsvinden.

3 Verslagen

Concept verslag AB 10 december 2020

Tekstueel en naar aanleiding van:

Pag. 3, punt 7 tekstueel: bestemmingsreserves: alinea "Ronald geeft aan dat de gemeente Rheden... t/mzoals deze nu voorliggen". Wordt aangepast in "Ronald geeft aan dat de gemeente Rheden de adviezen en formuleringen die door de meerderheid zijn geaccordeerd accepteert".

Met deze aanpassing wordt het verslag vastgesteld.

Actielijst:

De afspraken voor de controle over 2021 worden voor de zomer afgerond. Voor de controle over 2022 wordt in de loop van 2021 een nieuwe marktconsultatie uitgevoerd.

4 Jaarrekening 2020 – in aanwezigheid van accountant

- a. Voorlegger met adviezen bestuurscommissies
- b. Vastgestelde jaarverslag en jaarrekening 2020
- c. Accountantsverslag

Het jaarverslag is opgesteld en cijfers per module zijn besproken in alle commissies. De commissies geven allemaal een positief advies. De bestemmingsreserves zijn in overeenstemming met het besluit van het AB in december verwerkt.

Het DB heeft de jaarstukken op 15 maart besproken en legt ze nu voor aan het AB, voordat ze ter kennisname aan de raden worden gestuurd.

Helga geeft haar complimenten maar geeft aan dat op pag. 36 een tegenspraak lijkt te staan over de formatie. In de tabel op pag. 36 staat dat de formatie is uitgebreid en ook dat de



externe inhuur is opgehoogd maar in de toelichting staat dat het omlaag is gegaan. De opmerking in het jaarverslag heeft te maken met de ontwikkeling ten opzichte van 2019; niet ten opzichte van de begroting.

Reinier geeft een toelichting bij de documenten en geeft aan wat de kaders zijn waarbinnen de controle is uitgevoerd. De jaarrekening en de onderbouwing zien er goed uit. De accountant kan op deze manier de werkzaamheden vlot uitvoeren. Het is de verantwoordelijkheid van het DB om de jaarrekening op te stellen en in het AB vast te stellen in juni. Voorafgaand worden de stukken eerst door het DB ter kennisname aan de raden voorgelegd.

Het financiële effect van Covid heeft voor de MGR voordelig uitpakkt: bijvoorbeeld in lagere kosten voor opleidingen en minder fysieke bijeenkomsten.

De voorziening boventalligen die vanuit Presikhaaf bedrijven zijn overgekomen naar de MGR hebben een voordeel opgeleverd. In 2021 wordt dit verder afgerond en zullen de dienstverbanden worden beëindigd. Dit voordeel over 2020 vloeit naar de gemeenten terug. De totale lasten zijn lager dan was begroot.

De prestatielevering kan als rechtmatig bestempeld worden.

Door middel van de managementletter zijn er voor de interne beheersing aanbevelingen gegeven.

Brigitte geeft aan dat de accountant opmerkt dat de goedkeuringstolerantie hoog is en vraagt of het advies is om dat aan te passen? De accountant geeft aan om de goedkeuringstolerantie niet bij te stellen. De controle door de accountant is dusdanig ingericht dat die fouten er niet inzitten. 1% is wettelijk voorgeschreven als een maximum percentage. De accountant wil best met een lagere tolerantie controleren maar gelooft niet dat de uitkomsten dan anders worden. Het AB heeft de rapportage tolerantie wel lager vastgesteld op basis van de omvang van de begroting van de verschillende modules.

Reinier wijst erop dat de wetgeving m.b.t. rechtmatigheidsverklaring nog niet afgerond is. De verwachting is dat dit wel gaat gebeuren met terugwerkende kracht. De MGR is er klaar voor. Wanneer de wetgeving er is, zullen ook de betreffende verordeningen hierop aangepast moeten worden.

Het Dagelijks Bestuur kan zich vinden in de conclusies en aanbevelingen van het accountantsverslag. Dat geldt ook voor de directie. Op grond van de adviezen van de bestuurscommissies, het DB en de controleverklaring van de accountant neemt het AB het volgende besluit:

Het AB neemt kennis van het concept jaarverslag en jaarrekening 2020.

Het AB bespreekt het accountantsverslag en de reactie van de directie in aanwezigheid van de accountant en stemt in met toezending naar de raden.

Het AB zal het jaarverslag in juni vaststellen, nadat de raden dit ter informatie hebben ontvangen.

d. Controleverklaring

De controle is afgerond. De accountant geeft hiervoor een controleverklaring af. Deze controleverklaring wordt meegezonden naar de raden.



e. Managementletter

Het DB heeft ervoor gekozen de managementletter ook aan het AB voor te leggen samen met de reactie van het DB en de directie.

Helga geeft aan het eens te zijn met het DB om geen auditcommissie in te stellen. In het document Risicomanagement (zie agendapunt 8) is afgesproken dat het DB hierin een rol heeft. Het AB neemt er alleen kennis van. Helga vraagt of het verstandig dat het AB hierin de rol heeft om vast te stellen. De accountant vindt het belangrijk om enkele bestuurders hier een rol in te geven om kritische vragen te stellen over de uitvoering en de risico's. Deze rol kan belegd worden bij het DB maar ook voor een deel bij het AB.

Het DB heeft met de accountant gesproken over de overweging om een auditcommissie in te stellen bij de MGR. Daarbij zijn de aspecten besproken zoals in de memo van de directie aangegeven.

Het DB komt alles overwegende tot de conclusie dat zij geen toegevoegde waarde ziet voor het inrichten van een auditcommissie. Daarbij heeft het DB gekeken naar de samenstelling van het AB en DB, te weten wethouders financiën, de rolverdeling van het AB en DB en de rol van de bestuurscommissies, waarbij de bestuurscommissie zich op de uitvoering van de opdracht binnen programma en begroting richt en het DB zich richt op de bedrijfsvoering, mitigeren van risico's en voorbereiding van besluitvorming door het AB, waarbij het AB de focus heeft op bedrijfsvoering en financiën. En de mate waarin zich risico's kunnen voordoen, waarbij het DB constateert dat de MGR spreekt over beperkte risico's.

f. Reactie DB en directie

Het AB neemt kennis van de managementletter en de reactie van de directie en het Dagelijks Bestuur hierop.

g. Publieksjaarsverslag – ter kennisname

Om een beeld te schetsen van wat de modules doen voor gemeenten en haar inwoners is er een publieksjaarsverslag gemaakt. Daarin is beter te zien hoe de samenhang is tussen wat de MGR doet in het sociaal domein en de kruisbestuiving.

5 Resultaten 2020 en plannen 2021 en 2022

De voorzitters geven een terugkoppeling op de resultaten in 2020 en de plannen voor 2021 en 2022.

Anton Logeman – module Inkoop zorg

2020 heeft naast corona in het teken gestaan van de nieuwe contractering WMO en jeugd.

Tijdens de eerste lockdown werden de verificatiegesprekken gevoerd. Dit vergde enige flexibiliteit van zowel de medewerkers inkoop als de zorgaanbieders. Per 1 juni is de nieuwe contractering van start gegaan. Het contracteringsproces is goed verlopen. Er zijn drie juridische procedures aangespannen door aanbieders en deze zijn alle drie door de MGR gewonnen. In het najaar zijn er diverse onderwerpen opgepakt die om een nadere uitwerking vroegen. Ook corona heeft de nodige aandacht gevraagd. Er zijn regionale corona-afspraken gemaakt met zorgaanbieders waarbij inkoop een faciliterende rol heeft gespeeld.

Dit jaar ligt het accent op de verdere uitwerking van onder meer de contractvoorwaarden. De afsprakenkader kwaliteit, de doorontwikkeling van rechtmatigheidstoetsing en het vaststellen van de nieuwe DVO's met de deelnemende gemeenten. Voor 2022 is het plan om meer in te zetten op data-analyses en ondersteuning van gemeenten bij bedrijfsvoering vraagstukken.



Ronald vraagt of Beschermd wonen valt onder module Inkoop? Daarnaast vraagt Ronald of in deze tijd van corona de zorgaanbieders de zorgkwaliteit kunnen leveren. Anton geeft aan dat er voor Beschermd Wonen een stuurgroep actief is die het voorbereidende werk doet. De besluitvorming over de regionale taken en waar deze uitgevoerd worden vindt plaats in het RPO. Hierin wordt het proces zorgvuldig gelopen, waarbij het aan het RPO is om te besluiten of de MGR wordt gevraagd deze extra taak uit te gaan voeren. Passend bij de governance van de MGR zal vervolgens bekeken worden hoe dit wordt ondergebracht bij de MGR. Het al dan niet leveren van zorg in corona-tijd wordt in de gaten gehouden door de bestuurscommissie. Er is een werkgroep die zich bezighoudt met corona en zij koppelen dit terug in de bestuurscommissie.

Ineke Knuiman – module Onderwijszaken

In 2020 heeft de corona pandemie een groot effect gehad op dienstverlening van RBL. Door corona is er een stukje taakverschuiving geweest. De nadruk ligt minder op handhaving en meer op zorg. Er is veel contact met de verschillende scholen. Deze worden goed ondersteund om de jongeren in beeld te krijgen en de scholen weten het RBL goed te vinden om advies te vragen. Er is een verzwaring van persoonlijke problemen onder jongeren. Het jaarverslag van RBL is al eerder vastgesteld in het AB. Er is veel aandacht geweest voor vrijstellingen voor ander onderwijs. Deze aanpak heeft ertoe geleid dat het aantal toewijzingen is gedaald. Er wordt voor deze jongeren geprobeerd om een zo goed mogelijke maatwerk oplossing te vinden. Er is steeds meer aandacht voor de overgang onderwijs naar werk. De consultants van het RBL zijn erin getraind om hierin nog beter te kunnen schakelen. In 2021 zijn er regionaal extra middelen gekomen voor de jeugdwerkloosheid. In 2021 is de gemeente Lingewaard toegetreden tot de submodule leerplicht van het RBL, de integratie loopt volop. In het najaar van 2021 volgt er een klanttevredenheidsonderzoek. Naar verwachting volgen hieruit onderwerpen die in 2022 worden opgepakt. Thuiszitters is een belangrijk onderwerp. Ook is afgesproken dat het RBL een analyse maakt van de thuiszitters van elke gemeente.

Rob Raaijman – module WSP

Ondanks corona zijn er diverse slagen gemaakt. Het WSP is aan de slag gegaan met de beroeps categorieën waarvoor tot nog toe geen werk was naar situaties waar zij hard nodig waren, bijvoorbeeld de zorg en schoonmaak. Het totaal aantal plaatsingen is lager dan voorzien. Dat geldt ook voor plaatsingen in het kader van de banenafpraak. Het WSP is binnen de begroting gebleven. Ook in het komende jaar zal corona sporen achterlaten bij de werkgevers waarmee het WSP samenwerkt om kansen te bieden op betaald werk. Mogelijk dat hierdoor de kengetallen bij de uitstroom aangepast moeten worden.

Er heeft geen wijziging plaatsgevonden in de begroting van 2021. De bestuurscommissie heeft behoudend gereageerd op de uitbreiding van de begroting zoals deze was aangegeven door de directie van het WSP. Dat betekent dat de vervanging van een langdurig zieke medewerker binnen de grenzen van de gestelde begroting moet worden gezocht. In de huidige begroting is er geen mogelijkheid om een langdurig zieke medewerker te vervangen. Ook de kosten voor de uitbreiding van de 'Harrie-trainingen' moet binnen de huidige begroting worden opgelost. Deze worden tot nu toe jaarlijks gefinancierd via regionale gelden van het Regionaal Werkbedrijf.

Hermien voegt toe dat de vervanging van een langdurig zieke medewerker een incidentele verhoging van de begroting zou hebben betekend in 2021. De kosten van de Harrie trainingen



betreft structurele kosten. Als bestuurders dit via het Regionaal Werkbedrijf willen financieren, moeten gemeenten hiervoor hun positie benutten en het verzoek neerleggen. De directie van het WSP heeft daar geen formele rol.

Dorus vraagt of het aantal plaatsingen weer zal stijgen zodra het met de corona pandemie beter gaat. Rob vindt het lastig dit aan te geven. Het is afwachten wat de werkelijkheid gaat zijn. Een aantal grote bedrijven zijn aan het afbouwen en werknemers worden afgestoten. Omdat de arbeidsmarkt aan het bewegen is worden de taakstelling aan het einde van het jaar vastgesteld voor het komende jaar in het uitvoeringsprogramma. Dat geeft de mogelijkheid om een goede prognose te maken.

Anton Logemann – module WgSW (in verband met afwezigheid Ronald Haverkamp)
Het aantal SW-medewerkers in dienst bij de MGR neemt jaarlijks af. In 2020 is er een dusdanige uitstroom geweest dat het aantal SW-medewerkers uitkomt onder de 2000. Door hogere uitstroom en lagere salariskosten dan begroot is er een positief resultaat. Op 31 december 2022 loopt het huidige contract met Scalabor af. Er is inmiddels een verkenning uitgevoerd maar dat heeft niet geleid tot definitieve keuzes. In 2021 moet duidelijk worden onder welke voorwaarden gemeenten en Scalabor afspraken voor de toekomst willen maken. Dit zal een belangrijk onderwerp zijn voor deze bestuurscommissie.

Hermien/ Jan Rob – beheer

Het is een bijzondere tijd met aandacht voor medewerkers om fysiek en mentaal gezond te blijven. Activiteiten en werkzaamheden zijn anders gelopen dan gepland en waren voornamelijk digitaal om onderling wel de verbinding te houden.

Ondanks deze bijzondere tijd is het gelukt om het traject van de missie/ visie af te ronden. De samenhang en kruisbestuiving tussen modules wordt steeds duidelijker.

De archiefwerkzaamheden hebben vertraging opgelopen. Daarin vindt intensief afstemming plaats met het Gelders archief. De MGR is de eerste Gemeenschappelijke Regeling die alleen digitaal archiveert en straks documenten over zal brengen in het e-depot. De planning was om in 2020 ook een slag te maken in de archiefwerkzaamheden voor de gemandateerde taken die de MGR uitvoert voor gemeenten via digitale systemen. Deze systemen moeten echter wel archiefwaardig zijn. Dit moet goed uitgezocht worden en over het beheer van de archieftaken moeten afspraken met gemeenten gemaakt worden en er moet ingeschat worden wat de kosten hiervan zullen zijn.

Er is een start gemaakt met talent- en opgavegericht werken. Voor de implementatie is een subsidieaanvraag gedaan bij het A&O-fonds gemeenten.

Ook de uitvoering van de banenafpraak voor de MGR zelf heeft vertraging opgelopen omdat het belangrijk is om een nieuwe medewerker in deze functie fysiek te begeleiden.

Zoals eerder aangegeven zijn er een aantal ontwikkelingen in de regio waarbij sprake kan zijn dat de vraag aan de MGR wordt gesteld om die regionale taken uit te gaan voeren. Het uitwerken van deze vraag aan de MGR vraagt om tijdige aanpassing van de regeling, waarvoor toestemming van de raden moet worden gevraagd. Het komend jaar worden ook de DVO's aangepast door wijzigingen in de uitvoering en/of opdracht. Eind 2021/begin 2022 bereiden we ons voor op het informeren van de nieuwe raden, colleges en nieuwe besturen en bestuurscommissies door o.a. een overdrachtsdocument op te stellen met daarin de inbreng van de besturen van de afgelopen vier jaar en plannen voor de komende periode.



6 Uitvoeringsprogramma 2022, begrotingswijziging 2021 en meerjarenbegroting

- a. Voorlegger met adviezen bestuurscommissies
- a. Concept uitvoeringsprogramma 2022, Concept begrotingswijziging 2021 en meerjarenbegroting 2022-2025

Dit jaar is gekozen voor een geïntegreerd document bestaande uit het uitvoeringsprogramma 2022 en de begrotingswijziging van 2021 en de meerjarenbegroting 2022 – 2025.

Het DB adviseert positief over de begroting 2022 van de module beheer.

Daarnaast constateert het DB een verschuiving in het gebruik van de bestemmingsreserves door de module inkoop en WSP. Nu de bestuurscommissie Inkoop de incidentele kosten van vervanging van een langdurig zieke medewerker wil bekostigen uit de gevormde bestemmingsreserve is die bestemmingsreserve niet langer beschikbaar voor onvoorziene extra kosten in 2021 of komende jaren. Daarmee is er geen ruimte meer in de bestemmingsreserve voor eventuele extra proces- en advocaatkosten.

Het DB constateert verder dat de ambities van de module WSP niet zijn aangepast, hoewel er geen extra financiering is voor vervanging van een langdurig zieke.

Het DB zal de ontwikkelingen in de loop van 2021 blijven monitoren en zo nodig tussentijds aan de bestuurscommissies voorleggen.

Helga heeft een opmerking over de benaming van het document omdat dit anders doet vermoeden. De naam van het document wordt aangepast.

- Het AB neemt kennis van de adviezen van de bestuurscommissies over de accentverschuivingen in het uitvoeringsprogramma 2021 en het concept uitvoeringsprogramma 2022
- Het AB neemt kennis van adviezen van de bestuurscommissies de concept gewijzigde begroting 2021 die het DB aan u voorlegt en besluit om deze gewijzigde begroting 2021 voor zienswijze naar de raden te sturen.
- Het AB neemt kennis van de adviezen van de bestuurscommissies over de concept meerjarenbegroting 2022-2025 die het DB aan u voorlegt en besluit om deze concept meerjarenbegroting voor zienswijze naar de raden te sturen.

7 Concept kaderbrief

- a. Voorlegger
- b. Concept kaderbrief

Vorig jaar was vanuit een aantal gemeenten het verzoek voor een kaderbrief. Deze kaderbrief is te zien als een aanbiedingsbrief, samenvatting en als kaderbrief begroting.

- Het AB neemt kennis van de concept kaderbrief die het dagelijks bestuur heeft opgesteld op grond van het jaarverslag en jaarrekening 2020, de concept begrotingswijziging 2021 en de concept uitvoeringsprogramma als onderdeel van het concept meerjarenbegroting 2022-2025.
- Het AB stemt ermee in deze kaderbrief toe te voegen aan de stukken die naar de colleges en raden gaan.

8 Risicomanagement

Helga vraagt of het risicomanagement in het AB vastgesteld moet worden? In het gesprek met de accountant kwam dit aan de orde bij de vraag of er een auditcommissie nodig is. Het



AB is van mening dat dit niet nodig is. Ten aanzien van de besluitvorming en risico bepaling lijkt de toegevoegde waarde van een auditcommissie overdreven. Je kunt wel kijken of je een aantal aspecten van een auditcommissie kunt beleggen bij het AB. Op basis daarvan kun je stellen dat je het risicomanagement door het AB laat vaststellen. Het AB moet het hier mee eens zijn omdat zij hiermee een bepaalde verantwoordelijkheid op zich nemen. Helga geeft aan het hier mee eens te zijn. Hierdoor nemen ze hun verantwoording.

Helga wilde wat dit punt betreft advies ophalen bij de accountant. In de bespreking bleek dat de accountant de overige bijlagen van de agenda niet heeft ontvangen en daarom op dat moment geen advies kon geven.

De voorzitter stelt voor dat de accountant de documenten behorende bij Risicomanagement zal bekijken.

Jan Rob ligt toe dat de MGR een analyse heeft gemaakt van de belangrijkste risico's en hoe deze risico's te beperken zijn. Het schema is opgenomen in de begroting. Belangrijk is om te blijven realiseren dat een groot deel van de risico's te beperken zijn. Met name de bestemmingsreserve van WgSW is daarvoor belangrijk. Ook in de regeling zijn spelregels afgesproken. Uiteindelijk staan gemeenten aan de lat wanneer zich grotere risico's voordoen. Het DB blijft dit goed monitoren.

In het kader van de Governance stelt Helga voor om het AB de notitie vast te laten stellen. Daarmee toon je als AB aan dat dit belangrijk is. Dorus geeft aan dit goed te willen onderzoeken in het kader van de verantwoordelijkheid van AB en DB en de governance. Nu ligt de verantwoordelijkheid bij het DB en na vaststelling door het AB komt dit bij het AB te liggen. Het DB komt hier in de volgende vergadering op terug. Dan hebben AB leden ook de mogelijkheid het document op die manier voor te bereiden.

De voorzitter constateert dat er op dit moment geen inhoudelijke vragen of opmerkingen zijn over de notitie.

Voor nu neemt het AB kennis van de notitie risicomanagement.

9 Rondvraag

Er zijn geen punten voor de rondvraag.

Simon geeft aan dat het zeer verhelderend is geweest en hij veel informatie heeft gekregen.

10 Sluiting

Ronald sluit de vergadering en dankt de aanwezigen.

Actielijst Algemeen Bestuur MGR SDCG				
Nr	Datum AB	Acties	Status	Gereed voor
2	8-10-2020	Afspraken met accountant maken voor 2021	loopt	1 ^{ste} helft 2021
3	8-10-2020	Nieuwe marktconsultatie voor accountant vanaf 2021, voor 2021 de afspraken afronden en voor 2022 een nieuwe marktconsultatie doen	Medio 2021 opstarten	Eind 2021
5	25-03-2021	Document naam van het concept uitvoeringsprogramma 2022, concept	afgerond	



		begrotingswijziging 2021 en meerjarenbegroting 2022-2025 aanpassen om verwarring te voorkomen		
6	25-03-2021	Bespreken risicomanagement in kader van governance in AB-vergadering in juni		Op agenda

BESLUITENLIJST 2021

Algemeen Bestuur MGR SDCG

Nr.	Datum AB	Besluit
B54	25-03-2021	Het AB stelt vast dat Simon Warmerdam als wethouder van de gemeente Rozendaal met ingang van 25 maart 2021 lid is van het AB van de MGR.
B55	25-03-2021	<ul style="list-style-type: none"> Het AB neemt kennis van het concept jaarverslag en jaarrekening 2020. Het AB bespreekt het accountantsverslag en de reactie van de directie in aanwezigheid van de accountant en stemt in met toezending naar de raden. Het AB zal het jaarverslag in juni vaststellen, nadat de raden dit ter informatie hebben ontvangen.
B56	25-03-2021	Het AB neemt kennis van de managementletter en de reactie van de directie en het Dagelijks Bestuur hierop.
B57	25-03-2021	<ul style="list-style-type: none"> Het AB neemt kennis van de adviezen van de bestuurscommissies over de accentverschuivingen in het uitvoeringsprogramma 2021 en het concept uitvoeringsprogramma 2022 Het AB neemt kennis van adviezen van de bestuurscommissies de concept gewijzigde begroting 2021 die het DB aan u voorlegt en besluit om deze gewijzigde begroting 2021 voor zienswijze naar de raden te sturen. Het AB neemt kennis van de adviezen van de bestuurscommissies over de concept meerjarenbegroting 2022-2025 die het DB aan u voorlegt en besluit om deze concept meerjarenbegroting voor zienswijze naar de raden te sturen.
B58	25-03-2021	<ul style="list-style-type: none"> Het AB neemt kennis van de concept kaderbrief die het dagelijks bestuur heeft opgesteld op grond van het jaarverslag en jaarrekening 2020, de concept begrotingswijziging 2021 en de concept uitvoeringsprogramma als onderdeel van het concept meerjarenbegroting 2022-2025. Het AB stemt ermee in deze kaderbrief toe te voegen aan de stukken die naar de colleges en raden gaan.
B59	25-03-2021	Het AB neemt kennis van de notitie risicomanagement.

Vastgesteld op 24 juni 2021

J. Goossen

H.H. Wiselius

Voorzitter

secretaris



Bijlage 2 Vaststellen jaarrekening 2020 MGR

Aan: Algemeen Bestuur
Van: Dagelijks Bestuur
Datum: 24 juni 2021
Status: Ter vaststelling

Concept besluit AB

Het algemeen bestuur stelt de jaarrekening 2020 vast en dechargeert het dagelijks bestuur van de MGR voor het gevoerde financiële beleid.

Inleiding

Het dagelijks bestuur heeft de jaarrekening opgesteld en op 15 maart 2021 vastgesteld en met de controleverklaring en het accountantsverslag aan het algemeen bestuur aangeboden en op 25 maart met het algemeen bestuur besproken. Daarna is het op 29 maart ter kennisname naar de colleges en raden verzonden.

Vervolg

Na vaststelling van de jaarrekening wordt deze naar de provincie verzonden.
De aandachtspunten uit het accountantsverslag worden door het DB gemonitord.

Bijlagen:

Bijlage 2a: Gewaarmerkte jaarrekening

Bijlage 2b: Controleverklaring

Bijlage 2c: Accountantsverslag

Kon pagina 1 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 2 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 3 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 4 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 5 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 6 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 7 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 8 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 9 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 10 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 11 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 12 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 13 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 14 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 15 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 16 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 17 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 18 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 19 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 20 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 21 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 22 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 23 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 24 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 25 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 26 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 27 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 28 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 29 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 30 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 31 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 32 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 33 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 34 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 35 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 36 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 37 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 38 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 39 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 40 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 41 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 42 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 43 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 44 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 45 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 46 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 47 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 48 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 49 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 50 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 51 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 52 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 53 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 54 uit document bijlage 2a Jaarverslag 2020 MGR gewaarmerkt voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Accountantsverslag 2020

Modulaire gemeenschappelijke regeling
Sociaal Domein Centraal Gelderland

Definitief
25 maart 2021

Aan het Algemeen Bestuur van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein
Centraal Gelderland
Postbus 2100
6802 CC Arnhem

Doetinchem, 25 maart 2021
448701/HdF/NK

Geacht bestuur,

Wij hebben de jaarrekening 2020 van uw organisatie gecontroleerd. In dit verslag brengen wij de hoofdzaken van onze bevindingen en aanbevelingen vanuit de controle onder uw aandacht.

De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur. Wij geven hierbij een controleverklaring.

U heeft aan ons voor de controle van de jaarrekening 2020 een aandachtspunt meegegeven. Hierover rapporteren wij in dit verslag. Daarnaast besteden wij aandacht aan de jaarrekening zelf en aan de interne beheersing.

Wij bespreken deze rapportage graag tijdens de bijeenkomsten van het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur en beantwoorden dan ook uw eventuele vragen. Wij hebben de inhoud van dit accountantsverslag afgestemd met de directeur en de controller.

Mocht u nog vragen hebben, aarzelt u dan niet om contact met ons op te nemen.

Met vriendelijke groet,

Stolwijk Kelderman

w.g. dhr. R.H. Gosselink-Wolbrink RA

Inleiding



Waar bent u naar op zoek?

Inhoudsopgave

1. Kernpunten

2. Corona en de
jaarstukken

3. Onderbouwing
oordeel

4. Aandachtspunten
Algemeen Bestuur

5. Jaarrekening

6. Interne beheersing

7. Onze
verantwoordelijkheid

8. Afsluiting





Wij hebben de jaarrekening 2020 van uw organisatie gecontroleerd. Wij informeren u in dit verslag over de uitkomsten van onze controle. De hoofdzaken hebben wij hier opgenomen.

Goedkeurende oordelen

Als u de jaarstukken ongewijzigd vaststelt, kunnen wij een goedkeurend oordeel geven voor de getrouwheid en de rechtmatigheid.

Uit onze controle kwamen enkele kleinere aanpassingen in de jaarstukken voort. Deze zijn allen in de voorliggende versie verwerkt.

Controleproces goed verlopen

Wij hebben voldoende controle-informatie verkregen om een controleverklaring te verstrekken. Wij vonden de samenwerking transparant en plezierig.

Interne beheersing op orde

De interne beheersing voldoet aan de daaraan te stellen eisen en past bij de kleine omvang van uw organisatie. Wij hebben nog enkele verbeterpunten geadviseerd.

Saldo van baten en laten

De MGR heeft € 1.988.000 minder lasten dan begroot. Dit is grotendeels een structurele meevaller.

1. Kernpunten





De situatie rondom Corona hebben we nog niet achter ons kunnen laten. De maatregelen ter bestrijding van het virus heeft in 2020 grote impact maar beperkte financiële gevolgen gehad voor uw organisatie.

In paragraaf 1.2 van de jaarstukken is een toelichting opgenomen van de gevolgen van Covid-19 voor de MGR. Hierin wordt nader ingegaan op korte en lange termijn effecten en de totale financiële effecten. De inzet en gevolgen voor de ambtelijke organisatie zijn nader toegelicht.

Per programma/module is een nadere toelichting gegeven op de Corona-effecten op de te bereiken doelstellingen en maatregelen.

De MGR heeft in 2020 geen extra vergoeding van het Rijk ontvangen ter compensatie van de gevolgen van Covid-19. De vergoeding voor meerkosten als gevolg van de WMO en jeugd en het wegvallen van detacheringsinkomsten van SW-personeel is door het Rijk direct aan de deelnemende gemeenten uitbetaald.

De totale financiële impact van Corona over 2020 bedraagt voor de MGR € 84.000 voordelig en is met name ontstaan door het vervallen van opleidingen en bijeenkomsten.

2. Corona en de jaarstukken



Met u hebben wij een afspraak gemaakt welke afwijkingen wij in dit verslag vermelden. U heeft ons gevraagd in ieder geval alle afwijkingen groter dan € 66.845 (0,1% van de programmalasten) aan u te rapporteren. Er zijn geen afwijkingen.

Omschrijving	Getrouwheid		Rechtmatigheid	
	Fouten €	Onzeker- heden €	Fouten €	Onzeker- heden €
Geen afwijkingen	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0
Goedkeuringstolerantie voor fouten (1%)	668.450			
Goedkeuringstolerantie voor onzekerheden (3%)	2.005.000			

3. Onderbouwing oordeel

Er zijn geen niet-gecorrigeerde controleverschillen geconstateerd.

Ook bij de controle van de WNT-verantwoording zijn geen afwijkingen geconstateerd die van invloed zijn op de strekking van ons oordeel.

Wij hebben geen tegenstrijdigheden vastgesteld tussen het jaarverslag (de programmaverantwoording en de paragrafen) en de jaarrekening.



Van het Algemeen Bestuur hebben wij 2 aandachtspunten meegekregen.

4. Aandachtspunten Algemeen Bestuur

Aandachtspunt 1 : Voorbereiding rechtmatigheidsverantwoording voor 2021 conform BBV

Algemeen

Over het jaar 2021 ligt de uitdaging voor het Dagelijks Bestuur in de jaarrekening een rechtmatigheidsverantwoording voor het Algemeen Bestuur op te stellen. Het Dagelijks Bestuur geeft daarin aan dat zij heeft gehandeld binnen de wet- en regelgeving van de financiële rechtmatigheidsvereisten. Het oordeel van de accountant zal vanaf dat jaar alleen een getrouwheidsoordeel zijn, waarvan de rechtmatigheidsverantwoording een onderdeel is.

De rechtmatigheidsverantwoording is onderdeel van de totale controle van de jaarstukken. Hoewel er nog onzekerheden zijn over de precieze invulling, vormt een goede interne controle de basis voor het kunnen verstrekken van de rechtmatigheidsverantwoording.

Het voorstel voor de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording maakt onderdeel uit van het wetsvoorstel 'Versterking decentrale rekenkamers'. Of het invoeringsjaar van de rechtmatigheidsverantwoording daadwerkelijk het verslagjaar 2021 zal zijn, is afhankelijk van de parlementaire behandeling van het wetsvoorstel. Het streven is nog steeds om met ingang van 2021 de rechtmatigheidsverantwoording te laten gelden.

Het doel van de rechtmatigheidsverantwoording is met name om een groeiproces in gang te zetten dat gericht is op verbetering van de bedrijfsvoering en de interne beheersing van de processen. Het uitvoeren van verbijzonderde interne controle helpt de organisatie in control te blijven of te komen.

De verantwoordingsgrens is een door het Algemeen Bestuur vastgesteld bedrag, waarboven het Dagelijks Bestuur de afwijkingen (fouten en onduidelijkheden) moet opnemen in de rechtmatigheidsverantwoording. De verantwoordingsgrens valt binnen de bandbreedte van 0% tot 3% van de totale lasten van de MGR, inclusief de dotaties aan de reserves. Het Algemeen Bestuur is vrij om binnen de eerdergenoemde bandbreedte de grens te bepalen. Er is een mogelijkheid om te differentiëren tussen de verantwoordingsgrens en de uit te voeren werkzaamheden. De *verantwoordingsgrens* kan bijvoorbeeld gesteld worden op 3% om een te gedetailleerde verantwoording te voorkomen. De verbijzonderde interne controle kan op 1% *controletolerantie* worden uitgevoerd om zo aan te sluiten bij de grenzen van de accountantscontrole.



Van het Algemeen Bestuur hebben wij 2 aandachtspunten meegekregen.

4. Aandachtspunten Algemeen Bestuur

Aandachtspunt 1: Voorbereiding rechtsmatigheidsverantwoording voor 2021 conform BBV

Wij zien de volgende ontwikkelpunten bij de MGR

In 2020 zijn diverse voorbereidingen getroffen voor de invoering van de rechtsmatigheidsverantwoording. Het raamwerk voor het interne controleplan is opgesteld. Hierin zijn alle relevante processen opgenomen.

Wij adviseren u de stap naar de rechtsmatigheidsverantwoording met onderstaande overwegingen verder uit te werken.

1. *Het aanpassen van het controleprotocol, de financiële verordening en de controleverordening na de definitieve wetswijziging;*
2. *Het actualiseren van het intern controleprogramma voor het boekjaar 2021 voor de onderkende risico's, actualiteiten en nieuwe wet- en regelgeving;*
3. *Het completeren van het intern controleprogramma inzake de rapporteringslijnen;*
4. *Het opdelen van de werkzaamheden voor de verbijzonderde interne controle in 4 kwartalen;*
5. *Het gestructureerd en geüniformeerd vastleggen van de uitvoering van de verbijzonderde interne controles;*
6. *Het per kwartaal laten selecteren van de steekproeven door ons, zodat een onafhankelijke trekking plaatsvindt;*
7. *Het bespreken van de uitkomsten met de proceseigenaar;*
8. *Het opzetten van een kwartaalsgewijze rapportage aan de directie en het Dagelijks Bestuur;*
9. *Het monitoren van de opvolging van de aanbevelingen.*

In 2020 is in het 4^e kwartaal al een deel van de verbijzonderde interne controle uitgevoerd om zo ervaring op te doen voor de invoering in 2021.



Van het Algemeen Bestuur hebben wij 2 aandachtspunten meegekregen.

4. Aandachtspunten Algemeen Bestuur

Aandachtspunt 2: Voorziening boventalligen

De verantwoordelijkheid van de groep boventalligen van Presikhaaf Bedrijven (15 mensen) is per 1 januari 2020 overgedragen aan de MGR. Daarmee is ook een voorziening van € 3,48 miljoen overgekomen. In 2020 is een aantal medewerkers uit dienst gegaan waardoor het aantal boventalligen is gedaald. Daarnaast bleek dat de risico's gereduceerd konden worden met € 730.000. Per 31.12.2020 resteert een noodzakelijke voorziening van € 1,85 miljoen, € 1,6 miljoen lager.

Per jaareinde is de voorziening opgebouwd uit de financiële verplichtingen inzake 11 personen. De einddatum is bepaald aan de hand van de pensioengerechtigde leeftijd, de periode tot beëindiging Werk-Naar-Werk contract en daarna de resterende WW-verplichtingen. In 2021 zal voor 8 personen het dienstverband beëindigen en overgaan in een WW uitkering. Deze is berekend op basis van de maximale termijn waarop de personen recht hebben. 3 personen zullen in de komende jaren hun pensioengerechtigde leeftijd behalen.

De detacheringsopbrengsten zijn op basis van afgesloten overeenkomsten in mindering gebracht op de voorziening.

Op basis van de huidige inzichten en uitgangspunten is de voorziening boventalligen volledig. De risico's zijn op maximaal ingeschat. De werkelijke kosten zullen in de komende jaren mogelijk lager zijn indien de betrokkenen een andere arbeidsplaats vinden of alsnog gedetacheerd kunnen worden.



Onze bevindingen over de jaarstukken

5. Jaarrekening

Financiële positie

Kwaliteit jaarstukken

Begrotings-
rechtmatigheid

Overige bevindingen





De jaarrekening geeft inzicht in de totstandkoming van het resultaat 2020 en de financiële positie van uw organisatie op 31 december 2020.

Saldo van baten en lasten

De totale lasten zijn € 1.988.000 lager dan begroot, met name als gevolg van de lagere lasten van het SW personeel. In de jaarrekening is de - positieve - afrekening met de gemeenten verwerkt voor een bedrag van € 2,4 miljoen.

Bij het bepalen van de afrekening is rekening gehouden met dotaties aan 3 bestemmingsreserves van in totaal € 131.000. De omvang van de dotaties zal bij het vaststellen van de jaarstukken door het Algemeen Bestuur expliciet worden bekrachtigd.

De belangrijkste afwijkingen zijn per programma toegelicht.

Incidentele baten en lasten

In 2020 heeft de afrekening met Presikhaaf plaatsgevonden. Op grond van de overeenkomst is € 3,4 miljoen beschikbaar gesteld voor de afronding van de boventalligen. Hiervan is € 730.000 vrijgevallen. Daarnaast is € 250.000 beschikbaar gesteld voor latente verplichtingen welke mogelijk nog voortkomen na de liquidatie van Presikhaaf.

Bestemmingsreserves per module

In 2020 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het vormen van een bestemmingsreserve per module voor maximaal € 50.000. Er is geen algemene reserve.

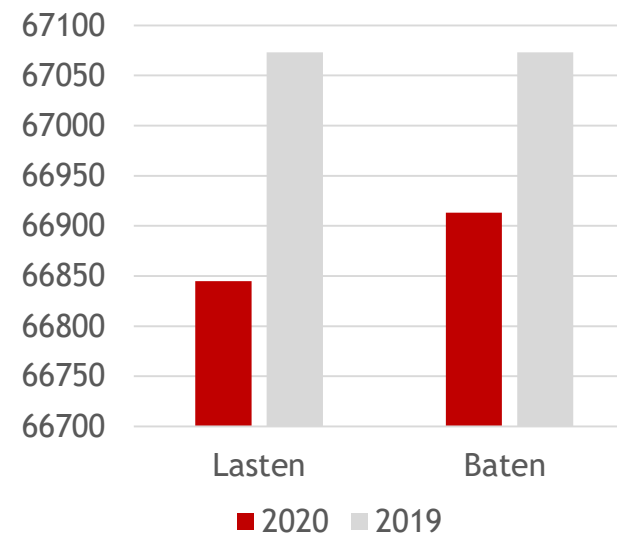
De bestemmingsreserve voor WgSW is gelijk aan 1% van de loonsom SW in de begroting 2021. Dit is in overeenstemming met de kaders zoals deze gesteld zijn door het Algemeen Bestuur.

Schuldpositie

De MGR heeft per balansdatum geen langlopende schulden. Door de stijging van het balanstotaal door de vorming van bestemmingsreserves en de voorziening boventalligen is het solvabiliteitsratio gedaald naar 9%. Dat is laag voor een overheidsorganisatie. De solvabiliteitsratio geeft aan of de organisatie haar schulden kan betalen. Het lage percentage van 9% is daarmee goed.

Financiële positie

Lasten en baten





Bij onze controle hebben wij de informatiewaarde, leesbaarheid en naleving van wettelijke vereisten van de jaarstukken beoordeeld.

Kwaliteit van de jaarstukken

De jaarstukken bestaan uit 3 onderdelen: De programma's, de paragrafen en de jaarrekening.

Wij vinden de structuur van de jaarstukken duidelijk. Uw organisatie kent 5 programma's. De kwaliteit van de toelichtingen is voldoende en is in overeenstemming met de begroting.

Jaarverslag en paragrafen

Het jaarverslag en de paragrafen voldoen aan de minimale eisen van het Besluit Begroting en Verantwoording. Wij hebben geen tegenstrijdigheden vastgesteld tussen deze stukken en de jaarrekening 2020.

Naleving van de verslaggevingsregels

Wij hebben gecontroleerd of de bepalingen in het Besluit Begroting en Verantwoording zijn nageleefd. Hierin hebben wij geen (belangrijke) afwijkingen vastgesteld.

De verplichte beleidsindicatoren zijn opgenomen bij de programma's onderwijszaken en MGR beheer, overhead en onvoorzien.

Kwaliteit jaarstukken

Verloop van de controle

Het opstellen van de jaarrekening is over het boekjaar 2020 zodanig gepland om aan het Algemeen Bestuur de gecontroleerde jaarrekening eind maart 2020 voor te kunnen leggen, zodat zij na advies van de deelnemende gemeenteraden deze in juni 2020 kunnen vaststellen. De controle over het jaar 2020 is soepel verlopen.

Het concept van de jaarstukken was tijdig gereed en het jaarrekeningdossier bevatte voldoende onderbouwingen om de controle te kunnen uitvoeren. De afwikkeling is op basis van de planning bereikt. De verbeteringen uit 2019 zijn ook in 2020 voortgezet.

Wij kijken terug op een prettige en transparante samenwerking gedurende dit proces.



Bij de controle van de rechtmatigheid gaan wij na of de lasten en baten en de balansmutaties juist, tijdig, volledig én met de geldende wet- en regelgeving zoals opgenomen in het normenkader in overeenstemming zijn geweest. Wij hebben de baten en lasten en de balansmutaties over 2020 gecontroleerd op rechtmatigheid.

Begrotingscriterium

U heeft besloten met 5 programma's te werken. Dit geeft een overzichtelijk beeld van de resultaten. U heeft het Dagelijks Bestuur toestemming gegeven om binnen de bandbreedtes van de beleidsregels die u heeft samengesteld, te opereren. Het Dagelijks Bestuur legt verantwoording af over de besteding op de programma's.

Wij hebben gecontroleerd of de begrotingsregels door het Dagelijks Bestuur zijn nageleefd.

Bevindingen:

Bij 1 programma zijn de werkelijke lasten hoger dan de begrote lasten. Deze hogere lasten zijn gecompenseerd door hogere baten. Hierover is een toelichting opgenomen in de jaarrekening.

Begrotingsrechtmatigheid

Programma (*€ 1.000)	Lasten Begroting	Lasten 2020	Passend binnen begroting
Inkoop	1.247	1.112	✓
Onderwijs	2.068	1.958	✓
WSP	1.141	1.187	✗
Wg SW	62.321	60.610	✓
Overhead	2.056	1.977	✓
Totaal	68.833	66.844	



De belangrijkste bevindingen inzake de getrouwheid hebben wij onder de kernpunten gerapporteerd. Hier informeren wij u over de overige bevindingen.

Schattingen

Het opstellen van de jaarrekening vereist dat de organisatie oordelen vormt en schattingen maakt, die van invloed zijn op de toepassing van de grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van de baten en lasten. De schattingen en de hiermee verbonden veronderstellingen zijn gebaseerd op ervaringen uit het verleden en verschillende andere factoren die, gegeven de omstandigheden, als redelijk worden beschouwd. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. Een goed inzicht in de jaarrekening vraagt kennis van de gemaakte schattingen.

Deze lichten wij hier kort toe:

Waardering vordering transitievergoeding UWV

De transitievergoeding over 2019 en eerder is bijna volledig geïnd vanuit het UWV. De waardering van de vordering op de resterende dossiers van 2019 en eerder is gehandhaafd op 83% inbaarheid. In 2020 zijn opnieuw transitievergoedingen ingediend voor terugvordering bij het UWV. Op basis van de ervaringen van afgelopen jaar is hiervan 92% als inbaar aangemerkt. Wij vinden deze waardering acceptabel.

Vorzieningen

Uw organisatie heeft per 31 december 2020 2 voorzieningen. De voorziening voor boventallige medewerkers van Presikhaaf en de voorziening voor latente verplichtingen. Voor de voorziening boventalligen verwijzen wij naar het aandachtspunt van het Algemeen Bestuur.

Overige bevindingen

De vorming van de voorziening heeft plaatsgevonden op basis van de financiële afwikkeling van Presikhaaf. Eventuele tekorten en overschotten zullen worden verrekend met de deelnemende gemeenten.

Materiele vaste activa

In 2020 is een aantal notebooks geïnvesteerd. Deze investering is door het Algemeen Bestuur in de begroting geautoriseerd. Deze notebooks worden op basis van de gebruiksduur in 4 jaar afgeschreven. Echter in de huidige financiële verordening is een afschrijvingstermijn van 5 jaar opgenomen voor ICT-middelen. De aanpassing van de afschrijvingstermijn en het actualiseren van de financiële verordening is voldoende toegelicht in de jaarrekening.

Prestatielevering rechtmatig

Wij hebben een steekproef uitgevoerd om de rechtmatigheid van de uitgaven te kunnen controleren. Alle facturen zijn door meerdere personen geautoriseerd voor levering van de goederen/diensten en de betaalbaarstelling.

Europese aanbestedingen

Op basis van de inkopen in 2018 tot en met 2020 waren geen Europese aanbestedingen noodzakelijk. De 'inkoop' van de diensten bij Scalabor zijn tot 31 december 2022 vastgelegd middels de Regeling van de MGR en de daaronder vallende dienstverleningsovereenkomst.



Als onderdeel van de controle van de jaarrekening hebben wij een interimcontrole uitgevoerd. Over de bevindingen en aanbevelingen hebben wij in de managementletter gerapporteerd.

Samenvatting managementletter

Bij de interimcontrole hebben wij de algemene beheersing, de inrichting van de processen en de interne beheersingsmaatregelen beoordeeld. Naar aanleiding van de interimcontrole hebben wij onze bevindingen en aanbevelingen in de managementletter d.d. 2 december 2020 gerapporteerd aan de directie en het Dagelijks Bestuur.

De interne beheersing is in de basis op orde. Er is een controller en het toezicht vanuit het Dagelijks en Algemeen Bestuur is ingericht. Wij hebben nog aandacht gevraagd voor het opzetten en uitwerken van een goed systeem van risicomanagement. Ook de planning en control cyclus is in de basis op orde. Er is goede aandacht voor de processen en de informatievoorziening aan het Bestuur.

Risico's interne beheersing

In de managementletter hebben wij per proces aangegeven welke risico's niet (geheel) worden afgedekt door interne beheersingsmaatregelen. Om voldoende controlezekerheid te verkrijgen dat de jaarrekening als gevolg van het ontbreken van deze (voldoende) maatregelen afwijkingen bevat hebben wij aanvullende gegevenswerkzaamheden moeten verrichten om dit risico te verlagen.

Vanuit de controle hebben wij wel nog enkele aandachtspunten voor de jaarrekening 2020 meegegeven.

5. Interne beheersing

Deze betreffen:

- Het structureel autoriseren van inkoopfacturen door meerdere personen. Bij de jaarrekeningcontrole hebben wij vastgesteld dat de procedure nu zodanig verloopt dat er voldoende waarborgen zijn dat de facturen door meerdere personen worden geautoriseerd.
- Het omgeven van de mutaties in de crediteurengegevens door voldoende controles. Bij de jaarrekeningcontrole hebben wij op basis van een data analyse op de bankmutaties geen oneffenheden kunnen herleiden.
- Herijking van de vordering op het UWV inzake de transitievergoedingen per jaareinde. Zoals reeds hiervoor vermeld is de waardering van de vordering per jaareinde herzien.



Wij hebben onze controle overeenkomstig de opdracht uitgevoerd en in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving.

Onze opdracht

De jaarrekening 2020 is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur. In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening gecontroleerd.

Wij hebben onze controle uitgevoerd op basis van onze controlestandaarden voor de accountantscontrole. Daarnaast hebben wij het besluit accountantscontrole decentrale overheden (het BADO), de door u vastgestelde controleverordening (ex artikel 413 van de gemeentewet), het door u vastgestelde controleprotocol én het door u vastgestelde normenkader als basis voor de controle gebruikt.

De door ons voor de controle gehanteerde goedkeuringstolerantie voor fouten bedraagt € 668.450 (1% van de lasten) en voor onzekerheden € 2.005.000 (3% van de lasten). Voor de Wet Normering Topinkomens hebben wij de voorgeschreven lagere goedkeuringstoleranties gehanteerd.

Onze onafhankelijkheid

Voor de uitvoering van onze controle is het belangrijk, dat wij onafhankelijk zijn. De voor uw organisatie in 2020 door ons verrichte diensten passen binnen de regels van onafhankelijkheid. Onze teamleden zijn onafhankelijk van uw organisatie. Er zijn geen andere zaken, die in strijd zijn met de onafhankelijkheidsregels.

6. Onze verantwoordelijkheid

Fraude

De accountant is verplicht om alle ontdekte fraudegevallen te rapporteren aan het Dagelijks Bestuur. Wij merken op, dat onze controle niet specifiek is ingericht op het ontdekken van fraude. De primaire verantwoordelijkheid voor het voorkomen en ontdekken van fraude berust bij het Dagelijks Bestuur. De accountant is niet verantwoordelijk en aansprakelijk voor de preventie van fraude. De accountant is wel verantwoordelijk voor het betrekken van frauderisico's in de planning en uitvoering van zijn controleopdracht.

Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar de opdrachtbevestiging.

Er zijn tijdens de door ons uitgevoerde reguliere controlewerkzaamheden geen materiële onjuistheden als gevolg van fraude ontdekt, noch hebben wij aanwijzingen verkregen dat er sprake is geweest van fraude.

Inzicht urenbesteding

Vanuit het programma 'In het publiek belang' van de NBA dienen wij de bestede uren van onze controlewerkzaamheden aan u te rapporteren. Voor uw inzicht verstrekken wij onderstaand een opgave van de tijdsbesteding (inclusief een schatting van nog te besteden uren voor de afronding van de jaarrekeningcontrole).

	Uren
Tekenend accountant	15
Overige teamleden	240



Dank u voor de samenwerking

Publicatie jaarrekening

Wij adviseren om de jaarrekening, na vaststelling door het Algemeen Bestuur, op de website van uw gemeenschappelijke regeling, te publiceren samen met de controleverklaring van de accountant. Hierdoor is het voor de gebruikers duidelijk dat dit de definitieve versie van de jaarrekening is en wat het oordeel van de accountant bij deze jaarrekening is.

Afsluiting

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn en zijn graag bereid nadere informatie te verstrekken.

Met vriendelijke groet,

Stolwijk Kelderman

w.g. dhr. R.H. Gosselink-Wolbrink RA

7. Afsluiting

Samen
Frisse-blik
Zeggen-wat-je-ziet Kwaliteit
Ervaren
Nieuwkomer

Ambitie
Sparringspartner Gemeentekennis Proactief Andere-benadering Dichtbij Netwerk
Betrokken



Toegevoegde waarde die bijdraagt aan uw duurzame succes

Samenwerkende specialisten

Binnen Stolwijk Kennisnetwerk bundelen wij een aantal kennisgebieden op financieel, bedrijfskundig, economisch en personeelsniveau. Vanuit deze verschillende disciplines hebben wij een 360 graden overzicht, zodat wij u beter en vollediger kunnen adviseren. Deze aanpak, waarbij specialisten en generalisten nauw samenwerken, leidt ertoe dat wij een belangrijke bijdrage kunnen leveren aan het duurzame succes van uw organisatie. Hoe wij dat doen? Dat leest u in het transparantieverlag op onze website.

Uw succes > www.stolwijkkennisnetwerk.nl

Kon pagina 1 uit document bijlage 2c Controleverklaring jaarrekening 2020 MGR voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 2 uit document bijlage 2c Controleverklaring jaarrekening 2020 MGR voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 3 uit document bijlage 2c Controleverklaring jaarrekening 2020 MGR voor AB 24 juni 2021.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 1 uit document bijlage 2d Brief bij accountantsverslag en controleverklaring 2020 MGR.pdf niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 2 uit document bijlage 2d Brief bij accountantsverslag en controleverklaring 2020 MGR.pdf
niet importeren

Foutmelding

PdfReader not opened with owner password



Bijlage 3 Reactienota op ontvangen (concept) zienswijzen

Aan: **Algemeen Bestuur**
Van: **Dagelijks Bestuur**
Onderwerp: **Reactienota**
Datum: **24 juni 2021**

Concept besluit DB

Het DB bespreekt de zienswijzen en de reactie hierop zoals verwoord in de concept reactienota die aan het DB wordt voorgelegd en vervolgens aan de raden wordt verzonden.

Concept besluit AB

Het AB neemt kennis van de reactienota van het DB op de binnengekomen (concept) zienswijzen.

Inleiding

Op 29 maart zijn de stukken voor zienswijzen naar de accountmanagers verzonden ten behoeve van voorlegging aan de raden.

De binnengekomen (concept) zienswijzen zijn opgenomen in een document en uitgelicht in de bijgevoegde reactienota met een reactie van het DB op de genoemde punten.

De kernpunten zijn:

1. Waardering voor de resultaten 2020 van de vier modules ondanks de moeilijke COVID-19 omstandigheden.
2. De ontwikkeling van de MGR als stabiele uitvoeringsorganisatie en betrouwbare samenwerkingspartner.
3. Tevredenheid over de sluitende meerjarenbegroting, kostenbewustzijn en efficiency.
4. Zorgen over de consequenties van Covid 19 met het verzoeken raden tijdig te informeren over aanpassingen in het uitvoeringsprogramma en/of financiële consequenties.
5. Instemming met het uitvoeringsprogramma 2022 en de begrotingen zoals ze voorliggen.

Vervolg

Na besluitvorming worden de raden geïnformeerd over de ingekomen zienswijzen, de reactienota en alle door het AB vastgestelde documenten. We zullen daar een korte nieuwsbrief bij doen.



Reactienota

Zienswijze op

Ontwerp Gewijzigde begroting 2021

Ontwerp Meerjarenprogrammabegroting 2022-2025

Uitvoeringsprogramma 2022

Juni 2021

Inhoudsopgave

1. Toelichting	3
2. Besluitvorming.....	3
3. De zienswijzen samengevat inclusief reactie Dagelijks Bestuur.....	4



1. Toelichting

Op 15 maart 2020 heeft het Dagelijks Bestuur (DB) van de MGR Sociaal Domein Centraal Gelderland (MGR) de volgende stukken vastgesteld voor doorgeleiding naar de deelnemende gemeenten voor het geven van zienswijze:

1. Ontwerp Gewijzigde begroting 2021
2. Ontwerp Meerjarenprogrammabegroting 2022-2025, waaronder uitvoeringsprogramma 2022.

Verder heeft het DB op 15 maart 2021 de Jaarrekening 2020 vastgesteld.

Het Algemeen Bestuur (AB) heeft op 25 maart 2021 voorgaande stukken voor kennisname aangenomen.

Op 29 maart 2021 zijn de Ontwerp Gewijzigde begroting 2021, het Uitvoeringsprogramma 2022 en de Ontwerp Meerjarenprogrammabegroting 2022 – 2025 met een begeleidende kaderbrief aan de accountmanagers ten behoeve van colleges en de griffies van de deelnemende gemeenten voor het geven van hun zienswijze. Ter kennisname zijn daarbij tevens gevoegd de Jaarrekening 2020 en een publieksjaarverslag 2020.

De accountmanagers van de deelnemende gemeenten, hebben gezorgd voor de doorgeleiding van stukken naar de colleges en gemeenteraden.

Conform de wettelijk voorgeschreven begrotingsprocedure en artikel 27 van de Regeling (onderhavige gemeenschappelijk regeling) waarin de begrotingsprocedure is beschreven, hebben de raden van de deelnemende gemeenten 8 weken de tijd om hun zienswijze bij het dagelijks bestuur over de ontwerp begroting naar voren te brengen. In artikel 26 van de regeling is aangegeven dat de totstandkoming van het uitvoeringsplan en uitvoeringsprogramma op overeenkomstige wijze geschied.

De gemeenten hebben tot en met 7 juni 2021 de tijd om een zienswijze in te dienen. Het behalen van de termijnen is in deze coronatijd een extra uitdaging geweest. Een enkele gemeente heeft aangegeven dit onderwerp niet voor 7 juni in hun gemeenteraad te kunnen agenderen. Deze gemeenten hebben bij monde van het college een voorlopige zienswijze ingediend.

Alle binnengekomen zienswijzen zijn integraal opgenomen in een afzonderlijk bijgevoegde bijlagenbundel. De nagekomen zienswijzen zijn zoveel mogelijk verwerkt.

2. Besluitvorming

De zienswijzen hebben geen aanleiding gegeven tot het wijzigen van de Ontwerp Gewijzigde begroting 2021, de Ontwerp Meerjarenprogrammabegroting 2022-2025, waaronder het uitvoeringsprogramma 2022.

Het Algemeen Bestuur besluit:

1. Kennis te nemen van de ingebrachte zienswijzen;
2. Kennis te nemen van de samenvatting van zienswijze en beantwoording door het Dagelijks Bestuur;
3. De Gewijzigde Begroting 2021 vast te stellen;
4. De Meerjarenprogrammabegroting 2022-2025 vast te stellen;
5. Het uitvoeringsprogramma 2022 vast te stellen.



3. De zienswijzen samengevat inclusief reactie Dagelijks Bestuur

Algemene reactie, resultaten 2020 en opmerkingen met betrekking tot COVID-19

- De gemeenteraad van **Arnhem** is positief over de resultaten van de MGR ondanks de moeilijke COVID-19 omstandigheden. De MGR heeft zicht ontwikkeld tot een stabiele uitvoeringsorganisatie en betrouwbare samenwerkingspartner. Zoals de accountant al aangaf zijn de financiële stukken van goede kwaliteit en is de risicobeheersing op orde. De gemeente vraagt de MGR om alert te blijven om haar bijdrage te leveren aan goede samenwerking en toewerken naar meer integraliteit, netwerksamenwerking en ketenoptimalisatie. De gemeente verzoekt hen tijdig te betrekken en te informeren wanneer in de loop van 2021 duidelijk wordt dat de coronacrisis toch aanpassingen vraagt voor 2022.
- De gemeenteraad van **Doesburg** is positief gestemd over de resultaten over 2020 en het heldere publieksjaarverslag. De inhoudelijke en financiële resultaten laten zien dat de MGR in control is en dat biedt een goede basis voor de komende jaren.
- Met genoegen heeft de gemeenteraad van **Duiven** vastgesteld dat er ook in 2020 goede resultaten zijn geboekt met een lagere totale gemeentelijke bijdrage dan begroot. Zij spreken de waardering uit voor de proactieve wijze waarop is ingespeeld op de Covid-19 pandemie om de resultaten met gewijzigde werkwijze toch gehaald kon worden. De gemeenteraad van Duiven hecht aal sterk kwaliteitstoezicht en – toetsing. Dit zien ze terug in de aanscherping van de kwaliteitseisen in de contractering 2020 en de uitvoering van het proactieve kwaliteitstoezicht. Daarmee is de MGR op de goede weg.
- De gemeenteraad van **Lingewaard** vindt dat de MGR in 2020 goede resultaten heeft neergezet met een lagere gemeentelijke bijdrage dan begroot ondanks de grote invloed van COVID-19 op onze werkzaamheden. Ze spreken hun waardering uit voor de ontwikkeling van de MGR tot stabiele uitvoeringsorganisatie en betrouwbare samenwerkingspartner en is positief over de kwaliteit van de financiële stukken en de risicobeheersing.
- De gemeenteraad van **Overbetuwe** heeft grote waardering voor de inzet van de MGR binnen de diverse modules. Ze zien dat de MGR tijdens deze Coronacrisis nieuwe contracten met zorgaanbieders heeft gesloten, waarbij er meer aandacht is voor resultaten van dienstverlening. Daarmee bereiken we ons gezamenlijke doel om de kwaliteit en rechtmatigheid van ingezette voorzieningen beter te monitoren. Ook is ondersteuning geweest bij de continuering van de zorg tijdens de pandemie. De gemeenteraad spreekt haar waardering uit voor het inspelen op de zwaardere problematieken die zijn geconstateerd bij schooluitval en de gekozen netwerkaanpak om een goede overgang van school naar werk mogelijk te maken. De inzet van het WSP richting ondernemers bij de steunmaatregelen en hebben gezien dat het aantal plaatsingen is achtergebleven. Gezien de gezonde regionale economie wil de gemeenteraad graag tijdig betrokken en geïnformeerd worden wanneer de taakstelling in de loop van dit jaar wederom niet gehaald zou worden. Ook wordt waardering uitgesproken dat door de inzet van Scalabor de SW medewerkers veilig konden blijven werken tijdens deze bijzondere situatie.
- De gemeenteraad van **Westervoort** geeft in haar concept zienswijze aan dat ze met genoegen hebben geconstateerd dat in 2020 goede resultaten zijn geboekt met een lagere gemeentelijke bijdrage dan begroot, ondanks de gevolgen van COVID-19 voor de uitvoering. Daarbij wordt waardering uitgesproken voor de proactieve manier waarop hierin is geacteerd door de verschillende modules om toch de beoogde resultaten te halen met aangepaste werkwijzes. De gemeenteraad hecht belang aan inzet op kwaliteitstoezicht en – toetsing die in 2020 door de module inkoop is opgepakt bij de inkoop en de proactieve kwaliteitstoetsing. In 2020 waren er minder



verzuimmeldingen. Het kan voor het onderwijs lastig zijn om te monitoren of jongeren echt aangehaakt zijn en blijven op het (online) onderwijs. Daarom wordt een beroep gedaan op het RBL om hierop mee te denken en mee te kijken.

- De gemeente **Renkum, Rozendaal en Wageningen** hebben aangegeven geen zienswijze in te dienen.
- De gemeenteraad van de gemeente **Zevenaar** constateert dat de MGR is uitgegroeid tot een stabiele uitvoeringsorganisatie die Zevenaar een duidelijke meerwaarde biedt. De MGR opereert binnen de gestelde beleidsinhoudelijke en financiële kaders en de gemeenteraad is tevreden over de geleverde prestaties en het inzicht op basis van de rapportages. De MGR wordt gecompliceerd met de behaalde resultaten. De gemeenteraad zet de samenwerking met vertrouwen voort.

Reactie DB:

Het DB is blij met de positieve reacties over de resultaten van 2020 die ondanks COVID-19 door de vier modules zijn gerealiseerd en de waardering voor de proactieve manier waarop met deze pandemie is omgegaan. Ook de erkenning van het uitgroeien van de MGR tot stabiele uitvoeringsorganisatie en betrouwbare samenwerkingspartner doet ons goed.

En dan helpt het zeker dat gedaan kon worden tegen lagere kosten dan begroot. De ontwikkelingen door het coronavirus hebben tot nu toe bij de MGR niet geleid tot extra kosten. We blijven dit strak monitoren en zullen de raden tijdig informeren over eventuele aanpassing van opdrachten en/of wijzigingen in de gemeentelijke bijdrage.

Uitvoeringsprogramma 2022

- De gemeenteraad van **Arnhem** verzoekt hen tijdig te betrekken en te informeren wanneer in de loop van 2021 duidelijk wordt dat de coronacrisis toch aanpassingen vraagt voor 2022.
- De gemeenteraad van **Duiven** gaat vindt dat de MGR op de goede weg is met kwaliteitstoezicht en -toetsing en verwacht dat hier ook in de komende jaren uitvoering aan wordt gegeven. Zij realiseren zich dat het lastig is om in coronatijd te monitoren of jongeren echt aangehaakt zijn en blijven op het (online)onderwijs. Daarom doen ze een beroep op het RBL om mee te denken en mee te kijken na er minder verzuimmeldingen waren in 2020.
- De gemeenteraad van **Lingewaard** ziet dat er meer integraliteit ontstaat tussen de werkzaamheden van de modules en de samenwerking met gemeenten verder wordt versterkt zodat de toegevoegde waarde van de MGR toeneemt. Ze verzoeken ontwikkelingen ten gevolge van COVID-19 goed te monitoren en hen bij eventuele aanpassingen van het uitvoeringsprogramma en begroting tijdig te informeren.
- De gemeenteraad van **Westervoort** geeft in haar concept zienswijze aan dat de MGR op de goede weg is met het sturen op kwaliteit tegen zo laag mogelijke kosten en controle op doelmatigheid en rechtmatigheid. De gemeenteraad zou graag inzicht willen hebben in de kwaliteit en kostenverbetering met minder gecontracteerde partijen. In het kader van de financiële positie van de gemeente en het kostenbewustzijn plaatsen wij de opdracht voor een efficiënte uitvoering in het sociaal domein.
- De gemeenteraad van **Zevenaar** heeft geen specifieke wensen of bedenkingen bij de verschillende inhoudelijke modules. Wel willen zij meegeven dat zij het streven naar verdere integraliteit, synergie en kruisbestuiving tussen de verschillende modules onderschrijven, mits dat past binnen de gestelde financiële kaders.

Reactie DB

Het DB constateert dat gemeenteraden het belang zien van verdere integraliteit, synergie en kruisbestuiving tussen de verschillende modules. De MGR zal hierop blijven inzetten en daarbij ook kijken hoe in de netwerk- en ketensamenwerking optimalisatie mogelijk is voor uw inwoners. Dit vraagt allereerst van alle partijen waar we elkaar op blijven aanspreken om zo te komen tot efficiënte uitvoering.



De MGR blijft zich richten op kwaliteit, doelmatigheid en rechtmatigheid van de zorg. De stringente toetsing bij de nieuwe inkoop heeft inderdaad geleid tot minder aanbieders. Met deze aanbieders is intensief contact over de door hen geleverde dienstverlening in relatie tot de afspraken die hierover zijn vastgelegd in de contractering. Of dit uiteindelijk leidt tot lagere kosten is op dit moment niet te zeggen omdat de kosten zitten in de toewijzingen van de gemeenten. Meer aspecten spelen een rol als het gaat om kosten, zoals het aantal inwoners die aangewezen is op de specifieke zorg en de mogelijkheid om zorg eerder af te schalen of juist eerder zwaardere zorg in te kunnen zetten. Wel *kan* door te toetsen op kwaliteit, rechtmatigheid en de transformatiedoelstellingen de nieuwe inkoop effect hebben op de lokale kosten van de maatwerkvoorzieningen.

Het RBL werkt nauw samen met alle scholen om de leerlingen in beeld en aangehaakt te houden. Bij wettelijk verzuim, maar ook eerder al preventie en bij zorgen. De verzuimmeldingen worden ook extra gemonitord.

Gewijzigde begroting 2021 en meerjarenbegroting 2022-2025

- De gemeenteraad van **Arnhem** is verheugd dat er sprake is van een sluitende meerjarenbegroting waaruit kostenbewustzijn en efficiëntie spreekt. De begrotingswijziging 2021 betreft een actualisatie van recente gegevens en een actualisatie. De raad heeft hier geen opmerkingen over. De gemeenteraad geeft een positieve zienswijze op de meerjarenbegroting 2022-2025.
- De gemeenteraad van **Doesburg** geeft een positieve zienswijze op de gewijzigde begroting 2021, het uitvoeringsprogramma 2022 en de meerjarenbegroting 2022-2025. De gemeenteraad maakt zich wel zorgen over de gevolgen die de langdurige coronacrisis heeft voor alle vier modules van de MGR. Aangezien de MGR zelf maar beperkte middelen voor risicomangement heeft, zullen eventuele financiële gevolgen bij de deelnemende gemeenten worden neergelegd. Daarom het verzoek de gemeenten actief te informeren over belangrijke ontwikkelingen op dit gebied als mede begrotingsafwijkingen die voorzien worden.
- De gemeenteraad van **Duiven** stemt in met de gewijzigde begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2025. Daarbij geven ze aan dat ze er belang aan hechten om deze bestemmingsreserves slechts voor dringende zaken in te zetten.
- De gemeente **Lingewaard** geeft een positieve zienswijze op de sluitende meerjarenbegroting 2022-2025 waarom zij een focus ziet op 'lean en mean' en efficiënte en kostenbewuste uitvoering van de werkzaamheden. Zij kunnen ook instemmen met de begrotingswijziging 2021 omdat een actualisatie betreft met lagere eigen bijdrage tot gevolg los van de wijziging op grond van hun deelname aan Leerplicht. Met deze lagere bijdrage komt de MGR tegemoet aan de uitdaging van de gemeente op het terrein van het sociaal domein.
- De gemeenteraad van **Overbetuwe** geeft een positieve zienswijze op de meerjarenbegroting 2022-2025.
- De gemeenteraad van **Rheden** geeft een positieve zienswijze af bij de gewijzigde begroting 2021, het uitvoeringsprogramma 2022 en de meerjarenbegroting 2022-2025. Ze is positief over de geformuleerde focus voor de komende jaren. We onderschrijven de doelstelling van de MGR, namelijk dat de regionale samenwerking in het sociaal domein moet leiden tot kwalitatief goede en efficiënte dienstverlening aan de inwoners van onze gemeente. Daarbij moet efficiënte uitvoering en 'mean en lean' het uitgangspunt zijn, zeker in een tijd waarin wij als gemeente met forse overschrijdingen kampen. Het vormen van bestemmingsreserves vinden wij daarin niet passend en vraagt het bestuur daarin terughoudend te zijn.
- De concept zienswijze van de gemeente **Westervoort** meldt instemming met de gewijzigde begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2025 waaronder het uitvoeringsprogramma 2022. Wat betreft de



inzet van bestemmingsreserves hecht de gemeenteraad er belang aan dit slechts voor dringende zaken ingezet wordt.

- De gemeenteraad van **Zevenaar** heeft geen wensen of bedenkingen bij de begrotingswijziging 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2025. Wel verzoeken ze tijdig te communiceren wanneer de gevolgen van de coronacrisis toch leiden tot financiële consequenties.

Reactie DB:

De aanleiding voor de begrotingswijziging 2021 is duidelijk geweest en wordt onderkend. Ook het feit dat er een sluitende meerjarenbegroting is gepresenteerd stemt tot tevredenheid.

De MGR blijft sturen op beperken van risico's en kwalitatief goede uitvoering van de opdracht binnen de begroting. Het concept van 'lean en mean' is zeker het uitgangspunt. Van een professionele uitvoeringsorganisatie wordt echter ook verwacht dat we als organisatie aan alle wet- en regelgeving voldoen en gemeenten kunnen laten zien dat we dit zorgvuldig doen. Dit is op het vlak van bedrijfsvoering een grote uitdaging, die niet altijd met inhuur en samenwerking met andere GR-en opgevangen kan worden en waarvoor externe inhuur of eigen inzet nodig is.

Het DB realiseert zich dat niet elke raad positief is over het feit dat er bestemmingsreserves zijn gevormd bij de modules van de MGR. Het DB is het met u eens dat deze bedoeld zijn om in te zetten voor bijzondere omstandigheden. Ze zijn dan ook bedoeld om in die situaties te voorkomen dat we gemeenteraden moeten melden dat we niet binnen de begroting zijn gebleven.

We zien momenteel geen bijzondere kosten ten gevolge van de coronacrisis. Wanneer dit wel zo blijkt te zijn in de loop van het jaar zullen wij de raden hier tijdig over informeren. Dat geldt ook voor situaties waarin we zien dat we ruimte hebben in de begroting en/of de uitstroom van bijv. SW medewerkers hoger blijkt te zijn dan begroot.

Het DB dankt de gemeenteraden voor hun actieve betrokkenheid en zienswijzen en informeert hen nadat het AB over de reactienota op de zienswijzen heeft gesproken en vervolgens een besluit heeft genomen op de betreffende documenten.

Bijlage: samenvoeging van zienswijzen gemeenten

Dagelijks Bestuur MGR Sociaal Domein
Centraal Gelderland
T.a.v. H. Wiselius
Postbus 2100
6802 CC Arnhem

Datum :
Zaaknummer : 561522
Contactpersoon : Yvonne Hazelaar
Telefoonnummer : 026 3774827

Onderwerp: Zienswijze gemeenteraad op Meerjarenbegroting MGR 2022-2025

Geachte mevrouw Wiselius,

Onze gemeenteraad heeft in zijn vergadering van *datum* XXXXX 2021 de jaarstukken van de MGR Sociaal Domein Regio Centraal Gelderland aan de orde gehad. In uw brief d.d. 25 maart 2021 heeft u de raad gevraagd een zienswijze uit te brengen over de Meerjarenbegroting 2022-2025, die tevens een wijziging van het uitvoeringsprogramma en de begroting voor 2021 alsmede het uitvoeringsprogramma 2022 bevat.

Wij geven onderstaand de raadszienswijze weer.

De gemeenteraad is positief gestemd over de resultaten die de MGR ondanks de moeilijke COVID 19-omstandigheden heeft behaald. Het streven naar een goede kwaliteit van zorg (Wmo en jeugd) en tegelijkertijd het efficiënt invullen van de modules zien wij terug in de stukken. Geconstateerd wordt dat de MGR zich sinds de oprichting in 2017 heeft ontwikkeld naar een stabiele uitvoeringsorganisatie en betrouwbare samenwerkingspartner.

De aanleiding van de wijziging van het uitvoeringsprogramma 2021 en de begroting 2021 betreft geen nieuw beleid, maar vooral een actualisatie op basis van recente gegevens en de toetreding van de gemeente Lingewaard bij de submodule leerplicht. De raad heeft hierbij geen opmerkingen.

De MGR zet in 2022 de werkzaamheden zoals die in de afgelopen jaren zijn ingezet en afgesproken voort. Het verheugt de raad dat de MGR daarbij een sluitende meerjarenbegroting heeft aangeleverd, waaruit kostenbewustzijn en efficiëntie spreekt. Zoals uw accountant al aangaf zijn de financiële stukken van goede kwaliteit en is de risicobeheersing op orde.

Wij hechten bij de uitvoering van de werkzaamheden aan een goede samenwerking met de gemeenten waarin voortdurend wordt toegewerkt naar meer integraliteit, netwerksamenwerking en ketenoptimalisatie in het sociaal domein. Wij vragen u om alert te blijven op ontwikkelingen en opgaven die hieraan een verdere bijdrage kunnen leveren. Hoewel de gevolgen van COVID-19 in het afgelopen jaar voor uw organisatie beperkt zijn gebleven en de verwachting is dat hetzelfde voor 2021 geldt zal in de loop van 2021 duidelijk worden of er mede ten gevolge van de coronacrisis aanpassingen voor 2022 in het uitvoeringsprogramma en begroting nodig zijn. Mocht dit laatste zich voordoen dan vragen wij u ons tijdig te betrekken en te informeren.

Datum:
Zaaknummer: 561522
Pagina: 2



Alles overziend heeft de Arnhemse gemeenteraad een positieve zienswijze op de Meerjarenbegroting 2022-2025.

Hoogachtend,
Het college van burgemeester en wethouders van Arnhem,

de loco-secretaris, de burgemeester,

P.J. Altena

A. Marcouch

Aan Het Dagelijks Bestuur van de Modulaire
Gemeenschappelijke Regeling
Dorpsplein 1
6931 CZ Westervoort

datum 31 mei 2021
ons kenmerk Z/21/013381 - D/21/041177
uw brief van
onderwerp Zienswijze gemeenteraad op jaarstukken 2021 e.v.

Geacht bestuur,

Onze gemeenteraad heeft in zijn vergadering van 27 mei 2021 gesproken over de verschillende financiële documenten waarover de raad gevraagd wordt een zienswijze uit te brengen. Het gaat daarbij om de concept gewijzigde begroting 2021, het conceptuitvoeringsprogramma 2022 en de conceptmeerjarenbegroting 2022-2025, die in één document zijn gebundeld.

Wij sturen u hierbij de zienswijze van onze gemeenteraad.

Zienswijze

De gemeenteraad is positief gestemd over de resultaten van 2020 van de MGR en het heldere publieksjaarverslag. De inhoudelijke en financiële resultaten laten zien dat de MGR in control is en dat biedt een goede basis voor de komende jaren.


Net als vorig jaar heeft de gemeenteraad echter wel zorgen over de coronacrisis die inmiddels erg lang duurt en die voor alle vier modules van de MGR gevolgen kan hebben. Aangezien de MGR zelf maar beperkte middelen voor risicomanagement heeft, zullen eventuele financiële gevolgen van de coronamaatregelen worden neergelegd bij de deelnemende gemeenten. Het blijft daarom belangrijk dat de MGR de gemeenten actief informeert over belangrijke ontwikkelingen op dit gebied alsmede of begrotingsafwijkingen voorzien worden.

bijlage(n)
documentnaam
voor inlichtingen
doorkiesnummer
verzendsdatum


M. Willekes
0313 481325

Concluderend heeft onze gemeenteraad een positieve zienswijze op de gewijzigde begroting 2021, het uitvoeringsprogramma 2022 en de meerjarenbegroting 2022-2025.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Doesburg,
gemeentesecretaris, burgemeester,

 Digitaal ondertekend door P. Werkman
op 31-05-2021

P. Werkman

 Digitaal ondertekend door drs. L.W.C.M. van der Meijs
op 31-05-2021

drs. L.W.C.M. van der Meijs

MGR Sociaal Domein Centraal Gelderland
t.a.v. mevrouw H. Wiselius
Dorpsplein 1
6931 CZ Westervoort

Gemeente Duiven

Koning Willem-Alexanderplein 1
Postbus 6
6920 AA Duiven

(0316) 279 111
gemeente@duiven.nl
www.duiven.nl

datum : 1 juni 2021
zaaknummer : Z/21/079039 /201506492
onderwerp : Zienswijzebrief gemeenteraad Modulaire Gemeenschappelijke
Regeling MGR Sociaal Domein
contactpersoon : M. van Genugten

Beste mevrouw Wiselius,

Op 1 juni 2021 hebben wij ingestemd met de concept gewijzigde Begroting 2021 en de concept Meerjarenbegroting 2022-2025 waarin het Uitvoeringsprogramma 2022 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling MGR Sociaal Domein is opgenomen.

Wij hebben hierbij vastgesteld de volgende zienswijze in te dienen:

Tot ons genoegen hebben we kunnen vaststellen dat de MGR ook in 2020 goede resultaten heeft geboekt met een lagere totale gemeentelijke bijdrage dan begroot.

Wij hebben gezien dat de Covid-19 pandemie ook de MGR heeft geraakt. Wij spreken onze waardering uit voor de wijze waarop de MGR dit proactief heeft opgepakt. Binnen de meeste modules zijn de werkwijze en plannen zodanig aangepast dat de resultaten, binnen de gewijzigde mogelijkheden, behaald zijn.

Wij hechten belang aan een sterk kwaliteitstoezicht en -toetsing. In 2020 is binnen de module Inkoop proactief kwaliteitstoezicht uitgevoerd. Ook zien wij dat de toetsing op kwaliteitseisen in de contractering in 2020 is aangescherpt. De MGR is hiermee op de goede weg en wij verwachten dat ook in de komende jaren hier uitvoering aan wordt gegeven.

Het kan voor het onderwijs lastig zijn in coronatijd om te monitoren of jongeren echt aangehaakt zijn en blijven op het (online)onderwijs. Daarom doen we een beroep op het RBL om mee te denken en mee te kijken nu er minder verzuimmeldingen waren in 2020.

Het Algemeen Bestuur van de MGR heeft ingestemd met de vorming van bestemmingsreserves voor de modules. Wij benadrukken dat wij er belang aan hechten dat deze bestemmingsreserves slechts voor dringende zaken worden ingezet.

de griffier,

de voorzitter,

drs. W.R. (Wouter) Bosch

mr. H.B. (Huub) Hieltjes

Dagelijks bestuur MGR SDCG
H. Wiselius
Postbus 2100
6802CC ARNHEM

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum	Verzonden d.d.
Onderwerp: Zienswijze MGR SDCG 2021		Behandeld door M. Boscha	25 mei 2021 Telefoonnummer 14 0481	Bijlage(n)

Geachte heer, mevrouw,

Onze gemeenteraad heeft in zijn vergadering van 25 mei 2021 een zienswijze uitgebracht over uw concept-uitvoeringsprogramma 2022 en concept-meerjarenbegroting 2022-2025. Deze geven wij onderstaand weer.

De aanleiding van de wijziging van het uitvoeringsprogramma 2021 en de begroting 2021 betreft geen nieuw beleid, maar vooral een actualisatie op basis van recente gegevens en de toetreding van de gemeente Lingewaard bij de submodule leerplicht. De raad heeft hierbij geen opmerkingen.

Er is een grote waardering van onze raad voor de inzet van de MGR binnen de diverse modules.

We zien dat u tijdens deze Coronacrisis nieuwe contracten met zorgaanbieders heeft gesloten waarbij er meer aandacht is voor resultaten van dienstverlening. Op die manier bereiken we ons gezamenlijke doel om de kwaliteit en rechtmatigheid van ingezette voorzieningen beter te monitoren. Tevens heeft u aanbieders tijdens de pandemie kunnen ondersteunen bij de continuering van de zorg.

Tevens spreken we onze waardering uit voor het inspelen op de zwaardere problematieken die zijn geconstateerd bij schooluitval en de gekozen netwerkaanpak om een goede overgang van school naar werk mogelijk te maken.

We zien dat deze crisis grote gevolgen heeft voor ondernemers. We waarderen hierbij uiteraard uw inzet om steunmaatregelen te realiseren. U geeft weer dat het aantal plaatsingen van werkzoekenden achter is gebleven op de taakstelling. Enerzijds is dit begrijpelijk in het licht van deze crisis. We zien daarnaast ook dat we een gezonde regionale economie hebben en houden. We worden dan ook graag tijdig betrokken en geïnformeerd wanneer in de loop van dit jaar blijkt dat wederom de taakstelling niet wordt gehaald.

Tenslotte waarderen we dat, door de inzet van Scalabor, SW-medewerkers veilig konden blijven werken tijdens deze bijzondere situatie.

De gemeente Overbetuwe heeft, alles overziend, een positieve zienswijze op de Meerjarenbegroting 2022-2025.

Hoogachtend,

de raad,
de griffier,

de voorzitter,

drs. D.E. van der Kamp

R.P. Hoytink-Roubos

Dagelijks Bestuur MGR Sociaal Domein Centraal Gelderland
T.a.v. H. Wiselius
Postbus 2100
6802CC Arnhem

Uw brief van	25 maart 2021	Behandeld door	L.C.M. Roeling
Uw kenmerk		Telefoonnummer	(026) 32 60 111
Zaaknummer	ZS-285280	Onderwerp	Zienswijze uitvoeringsprogramma 2022, begrotingswijziging 2021 en meerjarenbegroting 2022-2025
Bijlage(n)			
Datum	4 mei 2021		

VERZONDEN 04 MEI 2021

Geachte mevrouw Wiselius,

Recent hebben wij de jaarstukken 2020, en de meerjarenbegroting 2022-2025, die ook een wijziging van het uitvoeringsprogramma en de begroting voor 2021 alsmede het uitvoeringsprogramma 2022 bevat, ontvangen. U hebt gevraagd onze zienswijze voor 7 juni 2021 kenbaar te maken.

Met interesse hebben wij kennis genomen van de toegezonden stukken. Wij kunnen u berichten dat wij een positieve zienswijze geven op de meerjarenbegroting 2022-2025 van de Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Regio Centraal Gelderland (MGR). In deze brief lichten wij onze zienswijze toe.

De maatregelen die door de overheid zijn genomen met betrekking tot COVID-19 crisis hadden grote invloed op de uitvoering van werkzaamheden in het sociaal domein. Desondanks bent u erin geslaagd over 2020 goede resultaten neer te zetten met een lagere gemeentelijke bijdrage dan begroot. Het doet ons genoeg te zien dat de MGR zich sinds de oprichting heeft ontwikkeld naar een stabiele uitvoeringsorganisatie en een betrouwbare samenwerkingspartner. Wij spreken onze waardering hiervoor uit.

De aanleiding van de wijziging van het uitvoeringsprogramma 2021 betreft geen nieuw beleid, maar vooral een actualisatie in verband met COVID-19, recente gegevens en de toetreding van onze gemeente bij de submodule leerplicht. De gewijzigde begroting leidt, los van onze deelname aan de module leerplicht, tot een lagere eigen bijdrage. Daarmee komt u tegemoet aan de uitdaging die wij hebben op het terrein van het sociaal domein. Wij kunnen dan ook instemmen met de gewijzigde begroting 2021.

Het verheugt ons dat het de MGR een sluitende meerjarenbegroting heeft aangeleverd. Uw organisatie is 'lean & mean' ingericht waarbij de focus ligt op een efficiënte en kostenbewuste uitvoering van de werkzaamheden. Dit komt onder meer tot uitdrukking in de kwaliteit van de financiële stukken en de risicobeheersing hetgeen bij ons veel vertrouwen wekt. Ook zien we meer integraliteit tussen de werkzaamheden van de modules ontstaan en wordt de samenwerking met de deelnemende gemeenten verder versterkt zodat de toegevoegde waarde van de MGR toeneemt.

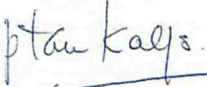
Wij begrijpen dat door de gevolgen van de COVID-19 crisis onvoorspelbare effecten kunnen optreden die noodzaken tot bijstelling van het uitvoeringsprogramma en begroting. Wij vragen u de ontwikkelingen goed te monitoren en ons ruim op tijd te informeren over belangrijke ontwikkelingen op dit gebied.

Met vriendelijke groet,

burgemeester en wethouders van de gemeente Lingewaard,
de secretaris, de burgemeester,



drs. I.P. van der Valk



dr. P.T.A.M. Kalfs



Het Dagelijks Bestuur van de Modulaire
Gemeenschappelijke Regeling

Dorpsplein 1
6931 CZ WESTERVOORT



datum 3 juni 2021	zaaknummer 791073	uw brief/kenmerk
behandeld door G. Oosterveld (mw.)	doorkiesnummer 06-15 26 98 71	bijlage(n)
onderwerp Zienswijze gemeenteraad.		

Geacht bestuur,

Onze gemeenteraad heeft in zijn vergadering van 25 mei 2021 gesproken over:

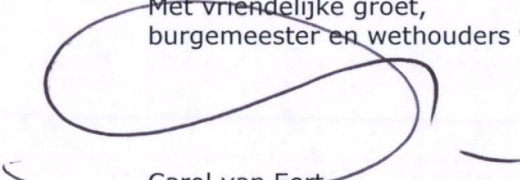
- de gewijzigde begroting 2021;
- het uitvoeringsprogramma 2022;
- de meerjarenbegroting 2022-2025.

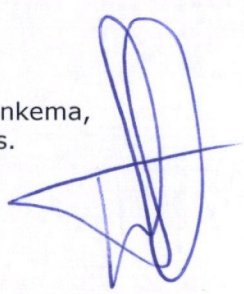
Wij delen u hierbij mede dat de raad van de gemeente Rheden op 25 mei jl. een positieve zienswijze heeft gegeven op de gewijzigde begroting 2021, het uitvoeringsprogramma 2022 en de meerjarenbegroting 2022-2025 van de Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Regio Centraal Gelderland (MGR). In deze brief lichten wij de zienswijze van onze raad toe.

Zienswijze

De gemeenteraad van Rheden heeft kennisgenomen van de jaarstukken van de MGR. De raad constateert dat binnen de voorliggende voorstellen per module een (bestemmings)reserve wordt aangelegd. Dat is niet in lijn met de uitgangspunten van de gemeenteraad van Rheden en in het licht daarvan om redenen van efficiency vinden wij het vormen van bestemmingsreserves niet passend. Daarom vragen wij het Algemeen Bestuur hier zeer terughoudend mee om te gaan. Voor de rest is de gemeenteraad positief gestemd over de geformuleerde focus voor de komende jaren. Wij onderschrijven de doestelling van de MGR, namelijk dat de regionale samenwerking in het sociaal domein moet leiden tot kwalitatief goede en efficiënte dienstverlening aan de inwoners van onze gemeente. Daarbij moeten efficiënte uitvoering en 'mean en lean' de uitgangspunten zijn, zeker in een tijd waar wij als gemeente met forse overschrijdingen kampen.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Rheden,


Carol van Fert,
burgemeester.


Nadja Renkema,
secretaris.

Gemeente Westervoort

Dorpsplein 1
Postbus 40
6930 AA Westervoort

(026) 317 99 11
gemeente@westervoort.nl
www.westervoort.nl

MGR Sociaal Domein Centraal Gelderland
t.a.v. mevrouw H. Wiselius
Dorpsplein 1
6931 CZ Westervoort

datum : 14 juni 2021
zaaknummer : Z/21/079044 /201506988
onderwerp : Zienswijze MGR Meerjarenbegroting en Uitvoeringsprogramma
contactpersoon : M. van Genugten

Beste mevrouw Wiselius,

Op 14 juni 2021 hebben wij ingestemd met de concept gewijzigde Begroting 2021 en de concept- Meerjarenbegroting 2022-2025 waarin het Uitvoeringsprogramma 2022 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling MGR Sociaal Domein is opgenomen.

Wij hebben hierbij vastgesteld de volgende zienswijzen in te dienen:

Tot ons genoegen hebben we kunnen vaststellen dat de MGR ook in 2020 goede resultaten heeft geboekt met een lagere totale gemeentelijke bijdrage dan begroot.

Wij hebben gezien dat de Covid-10 pandemie ook de MGR heeft geraakt. Wij spreken onze waardering uit voor de wijze waarop de MGR dit proactief heeft opgepakt. Binnen de meeste modules zijn de werkwijze en plannen zodanig aangepast dat de resultaten, binnen de gewijzigde mogelijkheden, behaald zijn.

Wij hechten belang aan een sterk kwaliteitstoezicht en -toetsing. In 2020 is binnen de module Inkoop proactief kwaliteitstoezicht uitgevoerd. Ook zien wij dat de toetsing op kwaliteitseisen in de contractering in 2020 is aangescherpt.

De MGR is hiermee op de goede weg en wij verwachten dat ook in de komende jaren uitvoering wordt gegeven aan het sturen op kwaliteit tegen zo laag mogelijke kosten en controle op doelmatigheid en rechtmatigheid. Graag zouden we inzicht willen hebben in de kwaliteit en kostenverbetering met minder gecontracteerde partijen. In het kader van de financiële positie van de gemeente en het kostenbewustzijn plaatsen wij de opdracht voor een efficiënte uitvoering in het sociaal domein.

Het kan voor het onderwijs lastig zijn in coronatijd om te monitoren of jongeren echt aangehaakt zijn en blijven op het (online)onderwijs. Daarom doen we een beroep op het RBL om mee te denken en mee te kijken nu er minder verzuimmeldingen waren in 2020.

Het Algemeen Bestuur van de MGR heeft ingestemd met de vorming van bestemmingsreserves voor de modules. Wij benadrukken dat wij er belang aan hechten dat deze bestemmingsreserves slechts voor dringende zaken worden ingezet.

de griffier,

de voorzitter,

Mr. M. Smits-Jansen

Drs. A.J. van Hout

MGR Sociaal Domein Centraal Gelderland
T.a.v. mevr. H. Wiselius
Dorpsplein 1
6931CZ WESTERVOORT

datum 13 april 2021
zaaknummer Z/21/385892/UIT/21/1020345
onderwerp Concept zienswijze
contactpersoon Riemer Dekker

Beste mevrouw Wiselius,

Met belangstelling hebben wij kennis genomen van uw jaarstukken 2020, gewijzigde begroting 2021, uitvoeringsprogramma 2022 en ontwerpmeerjarenbegroting 2022-2025. Wij stellen onze raad voor een zienswijze in te dienen. Op 2 juni 2021 zal onze raad hiertoe een besluit nemen. Om aan de gestelde termijnen te voldoen en de MGR in staat te stellen tijdig een reactienota ten behoeve van het Dagelijks Bestuur op te kunnen stellen, delen wij hierbij onze zienswijze in concept. Wij sturen u na 2 juni 2021 onze definitieve zienswijze toe.

Zienswijze

De MGR is uitgegroeid tot een stabiele uitvoeringsorganisatie die Zevenaar een duidelijke meerwaarde biedt. De MGR opereert binnen de gestelde beleidsinhoudelijke en financiële kaders. Wij zijn tevreden over de geleverde prestaties en het in de rapportages geboden inzicht. Wij complimenteren de MGR met de behaalde resultaten en wij zetten de samenwerking met vertrouwen voort.

Met betrekking tot de verschillende inhoudelijke modules hebben wij geen specifieke wensen of bedenkingen bij de gewijzigde begroting 2021, het uitvoeringsprogramma 2022 en de ontwerpmeerjarenbegroting 2022-2025. Wel willen wij meegeven dat wij het streven naar verdere integraliteit, synergie en kruisbestuiving tussen de verschillende modules onderschrijven, mits dit past binnen de gestelde financiële kaders.

Tenslotte vragen wij u met betrekking tot de gevolgen van de coronacrisis tijdig te communiceren als hierdoor financiële consequenties voor de gemeenten ontstaan.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Zevenaar,



Danielle Jansen
secretaris



Lucien van Riswijk
burgemeester

Generaal Urquhartlaan 4
6861 GG Oosterbeek

Postbus 9100
6860 HA Oosterbeek
Telefoon (026) 33 48 111
Fax (026) 33 48 310

Internet www.renkum.nl

MGR Centraal Gelderland
ter attentie van het dagelijks bestuur
Postbus 2100
6802 CC ARNHEM

Datum	Onderwerp
7 juni 2021	Zienswijze conceptbegroting 2022 MGRsdcg

Beste leden van het dagelijks bestuur,

Op 26 mei jongstleden heeft de raad van de gemeente Renkum besloten om geen gebruik te maken van de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze op de ontwerpbegroting 2022 van de MGR sociaal domein centraal Gelderland.

Wij wensen u in de uitvoering van uw taken veel succes.

Met vriendelijke groet,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN RENKUM
Namens hen,

E. (Esther) van Haarlem
Manager Sociaal Domein

Uw brief van
nvt
Verzenddatum van deze brief

Uw kenmerk
nvt
Ons kenmerk
135705

Behandeld door
J.G. (Joan) de Graaff
(026) 33 48 511
j.de.graaff@renkum.nl

Bijlage

Onderwerp

Jaarstukken 2020 en conceptbegrotingen 2022 e.v. gemeenschappelijke regelingen (gecombineerd)

De raad van de gemeente Rozendaal, gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d.
4 mei 2021

Besluit:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2020 van de gemeenschappelijke regelingen ODRA, Gelders Archief, MGR en het GO Regio Arnhem Nijmegen.
2. Kennis te nemen van conceptbegrotingen 2022 – 2025 van ODRA, Gelders Archief, MGR en de BVO DRAN, alsmede van de concept-begrotingswijziging MGR 2021.
3. Geen zienswijze in te dienen bij de genoemde conceptbegrotingen, begrotingswijziging en jaarrekening.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de gemeenteraad van Rozendaal d.d. 25 mei 2021.

Klaas Schaap,
griffier



Ester Weststeijn,
burgemeester



Aldus conform besloten
in de Raadsvergadering

25 MEI 2021



Bijlage 4 Vaststellen gewijzigde begroting 2021, uitvoeringsprogramma 2022 en meerjarenbegroting 2022-2025 MGR

Aan: Algemeen Bestuur
Van: Dagelijks bestuur
Datum: 24 juni 2021
Status: Ter vaststelling

Concept besluit AB

Het algemeen bestuur stelt de gewijzigde begroting 2021, uitvoeringsprogramma 2022 en meerjarenbegroting 2022-2025 vast.

Inleiding

Het dagelijks bestuur heeft de gewijzigde begroting 2021, het uitvoeringsprogramma 2022 en de meerjarenbegroting 2022-2025 op 15 maart 2021 vastgesteld en aan het algemeen bestuur aangeboden en op 25 maart met het algemeen bestuur besproken. Daarna is het op 29 maart voor zienswijze naar de colleges en raden verzonden.

Het algemeen bestuur heeft kennis kunnen nemen van de reactienota op de zienswijzen.

Vervolg

Na vaststelling van de gewijzigde begroting 2021 en de meerjarenprogrammabegroting 2022-2025 wordt deze naar de provincie verzonden. De reactienota en vastgestelde gewijzigde begroting 2021 en de meerjarenprogrammabegroting 2022-2025 wordt naar de raden verzonden.

Bijlagen 4a: gewijzigde begroting 2021, uitvoeringsplan 2022 en meerjarenbegroting 2022-2025



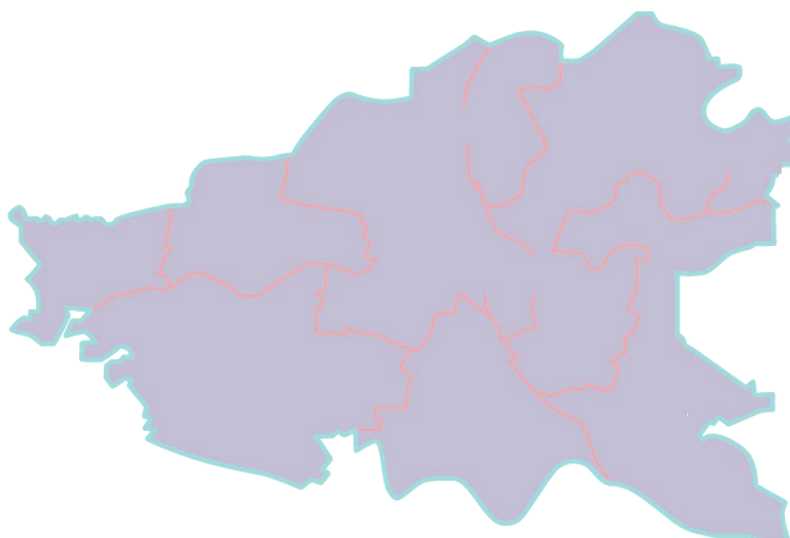
MEERJARENBEGROTING 2022 - 2025



- Primaire begroting 2022
- *Inclusief Uitvoeringsprogramma 2022*
- Meerjarenraming 2023 – 2025
- Begrotingswijziging 2021
- *Aanpassingen Uitvoeringsprogramma 2021*

Vastgesteld 24 juni 2021

Deelnemende gemeenten



2

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

Voorwoord

Het bestuur van de MGR is blij het uitvoeringsprogramma 2022 en de begroting 2021-2025 van de MGR sociaal domein centraal Gelderland (MGR SDCG) in deze vorm aan u voor te kunnen leggen. Door het uitvoeringsprogramma te integreren in het begrotingsdocument hopen we de leesbaarheid te vergroten. Hierdoor ontstaat een transparant overzicht met wat de MGR beoogt door de uitvoering van taken voor uw gemeente en welke inhoudelijke, bestuurlijke en financiële bijdrage uw gemeente hieraan levert.

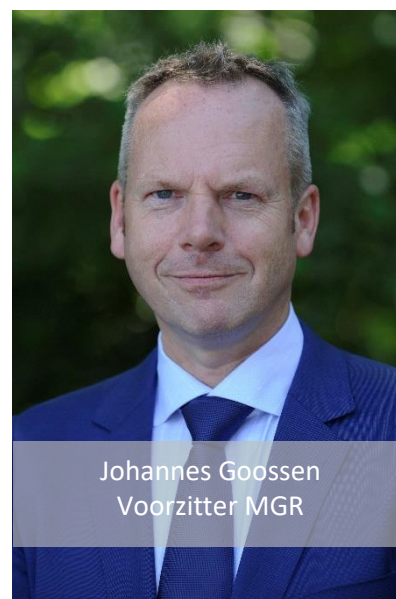
De afgelopen jaren heeft de MGR laten zien dat ze dynamisch inspeelt op de veranderende omgeving. Het jaar 2020 heeft zich gekenmerkt door veranderingen door de Covid-19 pandemie. Ook in 2021 zien we deze veranderingen. Dit heeft effecten voor alle inwoners, scholieren, werkzoekenden, ondernemers, scholen en zorgaanbieders. In overleg met gemeenten is het afgelopen jaar de werkwijze zo nodig aangepast en zijn andere prioriteiten gesteld in het werk. Dat geldt deels ook voor 2021. Daarover informeren we u in dit document.

Hoe dit in 2022 zal zijn kunnen we nu nog onvoldoende inschatten. We geven hier aan wat we kunnen voorzien en wat we beogen te bereiken in 2022 en hoe we dat denken te bereiken. We blijven de ontwikkelingen volgen en hierop inspelen en zullen zo nodig in 2021 en 2022 aanpassingen doorvoeren in overleg met gemeenten. Zolang we daarmee binnen de begroting blijven, zullen we u hierover in de bijeenkomsten met raadsleden en/of digitale nieuwsbrieven informeren.

3

We hopen dat u dit herkent en u op deze wijze goed geïnformeerd bent en zien uw eventuele zienswijze graag tegemoet.

Johannes Goossen
Voorzitter MGR



Wat is de MGR en wat zijn de taken van de vier modules van de MGR



MGR sociaal domein centraal Gelderland

De gemeenten Arnhem, Doesburg, Duiven, Lingewaard, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Wageningen, Westervoort en Zevenaar werken samen in het sociaal domein binnen een modulaire gemeenschappelijke regeling.

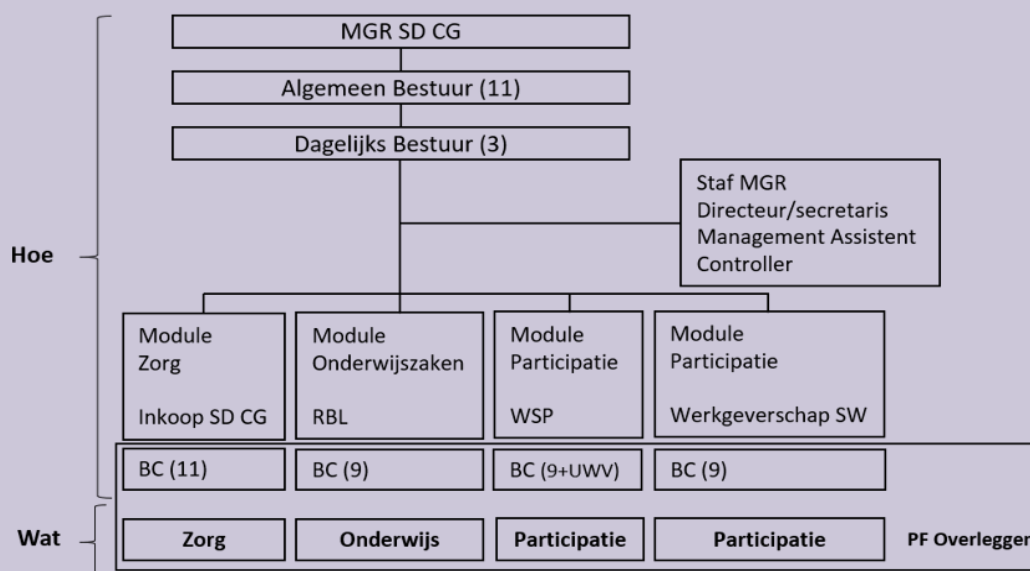
De MGR is in april 2017 gestart met de eerste module - de regionale inkoop van zorg. Vanaf 2018 zijn de modules Onderwijszaken en WSP* bij de MGR ondergebracht. Vanaf 1 januari 2019 is de module Werkgeverschap SW toegevoegd aan de MGR. Daarmee bestaat de MGR uit vier samenwerkingsmodules. De MGR maakt het mogelijk dat iedere gemeente zelf besluit aan welke modules en submodules wordt deelgenomen. Daarmee is de dienstverlening vanuit de MGR ondersteunend en faciliterend aan de uitvoering van het totale beleid in het sociaal domein.

Door op meer gebieden binnen het sociaal domein samen te werken is de toegevoegde waarde van de MGR richting gemeenten groter. De regie blijft liggen bij de opdrachtgevers; de gemeenten die samen opdrachtgever zijn en samenwerken in de betreffende module.

De MGR heeft één algemeen bestuur (AB), één dagelijks bestuur (DB) en één financiële cyclus. Het AB heeft de nadrukkelijke taak te zorgen voor samenwerking en afstemming tussen de MGR en de gemeenten en tussen de verschillende samenwerkingsmodules. Het DB heeft de taak de MGR te vertegenwoordigen ten aanzien van de taken die in de regeling zijn ondergebracht.

De governance van de MGR is erop gericht de bestuurlijke druk te beperken en de focus van de bestuurlijke aandacht zoveel mogelijk te richten op de kwaliteit en efficiency van de dienstverlening vanuit de modules. Per module kent de MGR een bestuurscommissie bestaande uit de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. Zij adviseren het bestuur over de kaders, weergegeven in het (meerjarige) uitvoeringsplan en het (jaarlijkse) uitvoeringsprogramma en begroting en het jaarverslag van de betreffende module.

De governance van de MGR ziet er schematisch zo uit.



*Voor de samenwerkingsmodule WSP is het UWV een samenwerkingspartner. Er ligt een gemeenschappelijke opdracht vanuit de 9 participerende gemeenten en het UWV dat wordt uitgevoerd door een team van MGR en UWV medewerkers.

Module Inkoop sociaal domein Centraal Gelderland

Inkoop SDCG zorgt voor de inkoop en contractering van maatwerkvoorzieningen binnen de WMO en Jeugdzorg ten behoeve van de elf gemeenten in de regio. Naast de feitelijke inkoop is ook de monitoring van de contractering een belangrijke taak. Inkoop SDCG heeft daarnaast een taak als het gaat om kwaliteit en rechtmatigheid.

Het team van de module Inkoop regelt de inkoop, het contractmanagement en het contractbeheer van maatwerkvoorzieningen en specialistische zorg Jeugd, Wmo, beschermd wonen en activerend werk. De module Inkoop is van en voor de aangesloten gemeenten. Alle 11 gemeenten zijn bij de inkoop aangesloten en elke gemeente kan kiezen aan welke submodule wel en niet wordt deelgenomen. In nauw overleg met de gemeenten wordt bepaald wat de module Inkoop doet en op welke wijze zij de basistaken uitvoert. Lokaal wordt beleid gemaakt op het sociaal domein.

Meer informatie leest u op www.inkoopsdcg.nl

RBL

Midden-Gelre

Module Regionaal Bureau Leerlingzaken Midden-Gelre

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

Voor de gemeenten Arnhem, Duiven, Lingewaard, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Westervoort en Zevenaar voert het RBL alle wettelijke taken uit. Voor het primair- en voortgezet onderwijs worden de leerplichttaken en kwalificatieplichttaken uit gemeentelijke bijdragen gefinancierd. De kwalificatieplichttaken op het mbo en RMC-taken worden bekostigd uit rijksmiddelen.

Taken

De wettelijke taken van het RBL zijn:

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

Daarnaast participeert het RBL in het regionaal VSV programma: verzuim 18+ en Team Overstap. Binnen Team Overstap levert het RBL de coördinator, programmaleider en ambassadeur van de Sluitende Keten en is het RBL opdrachtnemer van het Schakelpunt onderwijs-werk.

Het RBL voert ook preventieve taken uit. Dit betreft de inzet bij beginnend verzuim en het geven van voorlichting en advies aan scholen en netwerkpartners. Ten slotte biedt het RBL loopbaanadvies aan jongeren tot 27 jaar in de gemeente Arnhem die een uitkering ontvangen en de scholingsplicht opgelegd hebben gekregen. Dit is een aparte opdracht van de gemeente Arnhem aan het RBL.

Meer informatie leest u op www.rblmidden-gelre.nl

* Verzuimmeldingen en uitschrijvingen registreren en in behandeling nemen van jongeren van 18 tot 23 jaar.

Het Werkgeversservicepunt is een samenwerkingsverband tussen de MGR en UWV waarin medewerkers op integrale wijze uitvoering geven aan de opdracht van het WSP. Deze opdracht is vastgelegd in de DVO's (gemeenten/MGR) c.q. de samenwerkingsovereenkomst (UWV/MGR) en wordt jaarlijks geconcretiseerd in het uitvoeringsprogramma met de daarbij behorende prestatie-indicatoren.

WerkgeversServicepunt Midden-Gelderland is het publieke aanspreekpunt voor werkgevers met arbeidsmarkt- en personele vraagstukken. WSP adviseert werkgevers en faciliteert hen bij het passend maken van vacatures en/of taakpakketten voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Hiermee bereiken we dat steeds meer werkgevers in onze arbeidsmarktregio inclusief werken en dat ook uitstralen.

De focus ligt op:

- ondersteuning van werkgevers bij arbeidsgerelateerde vraagstukken met daarbij de nadruk op de (inclusieve) personeelsvraag;
- de opdracht van UWV en gemeenten om zoveel mogelijk werkgevers te helpen bij het invullen van hun vacatures;
- de opdracht van UWV en gemeenten om zoveel mogelijk mensen (met een afstand tot de arbeidsmarkt) te plaatsen op betaald werk en daarmee
- het plaatsen van werkzoekenden/uitkeringsgerechtigden uit de bestanden van gemeenten en UWV om daarmee uitstroom uit de uitkering te bevorderen c.q. schadelast te beperken.

De integraliteit van het WSP borgt dat in de uitvoering geen onderscheid wordt gemaakt in doelgroepen. Uitgangspunt is dat de voor de werkgever best passende kandidaat geselecteerd en geplaatst wordt.

Meer informatie leest u op www.wsp-mg.nl

Module Werkgeverschap SW (WgSW)

De module werkgeverschap SW is de module van de MGR die belast is met het formeel werkgeverschap voor de ruim 1900 SW-medewerkers. Negen gemeenten* nemen deel aan de module Werkgeverschap SW van de MGR SDCG. Daarvoor heeft de MGR een dienstverleningsovereenkomst (DVO) met Scalabor gesloten.

De taken:

- Werkgeversrol invullen conform afspraken vastgelegd in DVO gemeenten MGR module WgSW, waaronder salarisbetaling, HR en arbotaken t.b.v. de SW medewerkers.
- Monitoring van de afspraken die gemaakt zijn namens gemeenten met Scalabor
- Voorbereiding van en uitvoering geven aan besluitvorming van gemeenten over de uitvoering van de werkgeversrol.

* Arnhem, Rheden, Zevenaar, Duiven, Westervoort, Rozendaal, Doesburg, Lingewaard en Overbetuwe

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	3
Inleiding	9
Leeswijzer	9
DEEL 1 HOOFDLIJNEN VAN BELEID	10
1 Bestuurlijke hoofdlijnen van beleid	10
1.1 Overkoepelende gezamenlijke uitgangspunten	10
2 Ontwikkelingen in het financiële kader	11
2.1 De nominale ontwikkelingen	11
2.2 De gehanteerde uitgangspunten voor de begrotingsramingen	11
2.3 De impact van nieuw beleid	12
DEEL 2 DE BELEIDSBEGROTING.....	13
3 Het programmaplan.....	13
3.1 Uitvoeringsprogramma 2022.....	13
3.2 Het overzicht van de kosten van overhead	33
3.3 Het bedrag voor onvoorzien.....	34
3.4 Het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen	34
3.5 De beleidsindicatoren bestuur en organisatie.....	35
4 De paragrafen	36
4.1 Lokale heffingen.....	36
4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	36
4.3 Onderhoud Kapitaalgoederen	38
4.4 Financiering.....	38
4.5 Bedrijfsvoering.....	39
4.6 Verbonden partijen.....	39
4.7 Grondbeleid	39
DEEL 3 DE FINANCIËLE BEGROTING.....	40
5 Het overzicht van baten en lasten en de toelichting	40
5.1 Het overzicht baten en lasten.....	40
5.2 De toelichting op het overzicht van baten en lasten	41
5.3 De uiteenzetting van de financiële positie	43
5.4 Financiële gevolgen van het bestaande en nieuw beleid	43
5.5 De geprognostiseerde eindbalans 2021 en 2022	44
5.6 De ontwikkeling van het EMU saldo	44
5.7 Het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld.....	45
DEEL 4 DE MEERJARENRAMING	46
6 De meerjarenraming 2023-2025	46
6.1 De geprognostiseerde balans	46

6.2	De uiteenzetting van de financiële positie	46
6.3	De baten en lasten van het bestaande en nieuwe beleid	46
BIJLAGE	BIJDRAGEN PER GEMEENTE	49

Inleiding

In de begroting wordt uiteengezet wat de doelstelling is van de MGR en op welke wijze deze doelstellingen in 2022 in de vier modules van de MGR worden gerealiseerd gevolgd door de totale begroting van de betreffende module. U vindt ook enkele accentverschillen of wijzigingen in de werkwijze in het uitvoeringsprogramma 2021.

Dit vormt de basis voor de totale begroting van de MGR, zoals terug te vinden is in deel 2 van dit document. Daarbij is onderscheid gemaakt tussen de kosten van de programma's die door de modules worden uitgevoerd en de overhead kosten en overige kosten.

In de begroting is ook een wijziging van de begroting 2021 opgenomen. Deze wijziging leidt tot een verlaging van de bijdrage van de gemeenten.

Het uitvoeringsprogramma is gebaseerd op het uitvoeringsplan 2020-2023. Hiermee is een meerjarige basis geformuleerd voor de doelen en werkzaamheden van de MGR. Daarnaast wordt aangesloten bij de meerjarenafspraken zoals beschreven in de dienstverleningsovereenkomsten met de gemeenten. De begroting is opgesteld conform de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). In deze financiële planning zijn drie onderdelen samengevoegd: de gewijzigde begroting 2021, de primaire begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025.

Vanaf dit jaar voegen we het uitvoeringsprogramma en de begroting samen in een document omdat ze samenhangen en gelijktijdig naar de raden gaan voor zienswijze. We nemen ook de wijzigingen op die we in 2021 willen doorvoeren in het uitvoeringsprogramma 2021 en in de gewijzigde begroting. Dit voegen we ook toe in dit document omdat de toelichting op de wijzigingen voor 2021 en de toelichting op de begrotingsperiode 2022-2025 vrijwel identiek zijn.

Leeswijzer

Deel 1 zijn de algemene uitgangspunten van het beleid en van de vier modules van de MGR voor 2022. Deel 2 is de beleidsbegroting met de focus op het uitvoeringsprogramma van de vier modules en de beheerorganisatie. Daarbij worden ook wat accenten of wijzigingen genoemd die in 2021 doorgevoerd wordt. Ook is er een overzicht van de overheadkosten. In de bijlage staat de verdeling van de bijdragen van de deelnemende gemeenten over de modules en de MGR beheerorganisatie.

In de kaderbrief horend bij dit uitvoeringsprogramma en begroting vindt u een samenvatting van de beoogde resultaten, activiteiten en benodigde financiële en personele middelen.

Het vaststellen van het gewijzigde uitvoeringsprogramma 2021, het uitvoeringsprogramma 2022, de gewijzigde begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2025 gebeurt op basis van aparte besluiten.

DEEL 1 HOOFDLIJNEN VAN BELEID

1 Bestuurlijke hoofdlijnen van beleid

1.1 Overkoepelende gezamenlijke uitgangspunten

De MGR is een regionaal samenwerkingsverband in het sociaal domein. Door meerdere modules onder de MGR te brengen willen gemeenten een samenhangende en integrale aanpak realiseren waardoor kruisbestuiving ontstaat.

Deze uitgangspunten, doelstelling en manier van werken sluit aan bij de missie en visie van de MGR zoals hieronder verwoord.



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

<p>Wie we zijn</p> <p>De MGR sociaal domein Centraal Gelderland is een regionaal samenwerkingsverband, dat staat voor een krachtige en samenhangende aanpak van lokale en regionale opgaven binnen het sociaal domein.</p>	<p>Wat we willen bereiken</p> <p>Wij staan voor passende ondersteuning bij onderwijs, participatie en zorg die voor alle inwoners in onze regio toegankelijk moet zijn. Iedereen hoort erbij.</p> <p>Door een integrale benadering kunnen gemeenten effectief en efficiënt samenwerken en elkaar versterken. Wij verbeteren, innoveren en ontwikkelen samen met onze partners. Wij laten ons inspireren door lokale, regionale en landelijke ontwikkelingen binnen het sociaal domein.</p>
<p>Dit vinden wij belangrijke waarden in onze bedrijfscultuur</p> <p>Professionaliteit – Dynamisch – Toewijding</p>	
<p>Hierin blinken wij uit</p> <p>Betrokken – Signalerend – Verbindend – Dienstverlenend – Transparant – Daadkracht</p>	

Wijziging uitvoeringsprogramma en begroting 2021

De voornaamste aanleiding voor wijziging van het uitvoeringsprogramma 2021 is dat er accenten worden verlegd in verband met Covid-19 en/of aanpassingen die worden doorgevoerd in de werkwijze omdat gemeenten andere prioriteiten stellen met betrekking tot de uitvoering door de module. We zien allerlei signalen in de samenleving die in de loop van 2021 om extra inzet van de MGR kunnen vragen. Daarvoor kunnen we nu echter nog geen reële inschatting maken. Als het nodig is lopende het jaar aanpassingen te doen, omdat er bijvoorbeeld meer beroep wordt gedaan op de inzet van het RBL voor jeugdigen die in de afgelopen periode in de knel zijn gekomen of extra inzet gevraagd wordt van het WSP in het kader van ontwikkelingen in de arbeidsmarkt of meer taken regionaal worden belegd bij inkoop, wordt met bestuurders bepaald hoe hiermee wordt omgegaan en wat dit eventueel voor budgettaire gevolgen zal hebben.

Bij het WSP is geconstateerd dat het beter is eind van het jaar de prestatie-indicatoren en taakstelling te bepalen voor het volgende jaar, afgestemd op de ontwikkeling van de arbeidsmarkt. Dit leidt tot een concretisering van het uitvoeringsprogramma 2021. We vinden het belangrijk om de raden hierover in deze fase te informeren.

De volgende structurele (externe) factoren zijn de aanleiding voor de begrotingswijziging 2021:

- Nieuw beleid: toetreding gemeente Lingewaard tot de submodule leerplicht.
- Structureel lagere lasten voor SW dienstverbanden en aangepaste bijdrage per gemeente op basis van aantal arbeidsjaren per 31/10/2020

2 Ontwikkelingen in het financiële kader

2.1 De nominale ontwikkelingen

De MGR kenmerkt zich in 2022 door een organisatie met een vast MT, vaste medewerkers en beperkte omvang van inhuur.

De bedrijfsvoering staat en de financiële huishouding is in control. Ontwikkelingen op het terrein van informatiebeveiliging, zoals de invoering van de BIO voor gemeenten en archiefwerkzaamheden voor de modules worden ondersteund. Dit leidt tot meer taken voor de MGR die in 2021 zijn opgepakt en waarvan de kosten verwerkt zijn in deze meerjarenbegroting.

De module Onderwijszaken had voor 2021 een bezuinigingsopdracht opgelegd gekregen die in de begroting 2021 is verwerkt en doorwerkt in de meerjarenbegroting. Bij de gewijzigde begroting is deze 0-lijn gehandhaafd.

2.2 De gehanteerde uitgangspunten voor de begrotingsramingen

Tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 10 december 2020 zijn de kaders voor de begrotingswijziging 2021 en begroting 2022 vastgesteld. De begroting 2022 wordt berekend op basis van de prognose 2021 en de onderstaande kaders voor bestaand beleid:

- 1) Op basis van septembercirculaire 2020 zijn de volgende indexeringen van toepassing voor de komende jaren:

	2021	2022	2023-2025
Loonvoet (CAO + inschaling)	3,25%	1,5%	geen
Index Materieel Overheidsconsumptie	1.5%	1,5%	geen

Voor 2023 en verder wordt er in de meerjarenraming zonder indexatie gerekend.
- 2) Personeelskosten:
 - De personeelskosten zijn geraamd op basis van de inschaling van de benodigde bezetting en de verwachte kosten van de flexibele schil.
 - De loonkostenstijging voor 2021 wijkt af van de september-circulaire omdat de impact van pensioenkostenstijging in januari 2020 reeds bekend is. De CAO stijgingen voor 2021 nog niet bekend. Hier bij is uitgegaan van gemiddeld 1% stijging ten opzicht van het loonniveau van januari 2021 (Daarin zijn de verhogingen van juli en oktober 2020 reeds verwerkt; beide 1%). Voor de CAO SW is gerekend met 1% stijging vanaf juli (ten opzicht van loonniveau januari 2021).
 - Aanpassingen van de integrale mobiliteitsregeling vanaf 2021 omdat een vaste vergoeding fiscaal niet langer is toegestaan.
- 3) Het verwachte uitstroombestand SW op basis van pensionering, langdurige ziekte, ondergrens etc. is 6% in 2021 en 5% in 2022 en 6% voor de jaren 2023-2025.
- 4) Nieuwe contracten voor externe dienstverlening, zoals huurcontracten WSP & RBL, P&O, F&A en ICT.

2.3 De impact van nieuw beleid

Lasten en baten Euro x 1.000	Realisatie 2020	Primaire Begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2021	Vershil 2022
Lasten per module						
Inkoop	1.436	1.571	1.571	1.595	0	24
Onderwijs	2.606	2.717	2.845	2.862	128	17
WSP	1.707	1.623	1.834	1.629	211	-205
WgSW	60.789	57.728	56.036	54.170	-1.692	-1.866
Beheer	307	378	378	384	0	6
Lasten (incl. overhead)	66.845	64.017	62.664	60.640	-1.353	-2.030
Baten						
Gemeentelijke bijdrage	59.931	61.261	59.409	57.682	-1.852	-1.727
Buitengemeenten (SW)	1.493	1.414	1.445	1.416	31	-29
Regionale bijdrage (RMC)	1.078	1.086	1.086	1.102	0	16
Overige baten	4.410	244	676	402	432	-274
Baten	66.913	64.004	62.615	60.602	-1.389	-2.013
Resultaat	68	-13	-49	-39	-36	11
Onttrekking aan reserve	63	13	49	39		
Dotatie aan reserve	-131					
Eindresultaat	0	0	0	0		

Nieuw beleid 2021

De deelname van de gemeente Lingewaard aan de *submodule leerplicht* tot extra bijdrage van gemeente Lingewaard (€ 146.000) en genereert daardoor een synergie-effect van € 48.000 voor de andere deelnemende gemeenten.

Overige ontwikkelingen 2021:

1. De *module Onderwijs* heeft extra incidentele baten van € 31.000 (als dekking voor incidentele kosten voor extra opdrachten).
2. De *module WSP* voert extra activiteiten uit voor het regionale programma: deze zijn als incidentele lasten en baten (€ 211.000 vanuit regionale middelen) opgenomen in de begroting 2021.
3. Bij de *module WgSW* zijn de kosten structureel lager door lagere loonsom per medewerker dan eerder begroot en extra uitstroom (6% in plaats van 5%).

Nieuw Beleid 2022

In de begroting van 2022 zijn er geen effecten van nieuw beleid meegenomen (en vervallen incidentele opdrachten WSP en Onderwijs).

DEEL 2 DE BELEIDSBEGROTING

De beleidsbegroting bestaat uit het programmaplan en de verplichte paragrafen volgens het Besluit Begroting & Verantwoording (BBV).

3 Het programmaplan

Het programmaplan bestaat voornamelijk uit een overzicht van de te realiseren programma's (Uitvoeringsprogramma) en een overzicht van de kosten van de overhead. Voor de MGR komt een programma overeen met de activiteiten van een module.

Ook de baten en lasten per specifiek programma zoals de directe personeels- en uitvoeringskosten van de module worden toegelicht in het uitvoeringsprogramma per module.

De overhead kosten per module en de algemene overhead (beheer) worden toelicht in de paragraaf 3.2: Het overzicht van de kosten van de overhead.

3.1 Uitvoeringsprogramma 2022

Het uitvoeringsprogramma wordt per module toegelicht. Dit uitvoeringsprogramma is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- a. De belangrijkste ontwikkelingen die betrekking hebben op de uitvoering van de dienstverlening: met welke ontwikkelingen houden we rekening?
- b. de doelstelling, in het bijzonder de beoogde maatschappelijke effecten, ten minste toegelicht aan de hand van de bij ministeriële regeling vast te stellen beleidsindicatoren: wat willen we bereiken?
- c. de wijze waarop ernaar gestreefd zal worden die effecten te bereiken, en de betrokkenheid hierbij van verbonden partijen: wat gaan we daarvoor doen?
- d. de raming van baten en lasten: wat gaat het kosten?

3.1.1 Module Inkoop zorg

a. Met welke ontwikkelingen houden we rekening?

Landelijk zijn er veel discussies die betrekking hebben op het sociaal domein. Voorbeelden zijn de ontwikkeling van de kosten van jeugdzorg, de wachtlijsten, rechtmatigheid en fraude en de gevolgen van de corona-pandemie.

Inkoop anticipeert hierop door deze onderwerpen mee te nemen in de contractmonitoring met aanbieders, de periodieke rapportages en bv inkoopjournaals die maandelijks naar de gemeenten verstuurd worden. Daarnaast speelt inkoop SDCG een rol bij het regionaal oppakken van onderwerpen die betrekking hebben op het sociaal domein door te faciliteren en inkoop- en contractinhoudelijke input te leveren. Ook houdt inkoop SDCG (landelijke) ontwikkelingen op het gebied van zorg- en zorginkoop bij en kan van daar uit gemeenten adviseren.

b. Wat willen we bereiken?

Doelstelling en maatschappelijk effect

Het doel is en blijft kwalitatief goede en passende zorg aan inwoners die dat nodig hebben. Aanbieders die een contract hebben zijn getoetst op de inkoopvoorwaarden. De inkoopvoorwaarden richten zich op wat de regio beschikbaar wil hebben aan zorg voor haar inwoners en onder welke voorwaarden. Daarnaast zijn de inkoopvoorwaarden gericht op integriteit, kwaliteit, rechtmatigheid en zorgcontinuïteit van de aanbieders. De voorwaarden staan beschreven in de inkoopdocumenten die te raadplegen zijn op de website van inkoop SDCG.

De regionale uitvoering leidt tot grotere inkoopkracht, gezamenlijke focus op de kwaliteit en rechtmatigheid van de zorg en keuzevrijheid voor inwoners. Daarbij treedt efficiencywinst op door minder administratieve lasten voor aanbieders en gemeenten. Door op deze manier samen te werken wordt er gezamenlijk ontwikkeld en geleerd. Het doel is uiteindelijk tot betere passende en doelmatige zorg te komen.

Kengetallen

- Jaarlijks wordt bij 30% van de zorgaanbieders WMO een Quick scan kwaliteit uitgevoerd.
- Er zijn drie trimesterrapportages opgeleverd waarin opgenomen is informatie over wachtlijsten in de jeugdzorg, resultaten van de SROI verplichting, Outcome-gegevens, analyses op basis van data uit ZorgLokaal, trends en ontwikkelingen vanuit de trimestergesprekken.
- Maandelijks wordt een bestuurlijk inkoopjournaal uitgegeven en een inkoopjournaal voor lokale teams en backoffices.
- Jaarrekeningen van 2020 worden in de regionale monitor opgenomen en getoetst op signalen op het gebied van rechtmatigheid en zorg continuïteit.

c. Wat gaan we daarvoor doen?

Accentverschuiving uitvoeringsprogramma 2021

In 2021 zal de nadruk liggen op de *contractmonitoring*.

In 2021 gaan we gezien de ervaringen met de inkoop in 2020 en wensen van gemeenten een aantal accenten leggen in onze werkwijze:

- Vanaf de contractering van 2020 wordt het *contractmanagement* anders ingericht. Nadruk wordt gelegd op het nakomen van contractafspraken en het toetsen op kwaliteit en het toetsen op aspecten van rechtmatigheid. Voorbeelden zijn de Quick scans WMO kwaliteit en de jaarrekeningenanalyse.
- Op aangeven van de gemeenten zal inkoop SDCG meer inzetten op *communicatie*. Dit gaat over communicatie met gemeenten zoals:
 1. een inkoopjournaal voor backoffices en lokale teams
 2. informatie over ontwikkelingen op het gebied van kwaliteit en rechtmatigheid op de website.
 3. Het aanpassen van de trimesterrapportages op basis van bestuurlijke wensen.
 Daarnaast zal ook geïnvesteerd worden in de communicatie via de website en social media.
- Stappen zullen gezet worden om de te komen tot bruikbare *data* en de analyses daarvan die onder andere gebruikt zullen worden in de trimestergesprekken en voor de trimesterrapportages.
- Inkoop SDCG verkent met de gemeenten welke *bedrijfsvoerende taken* die in de contractering zijn opgenomen regionaal kunnen worden belegd in plaats van lokaal. Een voorbeeld daarvan is het opvragen van de jaarlijkse productieverantwoordingen en accountantsverklaringen van zorgaanbieders. Doel is om te komen tot minder administratieve lasten voor gemeenten en aanbieders.
- Inkoop SDCG ondersteunt regionale of lokale contracteringsinitiatieven al dan niet in pilotvorm.

In 2021 zal duidelijk worden wat er nodig is om de taken ten behoeve van contractmanagement, data-analyses, bedrijfsvoering en communicatie op te pakken en wat dat betekent voor de begroting 2022. Wanneer gemeenten ervoor kiezen om (een deel van) deze taken in 2022 structureel te borgen moet de begroting daarop aangepast worden.

Daarnaast wil inkoop SDCG signalen afgeven over twee onderwerpen:

- Omdat inkoop SDCG en de gemeenten strikter omgaan met de contractering en contractvoorwaarden is de kans dat inkoop SDCG gedagvaard wordt ook groter. In 2020 hebben we dit in de resultaten 2020 onder kunnen brengen. Voor 2021 gaat inkoop SDCG er van uit dat de daarmee samenhangende kosten aan de gemeenten kunnen worden doorbelast wanneer de bestemmingsreserve daarvoor onvoldoende ruimte biedt.
- Sinds juni 2020 is een relatiemanager afwezig door ziekte. Gezien de druk op de werkzaamheden heeft Inkoop SDCG het voornemen vervanging in te zetten en gaat daarvoor de bestemmingsreserve inzetten.

Reguliere werkzaamheden in 2022

In 2022 zal ook de nadruk liggen op de contractmonitoring. Voor Beschermd Wonen zal een nieuwe contractering worden uitgezet. Daarnaast kunnen ook lokale en andere contracteringswensen volgen.

Nieuw beleid

In overleg met gemeenten wordt op grond van ervaringen in 2021 voor wat betreft *contractmonitoring, data-analyses, communicatie en bedrijfsvoerende taken van de gemeenten* bepaald of en zo ja welke taken de module inkoop in 2022 regionaal gaat oppakken. Een van de redenen hiervoor is dat deze bedrijfsvoerende en monitoringstaken tot een efficiëntie slag voor gemeenten en aanbieders kan leiden. Op basis van de analyse in 2021 en wensen van gemeenten wordt bepaald wat dit betekent voor de begroting 2022. Daarmee is in deze begroting geen rekening gehouden.

d. Wat gaat het kosten?

Personele bezetting 2022

De totale formatie bestaat uit 12,8 fte, te weten 10,8 fte binnen het programma en 2,0 fte overhead.

Begroting module – programmakosten en overhead

		A	B	C	B-A	C-B
Lasten en baten	Realisatie	Primaire	Gewijzigde	Primaire	Vershil	Vershil
Programma Inkoop	2020	begroting	begroting	begroting	2021	2022-2021
		2021	2021	2022		
<i>Euro x 1.000</i>						
Personeelskosten	945	977	973	993	-4	20
Uitvoeringskosten	167	284	276	280	-8	4
Programmalasten	1.112	1.261	1.249	1.273	-12	24
Deelnemende gemeenten	1.485	1.571	1.571	1.595	-	24
Overige baten	0,2	-	-	-	-	-
Baten	1.486	1.571	1.571	1.595	-	24
Saldo	374	310	322	321	12	-0
Onttrekking aan reserve						
Dotatie aan reserve	-50					
Resultaat Programma Inkoop	324	310	322	321	12	-0
<i>Overheadlasten</i>	324	310	322	321	12	-0
<i>Eindresultaat module</i>	0	0	0	0	0	0

Toelichting

1. In 2021 is er een verschuiving van € 12.000 tussen overhead en programmalasten. De gemeentelijke bijdrage blijft ongewijzigd met € 1.571.000.
2. De impact van indexatie in 2022 is € 24.000 (1,5%).

3.1.2 Module Onderwijszaken – Regionaal Bureau Leerlingzaken

a. Met welke ontwikkelingen houden we rekening?

De Covid-19 pandemie duurt ook in 2021 nog voort. Dit heeft onze visie op het recht op onderwijs en ontwikkeling en onze aanpak vanuit maatschappelijke zorg in plaats van handhaven versterkt. De schoolsluiting van eind 2020 en begin 2021 zal ook nu weer een impact hebben op de jeugdigen in de regio Midden-Gelderland en op de dienstverlening van het RBL. Daarnaast houdt het RBL er rekening mee dat in 2021 en 2022 ook de langetermijneffecten van de pandemie zichtbaar zullen worden. Deze langetermijneffecten denken we vooral te gaan zien op het mbo, waar jeugdigen sinds maart 2020 al geen volledig fysiek onderwijs meer hebben gevolgd en waar een groot tekort aan stageplaatsen is. Vanuit het ministerie zijn middelen beschikbaar gesteld om te investeren in de aanpak van jeugdwerkloosheid, ook vanuit RMC. Wij houden nauw contact met onze jeugdigen en onze netwerkpartners om in onze dienstverlening op een zo goed mogelijke manier aan te sluiten bij de vraag van de jeugdigen op dat moment. We denken mee over wat we kunnen betekenen voor de jeugdigen in de overgang van onderwijs naar arbeid of van thuis naar arbeid. We zien ook steeds meer jeugdigen waarbij sprake is van (verzwaarde) persoonlijke problemen. Dit signaal komt landelijk ook terug. Op dit moment zijn eenzaamheid en depressie een zorgelijk thema. Vanuit onze rol in vroegsignalering bespreken we deze signalen met de gemeentes en onze netwerkpartners.

b. Wat willen we bereiken?

Doelstelling en maatschappelijk effect

Met de uitvoering van (wettelijke) taken heeft het RBL de ambitie om zoveel mogelijk jeugdigen op school te houden en te krijgen met als uiteindelijke doel het behalen van een startkwalificatie¹. Deze startkwalificatie geeft hen een betere uitgangspositie op de arbeidsmarkt. Wanneer deelname aan onderwijs (tijdelijk) niet mogelijk is, dan gidst het RBL de jeugdige in een passende route richting zorg of arbeid. Samenwerking met netwerkpartners zoals onderwijs, gemeentes en zorg is hierin onmisbaar. Alles wat het RBL doet, heeft als doel om het recht op leren en ontwikkelen voor onze jeugdigen te bewaken.

Ook heeft het RBL een rol in **vroegsignalering**. Schoolverzuim is vaak een eerste symptoom van problemen. Wanneer school tijdig meldt, kan het RBL in een vroeg stadium handelen. Verzuim is vrijwel nooit hét probleem, maar vormt het topje van de ijsberg als het gaat om uitdagingen waar de jeugdige mee worstelt. Het RBL ondersteunt de jeugdige vervolgens in het vinden van de juiste ondersteuning, bijvoorbeeld via een sociaal team.

Kengetallen

Het RBL legt inhoudelijk verantwoording af en duidt de resultaten op verschillende momenten gedurende het jaar met o.a. een halfjaarlijkse monitor in februari en het jaarverslag, de artikel 25 rapportage (leerplicht) en de RMC effectrapportage in het najaar. Ook wordt er jaarlijks na het verschijnen van de (voorlopige) vsv-cijfers een regionale kwantitatieve vsv analyse gemaakt.

¹ Een startkwalificatie is een diploma op ten minste mbo-2, havo of vwo niveau. Op de 18^e verjaardag vervalt de kwalificatieplicht.

Beleidsindicatoren taakveld Onderwijs²

Beleidsindicatoren	Landelijk gemiddelde (2018-2019)	Schooljaar 2018-2019	Schooljaar 2019-2020	Prognose schooljaar 2020-2021 ³	Prognose schooljaar 2021-2022 ⁴
Absoluut verzuim (per 1000 leerplichtigen)	1,8	1,4	2,5	2,5	2,5
Absoluut verzuim (aantal leerplichtigen)		71	127	127	127
Relatief verzuim (per 1.000 leerplichtigen)	26	29	27	27	30
Relatief verzuim (aantal leerplichtigen)		1.461	1.359	1.417	1.717
VSV percentage regio Arnhem (12-23 jaar)	2,0%	2,03%	Prognose was: 2,09% maart 2021 bekend	2,03%	2,09%

Toelichting

- Absoluut verzuim:** Het resultaat in schooljaar 2019-2020 lag hoger (2,5) dan de prognose (2,2). Verklaringen voor de stijging van het aantal jeugdigen met absoluut verzuim zijn:

 - 1) Een intensivering van de werkwijze met als doel sneller zicht op administratieve fouten en daarmee sneller zicht op jeugdigen die echt geen schoolinschrijving hebben. Op deze manier kunnen we deze groep sneller en beter begeleiden en weer zo snel mogelijk deel laten nemen aan het onderwijs. Elke zomer worden duizenden jeugdigen uit- en ingeschreven op een school. Tussen deze uit- en inschrijvingen zit vaak een aantal weken, waardoor het moeilijk is om jeugdigen te achterhalen die daadwerkelijk risico lopen om geen schoolinschrijving te hebben.
 - 2) Door betere interne toetsing van de aanvragen voor vrijstellingen op basis van artikel 15 van de Leerplichtwet is het aantal toewijzingen sterk afgenomen, met als gevolg dat het aantal jeugdigen met absoluut verzuim toe is genomen. De afname van het aantal vrijstellingen en de toename van absoluut verzuim betekent echter niet dat deze jeugdigen thuis op de bank zitten. Deze werkwijze zorgt er juist voor dat we meer maatwerkoplossingen kunnen bieden aan jeugdigen en de jeugdigen beter in beeld houden. Wij geloven dat dit hen op lange termijn een beter perspectief biedt dan een vrijstelling of proces-verbaal op korte termijn.

Door deze twee veranderingen in onze werkwijze verwachten we boven het landelijk gemiddelde te blijven. De prognose van 2020-2021 stellen we daarom naar boven bij (van 2,2 naar 2,5), gelijk aan het schooljaar 2019- 2020.
- Relatief verzuim:** Na een aantal jaren een stijging zag het RBL in 2019-2020 een afname van het aantal meldingen van leerplichtige jeugdigen met relatief verzuim. Dit was te wijten aan de (gedeeltelijke) schoolsluiting vanaf maart 2020. In het begin lag de focus van de scholen op het inrichten van het onderwijs op afstand en was het nog onduidelijk wanneer en welk verzuim zij bij het RBL moesten melden. In schooljaar 2020-2021 verwachten we dat door de (gedeeltelijke) schoolsluiting aan het begin van 2021 de lijn van het vorige schooljaar doorzet. We hebben daarom de prognose van 2020-2021 bijgesteld van 36 naar 27, gelijk aan het schooljaar 2019-2020.

² In de regeling 'beleidsindicatoren gemeenten' zijn drie beleidsindicatoren vastgesteld die door gemeenten in de programmaverantwoording opgenomen moeten worden: absoluut verzuim, relatief verzuim en het vsv percentage. De cijfers zijn gebaseerd op de artikel 25 rapportage en de definitieve vsv cijfers van november 2019 van het ministerie OCW.

³ Inclusief Renkum (ca. 52.470 leerplichtigen)

⁴ Volledige RMC / leerplicht regio (ca. 57.220 leerplichtigen)

In schooljaar 2021-2022 gaan we ervan uit dat het onderwijs weer terug kan naar volledig fysiek onderwijs. Hierdoor verwachten we dat het aantal meldingen weer stijgt, zoals de trend van de jaren vóór de Covid-19 pandemie. We verwachten dan ook meer zicht te hebben op de langetermijneffecten van de Covid-19 pandemie.

- Vsv-percentage: het langetermijneffect van de Covid-19 pandemie verwachten we niet eerder dan in 2021-2022 terug te zien in het vsv-percentage. In schooljaar 2020-2021 verwachten we vanwege verschillende redenen nog geen grote verandering in cijfers. Door de (gedeeltelijke) schoolsluiting zien we namelijk al een vertraging in de uitschrijvingen. Scholen proberen de leerlingen binnen te houden en de leerlingen zelf kiezen op dit moment ook niet voor het verlaten van school of de opleiding, onder andere omdat het oriënteren op een andere opleiding lastiger is en er minder mogelijkheden zijn op de arbeidsmarkt. De prognose voor 2020-2021 hebben we daarom bijgesteld van 2,09% naar 2,03%, gelijk aan het schooljaar 2018-2019.

In schooljaar 2021-2022 verwachten we echter weer een toename van het aantal uitschrijvingen. Door het onderwijs op afstand hebben leerlingen minder binding met hun school, wat een bewezen risicofactor is voor voortijdig schoolverlaten. Leerlingen zullen zich ook weer meer gaan heroriënteren op een opleiding. Daarnaast verwachten we (een uitgesteld) effect op het vsv-percentage als de arbeidsmarkt weer aantrekt.

c. Wat gaan we daarvoor doen?

Accentverschuivingen uitvoeringsprogramma 2021

In 2021 zullen er ten opzichte van het uitvoeringsprogramma van 2021 een aantal accentverschuivingen zien in de dienstverlening van het RBL:

- In 2021 is er nog steeds sprake van de Covid-19 pandemie die invloed heeft op de dienstverlening van het RBL. In 2021 zal er dus, net als in 2020, ingezet worden op inzet vanuit zorg en het bewaken van het recht op leren en ontwikkelen, structurele informatie richting scholen over de (gewijzigde) dienstverlening van het RBL en het meedenken met scholen en andere netwerkpartners.
- Het ministerie heeft in het 3^e steunpakket i.v.m. de Covid-19 pandemie, middelen vrijgemaakt voor de aanpak jeugdwerkloosheid. Voor RMC zijn dit incidentele middelen, in te zetten in de periode van 2021-2024. Samen met de gemeenten, die hier ook budget voor hebben gekregen, wordt er gekeken naar welke ondersteuning ingezet kan worden om jeugdigen goed te laten landen op de arbeidsmarkt.
- Het nieuwe regionale vsv-programma is in 2021 gestart. Vorig jaar was nog niet duidelijk welke rol het RBL hierin zou spelen. In 2021 zal het RBL de taken rondom verzuim 18+ blijven uitvoeren. Ook is het RBL actief in Team Overstap. Hier levert het RBL de coördinator, de programmaleider en een ambassadeur in de Sluitende Keten en is het RBL opdrachtnemer van het Schakelpunt onderwijs-werk.
- De gemeente Lingewaard treedt vanaf januari 2021 toe tot de submodule leerplicht binnen het RBL. De voorbereidingen hierdoor zijn in het najaar van 2020 getroffen. Met de deelname van Lingewaard kan het RBL voor alle negen gemeenten binnen de regio de schoolloopbaan van jeugdigen van 5 tot 23 jaar monitoren. De toetreding van Lingewaard zorgt voor een begrotingswijziging voor 2021. Daarmee wordt de bijdrage van andere gemeenten voor de overheadkosten iets lager

Reguliere werkzaamheden in 2022

Het RBL Midden-Gelre volgt de schoolloopbaan van 71.000 jeugdigen van 5 tot 23 jaar totdat zij een startkwalificatie hebben behaald. Wanneer de schoolgang van een jeugdige door verzuim of (dreigend) schooluitval gevaar loopt, begeleiden de consultants van het RBL de jeugdige terug naar school of naar een andere passende route in zorg of arbeid. Het RBL voert taken uit op het gebied van leerplicht, kwalificatieplicht, voortijdig schoolverlaten, opdrachten vanuit het regionale vsv programma, preventie taken en een extra opdracht voor de gemeente Arnhem.

Accenten in 2022

Voor 2022 liggen de accenten in het werk van het RBL op de volgende gebieden:

1. *Thuiszitters: meer gezamenlijk optrekken en versterken van het netwerk: **nog meer samen doen***
Versterken van de samenwerking met de regionale netwerkpartners en aansluiten bij lokaal beleid m.b.t. de thuiszittersproblematiek.
2. *Jeugdigen beter kunnen begeleiden naar een passende plek op de arbeidsmarkt*
 - Het RBL biedt eerstelijnsbegeleiding aan jeugdigen die op zoek zijn naar werk.
 - Het RBL kent de partijen in de regio die ondersteuning bieden aan jeugdigen op de werkvloer en draagt jeugdigen aan hen over wanneer die ondersteuning nodig is.
 - Het RBL werkt nauw samen met het Werkgeversservicepunt Midden-Gelderland en de afdelingen Werk en Inkomen van de gemeenten.
3. *Doorontwikkeling data-analyse*
Het RBL heeft continu de focus op het verbeteren van de kwaliteit van dienstverlening. Hiervoor hebben we meer inzicht in processen en data nodig. Na de update van ons leerlingregistratiesysteem CAREL in 2021, willen we in 2022 onze data-analyse doorontwikkelen. Opties hiervoor moeten we nog verkennen.
4. *Klanttevredenheidonderzoek*
Speerpunten n.a.v. het klanttevredenheidsonderzoek (najaar 2021)

d. Wat gaat het kosten?

Personele bezetting 2022

De totale formatie bestaat uit 30,4 fte en is als volgt verdeeld over de onderdelen van het programma en de overhead.

Begroting module – programmakosten en overhead

19

Programma's	Fte
Leerplicht en kwalificatieplicht po en vo	13,1
Kwalificatieplicht MBO	4,8
RMC / VSV programma	9,7
Loopbaanadvies Arnhem	
Consulent	0,2
Overhead	
Management en beleid	2,6
Totaal	30,4

Begroting module – programmakosten en overhead

		A	B	C	B-A	C-B
Lasten en baten	Realisatie	Primaire	Gewijzigde	Primaire	Vershil	Vershil
Programma Onderwijs	2020	begroting	begroting	begroting	2021	2022-2021
		2021	2021	2022		
<i>Euro x 1.000</i>						
Personeelskosten	1.933	1.998	2.144	2.164	146	19
Uitvoeringskosten	26	32	32	33	0	0
Programmalasten	1.958	2.030	2.177	2.197	147	20
Deelnemende gemeenten	1.536	1.607	1.704	1.717	97	13
Regionale bijdrage	1.078	1.086	1.086	1.102	-	16
Overige baten	42	25	56	43	31	-12
Baten	2.656	2.717	2.845	2.862	128	17
Saldo	698	687	668	666	-19	-2
Onttrekking aan reserve					-	-
Dotatie aan reserve	-50				-	-
Resultaat Programma Onderwijs	648	687	668	666	-19	-2
<i>Overheadlasten</i>	<i>648</i>	<i>687</i>	<i>668</i>	<i>666</i>	<i>-19</i>	<i>-2</i>
<i>Eindresultaat</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Toelichting

- 2021: De deelname van de gemeente Lingewaard leidt voor de submodule leerplicht tot extra bijdrage van gemeente Lingewaard (€ 146.000) en daardoor een synergie-effect van € 48.000 voor de andere deelnemende gemeenten. De verdeling van de totale gemeentelijke bijdrage is daarom opnieuw berekend op basis van het leerlingenaantal en het Vsv-cijfer van de afgelopen drie schooljaren.
- 2021: De module Onderwijs heeft extra incidentele baten van € 31.000 (als dekking voor incidentele kosten voor extra opdrachten).
- 2021: Voor het overige wordt de nullijn van de primaire begroting aangehouden.
- 2022: Geen aanpassingen naast indexaties (1,5%). De incidentele kosten in 2021 (zoals begroot) voor het klanttevredenheidsonderzoek vervallen in 2022.

3.1.3 Module Werkgeversservicepunt

a. Met welke ontwikkelingen houden we rekening?

Het jaar 2020 is voor het WSP een dynamisch jaar geweest, waarin zich drie situaties hebben voorgedaan die een belangrijk effect hebben op de uitvoering van het programma voor 2021 en 2022:

1. sinds maart 2020 heerst met Covid-19 een pandemie die wereldwijd heeft geleid tot een kanteeling van de economie en het daarbij behorende arbeidsmarktperspectief;
2. binnen onze arbeidsmarkt is het besluit genomen tot een herijking van de opdracht van het WSP. Hiervoor is in september door de Bestuurscommissie het Herijkingsdocument vastgesteld met de daarbij behorende integrale opdracht tot uitvoering door het WSP;
3. in juli 2020 is het wijzigingsbesluit SUWI gepubliceerd in de Staatscourant. Dit besluit treedt per januari 2021 in werking. Het besluit is gericht op het organiseren van integrale werkgeversservicepunten voor iedere arbeidsmarktregio. Uitgangspunten daarbij zijn: één website en emailadres, één telefoonnummer waarmee werkgevers toegang krijgen tot de werkgeversdienstverlening en het borgen van continuïteit in het contact met de werkgever.

Ad. 2 Herijking opdracht WSP

Op verzoek van de Bestuurscommissie WSP heeft het WSP met haar ketenpartners de opdracht van het WSP geëvalueerd en herijkt.

De belangrijkste conclusies van de herijking zijn:

- a. Het WSP is en blijft integraal georganiseerd en werkt op basis van één opdracht die door de Bestuurscommissie wordt opgesteld. Met deze integrale benadering van de werkgeversdienstverlening loopt onze arbeidsmarktregio voorop in de uitvoering van het Besluit SUWI dat per 1 januari 2021 in werking is getreden.
- b. Hoewel het WSP de regie voert over de werkgeverscontacten en ambassadeur is voor het vergroten van het netwerk van inclusieve werkgevers, hebben ook gemeenten en UWV c.q. klantmanagers en andere disciplines vanuit deze organisaties, contacten met werkgevers. Goede communicatie over en registratie van werkgeverscontacten moet borgen dat de werkgever ervaart dat hij voor de behartiging van zijn belangen één publiek aanspreekpunt heeft c.q. dat wordt voorkomen dat werkgevers vanuit meerdere publieke organisaties worden benaderd (met dezelfde vraag/hetzelfde aanbod).
- c. De primaire focus van het WSP ligt op werkgeversdienstverlening, maar met een goede verbinding met de werkzoekendendienstverlening en met aandacht voor werkzoekenden wanneer dat voor het matchingsproces van toegevoegde waarde is. Werkgevers- en werkzoekendendienstverlening moeten in balans zijn en zijn gericht op een optimaal resultaat voor alle doelgroepen.
- d. Ontsluiting van klantprofielen is essentieel voor goede match tussen vraag en aanbod.

Ad 3 Gewijzigd Besluit SUWI

Het WSP Midden-Gelderland in haar huidige vorm, bestaat sinds 2018. Vanaf dat jaar is het WSP een module binnen de Gemeenschappelijke Modulaire Regeling Sociaal Domein Centraal Gelderland en zijn voor de bestuurlijke verantwoordelijkheid en de uitvoering van de taken afspraken vastgelegd; respectievelijk in de formele Regeling⁵ en de Dienstverleningsovereenkomsten en de Samenwerkingsovereenkomst MGR/UWV. Daarmee functioneert het WSP Midden-Gelderland grotendeels conform het gewijzigde Besluit SUWI en is al in een behoorlijke mate invulling gegeven aan de gewenste integraliteit en uniformiteit die in het besluit SUWI wordt verwacht. De implementatie van de regelgeving uit het gewijzigde Besluit SUWI blijft beperkt tot een aantal aandachtsgebieden die in 2021 en 2022 tot verdere uitwerking en werkafspraken leiden.

⁵ Zie hiervoor: [Regeling MGR](#)

b. Wat willen we bereiken?

Doelstelling en maatschappelijk effect

WerkgeversServicepunt Midden-Gelderland is het publieke aanspreekpunt voor werkgevers met arbeidsmarkt- en personele vraagstukken. Daarbij richten we ons als strategische partner/adviseur met name op het inclusief werkgeven. Werkgevers worden geadviseerd en gefaciliteerd bij het vervullen van vacatures, waarbij de focus ligt op het vinden van passend werk voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. De inzet en dienstverlening van het WSP is gericht op het bereiken van een meer inclusieve arbeidsmarkt door het vergroten van het netwerk van inclusieve werkgevers. Bij deze werkgevers worden structureel meer mogelijkheden gerealiseerd worden voor mensen met een grote afstand tot werk. Hiermee wordt een grotere participatie van deze mensen in de samenleving bereikt.

Dit betekent uitstroom van werkzoekenden van gemeenten en UWV, waardoor de lasten worden beperkt.

Kengetallen

Evalueren van de dienstverlening kan alleen als de hiervoor te behalen prestaties goed met elkaar zijn vastgesteld. In de Bestuurscommissie van december 2020 zijn hiervoor prestatie-indicatoren bepaald op de volgende thema's:

- a) *Vacaturevervulling*. De prestaties op deze KPI zijn afhankelijk van het aantal werkfitte werkzoekenden dat door ketenpartners wordt aangemerkt en (in Sonar) wordt geregistreerd/beschikbaar gesteld.
- b) Vervullingsquote ofwel het aantal vervulde vacatures ten opzichte van het totaal aantal geregistreerde vacatures.
- c) *Passend werkaanbod (PAWA)*, waarbij het doel is langdurig werklozen (zo succesvol mogelijk) voor te stellen bij werkgevers met werkaanbod. Plaatsing vanuit PAWA heeft primair effect op het verminderen van WW-uitkeringsgerechtigden. Daarnaast werkt het preventief op de instroom in de bijstand bij gemeenten.
- d) *Werkgeverstevredenheid* waarbij er vooralsnog gebruik gemaakt wordt van de meetmethodieken van UWV, maar er idealiter aansluiting gevonden wordt bij een nog te ontwikkelen landelijke meetmethode.

Voor 2021 zijn de KPI's als volgt vastgesteld:

- Werkgeverstevredenheid: minimaal een 7,5
- Vervullingsquote: 40 % van de geregistreerde vacatures door het WSP worden ook daadwerkelijk vervuld.
- Vacaturevervulling: 785 plaatsingen
 - **Alleen geslaagde** plaatsingen
 - Aantal per ketenpartner wordt gebaseerd op historische gegevens en aantal werkfitte kandidaten dat beschikbaar is voor directe bemiddeling door WSP.
- PAWA: passend werkaanbod (UWV taakstelling): voor 2021 staat deze op 108.

Voor 2022 worden deze eind 2021 opgesteld door de bestuurscommissie en vastgesteld door het AB, zodat ze aansluiten op de mogelijkheden van kandidaten en de arbeidsmarkt.

Naast deze prestatie-indicatoren is een aantal kengetallen gedefinieerd:

- Groei van het *netwerk (inclusieve) werkgevers* en de zichtbaarheid van het WSP in de arbeidsmarktregio. Hiervoor wordt nauw samengewerkt de contactpersoon voor ondernemers bij de diverse gemeentelijke afdelingen Economische Zaken.
- De *contactmomenten met werkgevers* en het effect dat deze contacten hebben op (inclusieve) werkgeversdienstverlening.
- Het aantal *geslaagde proefplaatsingen*⁶.

⁶ Tot 2021 werden alle proefplaatsingen meegeteld als plaatsing. Vanaf 2021 betreft dit alleen geslaagde proefplaatsingen. *Meerjarenbegroting 2021-2025 en Uitvoeringsprogramma 2022*

Op basis van de ervaringen van 2021 kunnen in het najaar mogelijk ook voor deze kengetallen prestatieafspraken voor 2022 en verder vastgesteld worden.

c. Wat gaan we daarvoor doen?

Accentverschuiving uitvoeringsprogramma 2021

In 2021 werken we de speerpunten uit het addendum bij het Uitvoeringsprogramma 2021, waaronder de implementatie van het Besluit SUWI uit. Deze speerpunten betreffen:

1. Implementatie van de regelgeving uit het *gewijzigde Besluit SUWI* naar zowel de werkwijze van het WSP als van de partners in de arbeidsmarktregio Midden-Gelderland.
2. Verdere ontwikkeling van specifieke *prestatie-indicatoren en kengetallen* ter ondersteuning van overkoepelende doelstellingen op uitkeringsniveau en de daartoe noodzakelijke randvoorwaarden.
3. Doorontwikkelen van het *proces van matching en bemiddeling* tot een proces dat zowel voor het WSP als voor haar ketenpartners uniform, werkbaar en resultaatgericht is.
4. Transparant maken en *beschikbaar stellen van klantprofielen* van bemiddelbare werkzoekenden door middel van een uniform werkproces en systeem⁷.
5. Ontwikkelen van een *regiobrede rapportage* waarmee informatie over de resultaten van het WSP en ten behoeve van de sturing op de opdracht van het WSP en de samenwerking in de arbeidsmarktregio beschikbaar komen voor de bestuurscommissie, de gemeenten en UWV. Dit levert vanaf medio 2021 een basis voor het verder concretiseren van de KPI's voor 2022.
6. Het uitwerken van een *dienstverleningsmodel* waarin zowel de wettelijke taken als aanvullende afspraken, met de daarbij behorende randvoorwaarden, verwerkt zijn.
7. Het *verstevigen van de positie van het WSP* in de regio door gerichte marketing en het structureren van de activiteiten met een arbeidsmarktbelevingsplan.

23

Het WSP blijft in 2021 en 2022 als regionaal georganiseerde organisatie, samenwerken in de regio en met haar ketenpartners en zal bij blijven dragen aan regionale programma's, zoals deze onder meer in het kader van de Strategische Uitvoeringsagenda en met regionale en provinciale middelen worden uitgewerkt. Voor 2021 is dit in ieder geval:

- WSP Midden Gelderland Werkt Door
- Vouchers voor ondersteuning van werkgevers bij het aannemen van personeel
- Betrokkenheid bij de ontwikkeling en inzet van brancheontwikkelarrangementen en leerwerktrajecten
- Mede uitvoering geven aan de HARRIE-trainingen voor inclusieve werkgevers.

Daar waar dit leidt tot specifieke opdrachten voor het WSP, worden deze vooraf met de Bestuurscommissie afgestemd, zodat zowel geborgd is dat de capaciteit van het WSP ingezet wordt conform de uitgangspunten in DVO's en Samenwerkingsovereenkomst als dat geborgd is dat er voldoende financiële middelen voor beschikbaar zijn.

In dat kader is de rol die het WSP vervult binnen RBL/Schakelpunt in de Bestuurscommissie aan de orde geweest. Bij de inzet voor het Schakelpunt ligt de focus voor het WSP primair op studenten waar bemiddeling/uitstroom naar werk aan de orde is.

Reguliere werkzaamheden in 2022

- a. *Plaatsing* als expliciete opdracht aan WSP. Deze is in zowel de DVO's als de Samenwerkingsovereenkomst MGR/UWV opgenomen. Daarbij is in het Besluit SUWI het organiseren van nazorg expliciet benoemd. Daarmee wordt bedoeld dat met de werkgever afspraken worden gemaakt over goede terugkoppeling aan het werkgeversservicepunt. Daarvoor is geregeld dat de

⁷ Begin 2021 is een werkproces vastgesteld voor het vullen van klantprofielen en het matchen van werkzoekenden op vacatures. Daarbij is de insteek dat voor het beschikbaar stellen van klantprofielen het systeem Sonar (van UWV) gebruikt wordt. Een impactanalyse zal in het eerste/tweede kwartaal 2021 duidelijk maken of dit voor alle ketenpartners realistisch is dan wel dat hier andere afspraken over gemaakt moeten worden.

werkgever een vast aanspreekpunt heeft waarmee contactmomenten worden afgesproken. Dit “aanspreekpunt” c.q. de accountmanager van WSP is tevens de schakel met de klantmanager van de gemeenten en UWV. Met name deze nazorg, ook in relatie tot de nazorg die vanuit de werkzoekendendienstverlening richting de kandidaat georganiseerd wordt, vraagt om een werkproces dat met alle stakeholders is afgestemd.

- b. *Advies door WSP over de inzet van specifieke instrumenten en voorzieningen.* Uitgangspunt daarbij is dat er, in afstemming met gemeenten, duidelijke, uniforme afspraken zijn over voorzieningen en in te zetten instrumenten voor de gehele arbeidsmarktregio zodat voor werkgevers (en uitvoerenden) een werkproces beschikbaar is met uniforme afspraken en documenten. Faciliteren, adviseren en zo kort mogelijke lijnen zijn daarbij een belangrijk doel. De werkgever moet bij het aannemen van werkzoekenden zo min mogelijk (administratieve) ballast ondervinden.
- c. *Advies door WSP over de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt.* WSP maakt hiervoor gebruik van de (door en met UWV) verzamelde arbeidsmarktinformatie, vertaalt dit naar (individuele) werkgevers en adviseert daarover.
- d. *Evaluatie van de ontwikkeling van WSP en de behaalde resultaten.* Ieder kwartaal worden in de vergadering van de Bestuurscommissie de ontwikkelingen en resultaten van WSP besproken. In de halfjaarrapportage en het jaarverslag van de MGR worden ook de financiële resultaten vastgelegd.

Accenten in 2022

Wanneer de coronapandemie in de loop van 2021 onder controle komt, verwachten we dat het bedrijfsleven langzaam weer op gang zal komen. Veel ondernemers zullen echter ook in 2022 nog bezig zijn met de herstart van hun werkzaamheden. De inschatting is dat de vraag naar personeel blijft groeien waarbij we verwachten dat er ook weer ruimte zal komen voor kandidaten met een grotere begeleidingsgraad (bijvoorbeeld vanuit het doelgroepregister). WSP ondersteunt werkgevers bij het vinden van kandidaten voor hun vacatures en zal ook in 2022 adviseren over maatregelen die hen helpen om de bedrijfsvoering op orde te krijgen.

- Verduurzamen en uitbouwen van een warm netwerk aan werkgevers waar we kandidaten/werkzoekenden kunnen voorstellen, ook als de vacature van/werkplek bij die werkgever niet gelijk passend is. Met name voor kandidaten vanuit het doelgroepregister/de banenafpraak is het van belang dat we met inzet van de methodiek functiecreatie werkplekken beter op de persoon passend kunnen maken. Hiervoor zullen we ook gebruikmaken van het *Bedrijfsadvies Inclusieve Arbeidsmarktanalyse* dat met inzet van UWV voor werkgevers beschikbaar is. Met deze analyse wordt het bedrijfsproces van de ondernemer onder de loep genomen en worden, onder meer, adviezen gegeven waarmee de werkgever meer inclusief kan werken.
- Uitbouwen van strategische rol van accountmanagers bij werkgevers waardoor meer ruimte ontstaat voor advisering op de langere termijn in kader van strategische personeelsplanning. Zo speel je niet alleen in op de directe/actuele vraag van de werkgever, maar adviseert ook over (scholings)trajecten die zijn personeelsvraag voor de langere termijn kunnen oplossen.
- Daarmee zal WSP steeds intensiever samen gaan werken in **de keten van leren en werken**. Naast het Leerwerkloket en re-integratie-/arbeidsontwikkelbedrijven zullen ook andere leerwerktrajecten betrokken worden.
- Op basis van transparante klantprofielen van gemeenten en UWV kunnen we marktwerkingsplannen nog beter relateren aan de ontwikkeling in de branches en de analyse van de klantprofielen. De basis daarvoor is contact met brancheorganisaties, een goed inzicht in kansberoepen en ontwikkelmogelijkheden voor werkzoekenden.

d. Wat gaat het kosten?

Personele bezetting 2022

Het team is samengesteld uit medewerkers van UWV en van de MGR.

De formatie van de MGR bestaat uit 16,7 fte, te weten 14 fte binnen het programma en 2,7 fte overhead.

Daarnaast levert het UWV levert 13,8 fte, waarvan 0,95 fte overhead voor de werkgeversdienstverlening.

Begroting module – programmakosten en overhead

		A	B	C	B-A	C-B
Lasten en baten	Realisatie	Primaire	Gewijzigde	Primaire	<i>Vershil</i>	<i>Vershil</i>
Programma WSP	2020	begroting 2021	begroting 2021	begroting 2022	2021	2022-2021
<i>Euro x 1.000</i>						
Personeelskosten	1.162	1.108	1.213	1.092	105	-121
Uitvoeringskosten	25	9	116	9	107	-107
Programmalasten	1.187	1.117	1.329	1.101	212	-227
Deelnemende gemeenten	1.534	1.580	1.580	1.604	-	24
Overige baten	135	30	241	12	212	-229
Baten	1.669	1.610	1.822	1.616	212	-205
Saldo	482	493	493	515	0	22
Onttrekking aan reserve	37	13	13	13	-0	-0
Dotatie aan reserve					-	-
Resultaat Programma WSP	519	506	506	528	0	22
<i>Overheadlasten</i>	<i>519</i>	<i>506</i>	<i>506</i>	<i>528</i>	<i>-0</i>	<i>22</i>
<i>Resultaat</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Toelichting

- 2021: De module WSP voert extra activiteiten uit voor het regionale programma: deze zijn als incidentele lasten en baten (€ 212.000 vanuit regionale middelen) opgenomen in de begroting 2021. Dit betreft inzetten van transitie vouchers, activiteiten in het kader van WSP Midden-Gelderland-Werkt-Door, organiseren van HARRIE-trainingen en het initiatief professionalisering dienstverlening
- De ICT afschrijvingskosten komen ten laste van de bestemmingsreserve WSP (2020-2023).

3.1.4 Module Werkgeverschap SW (WgSW)

a. Met welke ontwikkelingen houden we rekening?

Vanaf 31-12-2022 zijn de deelnemende gemeenten vrij om een andere invulling te geven aan de invulling van het materieel werkgeverschap dat tot die datum is belegd bij Scalabor. In beginsel is voorzien in voortzetting van de rol van Scalabor ook na deze datum, tenzij gemeenten anders besluiten. De voorbereiding op deze besluitvorming is in 2020 reeds gestart met een onderzoek onder de gemeenten naar de vraag hoe zij aankijken tegen de huidige wijze waarop het SW-werkgeverschap is ingericht. Gemeenten hebben aangegeven dat ze tevreden zijn over de wijze waarop Scalabor en de MGR de werkzaamheden voor de SW-medewerkers uitvoeren. Daarmee hebben ze aangegeven dat ze hier na de contractperiode die loopt tot 31-12-2022 mee willen doorgaan, mits dat kan onder de huidige condities. Scalabor heeft in het onderzoek aangegeven dat zij na 2023 financiële tekorten verwachten omdat de SW-populatie steeds verder terugloopt en Scalabor in haar exploitatie voor een heel groot deel afhankelijk is van de inkomsten van de SW-medewerkers. In 2021 moet duidelijk worden welke mogelijkheden worden gevonden om het werkgeverschap ook na 2022 voort te kunnen zetten.

De uitkomst van deze besluitvorming is bepalend voor de vervolgstappen die in 2022 worden gezet. Continuering van de huidige afspraken is uiteraard het meest eenvoudig maar eventuele aanpassing van de huidige afspraken of intrekking van het aanwijzingsbesluit door 1 of meerdere gemeenten kan gevolgen hebben voor zowel het SW-personeel (2000 medewerkers) als de betrokken organisaties (Scalabor B.V. en MGR). Voor 1-1-2022 dient een eventueel besluit tot intrekking van het aanwijzingsbesluit aan Scalabor reeds genomen te zijn (i.v.m. opzegtermijnen). Eind 2021 moet dus bekend zijn wat de individuele gemeente gaan doen en is bekend welk mogelijk effect dit heeft op de module WgSW.

De module Werkgeverschap SW zal deze besluitvorming voorbereiden en vervolgens in 2021 en 2022 over gaan tot voorbereiding van de uitvoering van dit besluit.

26

Naast en in relatie tot deze ontwikkelingen voor de SW-populatie is in het onderzoek dat in 2020 is uitgevoerd ook gekeken naar de samenhang met de uitvoering van nieuw beschut en de banenafpraak. Gezien nieuwe wet- en regelgeving vraagt dit ook keuzes van gemeenten die wellicht regionaal ondersteuning behoeven.

b. Wat willen we bereiken?

Doelstelling en maatschappelijk effect

Het doel van de module werkgeverschap SW is dat het formeel werkgeverschap voor bijna 2000 SW-ers van de negen deelnemende gemeenten goed geborgd is en aansluit op het aanwijzingsbesluit van deze gemeenten.

Door afspraken met Scalabor te maken zijn het werk en de HR, arbo en medezeggenschapstaken voor alle SW-medewerkers goed geborgd.

Kengetallen

In de DVO zijn afspraken gemaakt met Scalabor die worden gemonitord. De volgende afspraken liggen vast:

- Scalabor garandeert de realisatie van minimaal 85% actuele individuele ontwikkelplannen per jaar.
- Jaarlijks wordt er een medewerkersbelevingsonderzoek uitgevoerd.
- Scalabor stuurt actief op het ziekteverzuim van de Wsw-medewerkers en reduceert het ziekteverzuim tot minimaal 1% onder het landelijke gemiddelde
- Scalabor realiseert een toename van het aantal gedetacheerde Wsw-medewerkers van minimaal 5% per jaar, uitgaande van het totaal aantal medewerkers die geïndiceerd zijn.
- Scalabor realiseert doorstroom op de werkladder van minimaal 5 % per jaar doordat Wsw-medewerkers in trajectvorm de mogelijkheid geboden wordt om zich te blijven ontwikkelen.

c. Wat gaan we daarvoor doen?

Reguliere werkzaamheden in 2022

- invulling geven aan de werkgeversrol, te weten formele kwesties als in- en uitdiensttreding van personeel, aanstellingen en ontslag.
- de betaling en financiering van de loonkosten en werkgeverslasten. Deze kosten worden door de deelnemende gemeenten betaald. De module WgSW draagt er zorg voor dat dit bedrag vooraf goed wordt begroot en geïnd bij de deelnemende gemeenten en dat de betalingen aan SW medewerkers goed verloopt.
- toezien op de naleving van de afspraken die zijn gemaakt in de DVO met Scalabor, waaronder afspraken over de ontwikkeling op de arbeidsmarkt van de mensen werkzaam bij Scalabor.
- De afronding van werkzaamheden die over zijn gedragen van Presikhaaf Bedrijven. De van werk naar werk trajecten van de boventalligen worden in 2021 afgerond. Vanaf 2022 is daarom alleen nog sprake van enkele bovenwettelijke betalingen verricht worden die uit de beschikbare voorziening bekostigd kunnen worden.
- Overige (latente) rechten en verplichtingen die zijn overgedragen vanuit Presikhaaf Bedrijven. De latente rechten en verplichtingen kunnen ook nog tot eventuele betalingen leiden. Daarna kan de hiervoor bestemde voorziening ook afgebouwd worden.

Accenten in 2022

2022 staat in het teken van de voorbereiding van de uitvoering van het besluit van gemeenten over de uitvoering vanaf 2022.

d. Wat gaat het kosten?

Personele bezetting 2022

De personele bezetting van de module WgSW kan worden onderverdeeld naar 3 hoofdgroepen:

- Bezetting t.b.v. uitvoering van de taken van de module zelf = 0,8 fte
- SW groep (inclusief begeleid werken naar verwachting in totaal 1580 fte)
- Groep boventalligen vervalt in 2022. Eind 2021 zijn alle arbeidsovereenkomsten beëindigd. Vanaf 2022 kunnen nog boven- en na-wettelijke uitbetalingen worden gedaan.

Begroting module – programmakosten en overhead

		A	B	C	B-A	C-B
Lasten en baten	Realisatie	Primaire	Gewijzigde	Primaire	Vershil	Vershil
Programma WgSW	2020	begroting	begroting	begroting	2021	2022-2021
		2021	2021	2022		
<i>Euro x 1.000</i>						
Personeelskosten SW	55.531	55.502	53.739	51.826	-1.763	-1.913
Uitvoeringskosten	5.079	2.043	2.117	2.163	74	46
Programmalasten	60.610	57.545	55.856	53.989	-1.689	-1.866
Deelnemende gemeenten	55.047	56.125	54.176	52.382	-1.949	-1.794
Bijdrage buitengemeenten	1.493	1.414	1.445	1.416	31	-29
Overige baten	4.222	189	379	347	190	-32
Baten	60.763	57.728	55.999	54.144	-1.729	-1.855
Saldo	153	183	144	155	-39	11
Onttrekking aan reserve	26		37	26	37	-11
Dotatie aan reserve					-	-
Resultaat Programma WgSW	179	183	180	181	-3	0
<i>Overheadlasten</i>	<i>179</i>	<i>183</i>	<i>180</i>	<i>181</i>	<i>-3</i>	<i>0</i>
<i>Resultaat</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Toelichting

1. In 2021 vervallen de eenmalige baten en lasten voor het opnemen van de voorzieningen voor m.b.t. Presikhaaf Bedrijven (3.470k). Dit is in 2020 ook gecompenseerd door de betaling van hetzelfde bedrag door Presikhaaf bedrijven bij de overdracht (Overige baten en uitvoeringskosten). Alle kosten voor de boventalligen vallen ten laste van de voorziening. De hoogte van de voorziening wordt ieder jaar opnieuw vastgesteld. Een eventuele vrijval vanuit de voorziening komt ten bate van het resultaat.
2. Ontwikkeling van de personeelskosten wordt hieronder apart toegelicht.
3. Uitvoeringskosten stijgen een verwachte stijging in het aantal nieuwe contracten in begeleid werken. Dit wordt gecompenseerd door lagere personeelskosten en is daarmee kostenneutraal.
4. 2021: Overige baten stijgen ten opzichte van de primaire begroting 2021 doordat de MGR door Scalabor wordt gecompenseerd voor salariscomponenten zoals overwerk, extra reiskosten en uitbetaling vakantiedagen.

Verschillenanalyse Personeelskosten SW Euro x 1.000	2020		2021		2022		Vershil vs. vs. begroting		Vershil vs. 2020 vs. 2020		Vershil 2022 vs. 2022	
	Realisatie	Primaire Begroting	Gewijzigde Begroting	Primaire begroting	Begroting	Begroting						
Salarissen	55.061	55.032	53.258	51.354	-1.774	-3,2%			-1.904	-3,6%		
Transitievergoeding	93	82	82	78	-	0,0%			-4	-5,0%		
LIV	-754	-662	-680	-646	-19	2,8%			34	-5,0%		
Reiskosten	748	690	713	688	23	3,4%			-25	-3,6%		
Overige personeelskosten	384	360	366	353	6	1,7%			-13	-3,6%		
Totaal Personeelskosten SW	55.531	55.502	53.739	51.826	-1.763	-3,2%			-1.913	-3,6%		
<i>Indicatoren</i>												
Dienstverbanden SW (Fte)	1.717	1.651	1.614	1.533	-37	-2,2%		-103	-6,0%		-81	-5,0%
Personeelskosten/Fte	32.338	33.612	33.292	33.797	-320	-1,0%		954	3,0%		505	1,5%
CAO stijging	2,8%	2,9%	2,9%	1,5%					2,9%			1,5%
Sociale lasten/Fte	4.630		4.764	4.836				134	2,9%		71	1,5%

In bovenstaande tabel komen de belangrijkste uitgangspunten naar voren:

- 2021: Daling van € 1,8 miljoen in salariskosten ten opzichte van begroting (-3,2%). Dit wordt veroorzaakt door 2,2% minder dienstverbanden en 1% lagere personeelskosten per fte. De verwachte uitstroom door pensionering, langdurig ziekte etc. is 6% ten opzichte van 2020. De personeelskosten stijgen met 3,0%. De verwachting is dat het loonniveau van januari vanaf juli 2021 met 1% CAO stijging zal worden verhoogd.
- 2022: door de verhoging van de pensioenleeftijd vanaf 1 januari 2022 met drie maanden is de verwachte uitstroom in 2022 5% (81 fte). De verwachte CAO stijging is 1,5%. Daarmee is de netto daling van de salarissen 3,6% ten opzicht van 2021 (impact: 1,9 miljoen).
- Lagere bijdrage LIV door nieuwe tarieven (ook als gevolg pensioen akkoord), uitstroom en stijging van de loonkosten boven het drempelbedrag.
- De stijging in de reiskosten ten opzichte van de begroting wordt gecompenseerd door extra baten (Scalabor).

3.1.5 MGR beheerorganisatie

a. Met welke ontwikkelingen houden we rekening

Voor de MGR in het algemeen houden we bij het uitvoeringsprogramma/programmaplan rekening met:

- *Covid-19*

Covid-19 vraagt van de MGR als werkgever een andere invulling van haar verantwoordelijkheid voor medewerkers om gezond en veilig te kunnen werken en fysiek en mentaal fit te blijven. We sluiten daarbij zoveel mogelijk aan op landelijke afspraken en ondersteuning en sorteren voor op de situatie dat er weer meer vanaf kantoor gewerkt kan worden.

- *Financiële druk gemeenten*

Naast lean en mean en kostenbewust ons werk doen, denken we met gemeenten mee welke rol de MGR kan spelen in de efficiënte uitvoering in het sociaal domein. Gemeenten zijn daar leidend in de opdrachten die in dit kader aan de MGR worden gegeven.

- *Wijzigingen Wet Gemeenschappelijke Regeling*

De MGR zal de wijzigingen in de Wet Gemeenschappelijke Regeling die voorzien is in 2021 doorvoeren.

- *Wijziging BBV of andere regelgeving*

We verwachten in 2021 regelgeving waarin het Dagelijks Bestuur het orgaan wordt om een rechtmatigheidsverklaring af te geven. Dit is in 2020 al voorbereid.

- *Overige wet- en regelgeving:*

We blijven regelgeving over transparantie van informatievoorziening, privacy, informatieveiligheid en archiveringsverplichtingen nadrukkelijk volgen om hier adequaat op te kunnen reageren in afstemming met deelnemende gemeenten.

- *Gemeenteraadsverkiezingen*

We bereiden ons in 2021 voor op de verkiezingen in 2022, zodat we colleges en raadsleden tijdig informeren over de MGR.

30

b. Wat willen we bereiken?

De MGR beheerorganisatie is verantwoordelijk voor de bestuurlijke inbedding en randvoorwaarden voor de modules, zodat zij hun werk kunnen doen. Daarbij beogen we:

- het faciliteren van het bestuurlijke proces en het verminderen van de bestuurlijke druk voor bestuurders en de afstemming met de 11 gemeenten.
- het faciliteren van de modules om hun werk op een goede manier uit te kunnen voeren. Daarvoor is er passend HR-beleid zodat medewerkers hun talenten kunnen benutten en zich verder ontwikkelen en zich houden aan de gedragswijzer op het vlak van privacy beleid en informatie(veiligheid)beleid. De bedrijfsvoering is gericht op een goede interne financiële beheersing en controle. Dit laatste is mede nodig omdat het Dagelijks Bestuur vanaf 2021 verantwoordelijk is voor de rechtmatigheidsverklaring van uitgaven.
- het versterken van de integraliteit van de werkzaamheden en het bereiken van synergie binnen de MGR en **kruisbestuiving tussen de modules en de deelnemende gemeenten** zodat de toegevoegde waarde van de MGR verder toeneemt.

c. Wat gaan we daarvoor doen?

De MGR beheerorganisatie blijft 'lean & mean' in haar samenstelling. De focus ligt op het organiseren van het bestuurlijke proces en adequate bedrijfsvoering waarmee de werkzaamheden van de modules gefaciliteerd worden. Hiermee wordt integraliteit en synergie gerealiseerd.

Integraliteit en kruisbestuiving

De MGR als geheel biedt gemeenten in de regio centraal Gelderland de mogelijkheid om samen te werken op diverse terreinen in het sociaal domein. Dit biedt hen de mogelijkheid hun eigen doelstellingen beter te realiseren.

- De MGR denkt met gemeenten mee of nieuwe activiteiten binnen modules, van nieuwe modules of door activiteiten over de modules heen kunnen leiden tot kwalitatief betere dienstverlening tegen lagere kosten.
- Het MT stimuleert de kruisbestuiving tussen de modules en zoekt in samenwerking met medewerkers en deelnemende gemeenten naar meerwaarde over de grenzen van de modules heen, zodat de toegevoegde waarde van de MGR als geheel verder toeneemt.
- In onze modules wordt data analyse steeds belangrijker. Gemeenten willen graag duiding van ontwikkelingen in het sociaal domein. Wij kunnen daarbij een informerende en signalerende rol hebben en bekijken de ontwikkelingen zo integraal mogelijk.

Bestuurlijk

- We bekijken wat de wijzigingen van de Wet gemeenschappelijke Regeling voor de MGR betekent en zullen tijdig benodigde wijzigingen bestuurlijk voorleggen.
- In het voorjaar van 2022 maken we een overdrachtdossier ten behoeve van nieuwe colleges en bereiden ons voor op de nieuwe samenstelling van algemeen bestuur, dagelijks bestuur en bestuurscommissies en bereiden een informatiebijeenkomst voor raadsleden voor.

Verantwoording afleggen en communicatie

- In 2021 onderzoeken we wat de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regeling voor kaders biedt aan de MGR om de informatievoorziening en betrokkenheid en sturing van colleges en raden verder te vergroten.
- We betrekken raden aan de voorkant bij de planvorming via raadsbijeenkomsten, een kaderbrief voor 1 april bij de aangeleverde stukken en digitale nieuwsbrieven.
- Modules gaan incidenteel op bezoek bij raden om in gesprek te gaan en hen actief te informeren.

HR-zaken

- In 2021 gaat MGR verder met het project talent- en opgavegericht werken Time4Talent waardoor dit in 2022 een vaste manier van werken is geworden en een plek heeft in de ontwikkelcyclus van de MGR. Daarmee blijven medewerkers zich professionaliseren en dynamisch meebewegen met de uitdagingen in het sociaal domein en kunnen ze hun talenten hiervoor inzetten en verder ontwikkelen.

Bedrijfsvoering

De MGR benut kennis en expertise van deelnemende gemeenten en GR-en op het terrein van ICT, HR en financiële dienstverlening. Daarnaast heeft zij een basisbezetting om de bedrijfsvoering adequaat uit te voeren. Ook de MGR heeft te maken met wet- en regelgeving en vraagstukken op terrein van privacy, informatieveiligheid, digitale toegankelijkheid en archivering. In overleg met de deelnemende gemeenten en GR-en wordt gekeken wat de MGR zelf minimaal in huis moet hebben aan expertise. Vanaf 2022 zal er naast expertise op privacy en informatieveiligheid, informatiebeleid en archivering ook expertise en uitvoeringsuren moeten zijn op vlak van DIV in verband met de gemandateerde taken. Het onderzoek hiernaar wordt in 2021 uitgevoerd. Op basis daarvan worden in 2021 afspraken gemaakt met de deelnemende gemeenten in de DVO. We nemen in de begroting voor 2022 een inschatting mee wat dit betekent qua formatie en evt. extra externe inhuur.

d. Wat gaat het kosten?

Personele bezetting

De bezetting bij de MGR beheer bestaat uit 3,1 fte. Daarin zit een extra 0,5 formatie voor werkzaamheden op het terrein van DIV en uitvoering archiefwerkzaamheden.

		A	B	C	B-A	C-B
Lasten en baten	Realisatie	Primaire	Gewijzigde	Primaire	<i>Vershil</i>	<i>Vershil</i>
Beheer(overhead)	2020	begroting	begroting	begroting	2021	2022-2021
		2021	2021	2022		
<i>Euro x 1.000</i>						
Beheer	296	346	346	352	0	6
Onvoorzien	12	32	32	32	-	0
Overheadlasten	307	378	378	384	0	6
Deelnemende gemeenten	329	378	378	384	-	6
Overige baten	10	-	-	-	-	-
Baten	339	378	378	384	-	6
Saldo	31	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserve					-	-
Dotatie aan reserve	-31				-	-
Resultaat Beheer(overhead)	0	0	0	0	0	0

Toelichting

1. 2022: De begroting 2022 is in lijn met begroting 2021.

3.2 Het overzicht van de kosten van overhead

Conform de uitgangspunten is de MGR 'lean en mean' ingericht. De meeste ondersteunende functies worden afgenomen bij externe dienstverleners.

Het gaat om de volgende ondersteunende taken bij 1Stroom.⁸:

- Financiële administratie;
- Salaris- en personeelsadministratie;
- Een deel van de P&O advisering;

We hebben onderzocht hoe we de P&O advisering voor de medewerkers van de MGR en de advisering aan de manager werkgeverschap SW het beste kunnen organiseren. We blijven dit via 1 stroom doen en bouwen de externe inhuur voor de SW expertise in 2021 af.

Andere ondersteunende taken op het terrein van ICT worden afgenomen door de RID (Inkoop, WSP, WG SW en beheer) of De Connectie (Onderwijszaken).

De MGR kent een Privacy Officer met ondersteunende taken op het brede terrein van privacy, informatiebeleid en archief en informatiebeveiliging voor de MGR en haar modules. Vanaf begin 2021 gaan we met gemeenten bepalen welke rol de MGR kan spelen in de archiefwerkzaamheden voor de modules en wat dit voor extra werk oplevert. We gaan in 2022 bepalen of deze taken door één functionaris kunnen worden uitgevoerd of op andere wijze georganiseerd moet worden. Het totale pakket aan werkzaamheden op terrein van privacy, informatiebeheer, informatieveiligheid en archiefwerkzaamheden leidt tot een uitbreiding van de benodigde formatie. Dit is in de begroting van 2022 verwerkt. De Functionaris Gegevens bescherming is ingehuurd via de gemeente Arnhem. Op het terrein van CISO vindt ondersteuning plaats via de RID. Andere expertise op deze terreinen wordt zo nodig ingehuurd.

De MGR wil zelf als werkgever invulling blijven geven aan de banenafpraak. De invulling hiervan wordt gezamenlijk opgepakt en met name gericht op module overstijgende werkzaamheden.

Huisvesting en duurzaamheid

De MGR is met haar vier modules gehuisvest op 3 locaties, te weten:

- Gemeentehuis Westervoort – Modules inkoop, WgSw en beheer – in 2020 energielabel D met verwarming via stadsverwarming, ledverlichting, stroom via Groene Stroomfabriek, mede afkomstig van zonnepanelen dat gemeentehuis en bibliotheek.
- Stadskantoor Arnhem – module onderwijszaken – in 2020 energielabel A. Daarbij wordt gebruik gemaakt van een warmtepomp die kan koelen en verwarmen. Voor verwarmen in koude periodes is de warmtepomp aangesloten op het warmtenet. Ook daar wordt groene stroom van de Groene stroomfabriek gebruikt.
- Bedrijfsverzamelgebouw Gelderse Poort – module WSP – Het pand heeft energielabel A, is goed geïsoleerd en heeft goede klimaatbeheersing.

Op de locaties is sprake van gescheiden afvalverwerking voor papier en overige. De mate van scheiden verschilt per locatie.

Er wordt door medewerkers gebruik gemaakt van elektrische fietsen voor dienstreizen. Met mobiliteitsregeling wordt fietsen en gebruik OV gestimuleerd, o.a. via gebruik businesscard voor OV, leenauto en leenfietsen. Dat geldt ook voor de IKB regeling met uitrui voor de fiets. Het bedrag voor de uitrui van de fiets is per 2021 verhoogd.

Op het gebied van duurzame inzetbaarheid van medewerkers wordt ingezet op het inzetten van de eigen talenten en vergroten van ontwikkelmogelijkheden, verlagen van werkdruk, opnemen van

⁸ 1Stroom is een gemeenschappelijke regeling waarin de ambtelijke organisaties van de gemeente Westervoort en de gemeente Duiven zijn gefuseerd.

verlof, inzet preventiemedewerkers, aandacht voor goede werkhouding ter verhoging van het werkplezier en beperken van verzuim. We gaan ook kijken naar de situatie na Covid-19 kijken als het gaat om de balans tussen op kantoor werken en thuiswerken om te zien wat bijdraagt aan de duurzame inzetbaarheid van medewerkers.

De overheadkosten worden in de onderstaande tabel zowel per kostengroep als per module gepresenteerd. Het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting

De overheadkosten worden in de onderstaande tabel zowel per kostengroep als per module gepresenteerd.

Overhead	Realisatie	Primaire	Gewijzigde	Begroting	Vershil 2021	Vershil 2022
Euro x 1.000	2020	Begroting	begroting	2022		
		2021	2021			
Personeelskosten	973	1.060	1.049	1.050	-11	1
Huisvestingskosten	221	239	216	220	-23	3
ICT kosten	241	253	209	211	-44	2
P&O & FA kosten	327	319	329	364	10	34
Overige kosten	216	193	251	236	58	-15
Overhead	1.977	2.064	2.054	2.080	-10	26
Inkoop	324	310	322	321	12	0
Onderwijs	648	687	668	666	-19	-2
WSP	519	506	506	528	0	22
WgSW	179	183	180	181	-3	0
Beheer	307	378	378	384	0	6
Totaal	1.977	2.064	2.054	2.080	-10	26

Toelichting

34

1. De totale overheadkosten zijn in lijn met begroting. In 2022 is stijging zeer beperkt met 0,5%.
2. 2021: Er zijn wel wat verschuivingen tussen kostensoorten met lagere huisvestingskosten (huur stadskantoor) en de correctie van de facilitaire kosten als overige kosten in plaats van ICT kosten. Daarnaast zijn extra incidentele projecten die naar verwachting binnen begroting kunnen worden uitgevoerd.
3. De ICT kosten voor de module Inkoop zijn hoger door extra licentiekosten en de huisvestingskosten voor de module Onderwijs zijn lager.

3.3 Het bedrag voor onvoorzien.

Er is een bedrag opgenomen van € 32.000 voor onvoorzien uitgaven in de overhead (module Beheer).

3.4 Het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen

n.v.t. voor de MGR.

3.5 De beleidsindicatoren bestuur en organisatie

De beleidsindicatoren voor bestuur en organisatie geven een beeld van de ontwikkeling van de formatie en de verhouding tussen vaste bezetting en externe inhuur. De ontwikkeling van de kengetallen over meer jaren geeft een goed inzicht in verbetering van de structuur van de organisatie. Het aantal SW dienstverbanden is in onderstaande tabel niet opgenomen. Deze zijn apart benoemd bij de module WgSW.

Formatie & indicatoren		2020	2021	2021	2022
Bestuur en organisatie		Realisatie	Primaire Begroting	Gewijzigde Begroting	Begroting
1. Formatie (fte) (formatieplan)	Beheer	2,1	3,1	3,1	3,1
	Inkoop	12,8	12,8	12,8	12,8
	Onderwijs	30,1	29,2	30,3	30,3
	WSP	17,9	16,9	16,9	16,2
	WgSW	1,2	1,2	1,2	1,2
Totale formatie		64,1	63,2	64,3	63,6
2. Bezette formatie (fte vast)	Beheer	2,3	2,1	2,1	2,1
	Inkoop	11,4	10,6	11,9	11,9
	Onderwijs	27,4	26,5	28,6	28,6
	WSP	17,1	16,7	16,7	16,1
	WgSW	0,3	0,2	0,2	0,2
Totaal bezette formatie		58,5	56,0	59,5	58,8
3. Indicatoren	Externe inhuur %	11%	9%	9%	7%
	Overhead %	3%	3%	3%	3%
	Apparaatskosten per inwoner	€ 13,34	€ 13,96	€ 14,57	€ 14,23
	Formatie Fte per 1.000 inwoners	0,14	0,14	0,14	0,14
	Bezette vaste formatie fte per 1.000 inwoners	0,13	0,12	0,13	0,13

De aanpassingen in de formatie van WSP zijn gelieerd aan de extra opdrachten. In 2021 en 2022 daalt de externe inhuur respectievelijk tot 9% en 7% van de totale loonsom. Dit leidt tot een geplande stabiele organisatie met een werkbare flexibele schil.

4 De paragrafen

Deze verplichten onderdelen van de begroting zijn voor de MGR niet allemaal van toepassing.

4.1 Lokale heffingen

Dit is voor de MGR niet van toepassing.

4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover MGR beschikt om niet begrote kosten te dekken en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre de MGR in staat is om financiële en budgettaire tegenvallers op te vangen.

a. Beschikbare weerstandscapaciteit

De MGR beschikt niet over algemene reserves die kunnen worden ingezet ter dekking van risico's.

In 2019 is er voor de module WgSW een specifieke bestemmingsreserve opgenomen voor het opvangen van negatieve fluctuaties in de personeelslasten van SW dienstverbanden. Voor de overige modules is er een mogelijkheid om een beperkte bestemmingsreserve op te bouwen bij een positief resultaat van maximaal € 50.000. In totaal zijn er eind 2020 5 bestemmingsreserves met in totaal € 724.000 (zie paragraaf 5.4). De bestemmingsreserves mogen alleen voor de specifieke module worden ingezet. De module beheer beschikt over een begrotingspost voor onvoorziene uitgaven van € 32.000. Dit is slechts 0,05% van de totale begroting.

Voor de MGR is een 'open einde' systematiek afgesproken. In de regeling is opgenomen dat in de jaarrekening de kosten per module na aftrek van de inkomsten, worden verdeeld over de deelnemende gemeenten volgens de in de regeling vastgestelde kostenverdeelsleutel. Alle resterende risico's vallen daarmee ten laste van de deelnemende gemeenten.

b. Inventarisatie van de risico's

Als onderdeel van het risicomanagement zijn de volgende belangrijkste risico's geïnventariseerd en beheersmaatregelen vastgesteld:

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

c. het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

In de Planning & Control cyclus wordt er aan het Dagelijks Bestuur op kwartaalbasis gerapporteerd m.b.t. de gerealiseerde en geprognoseerde uitgaven tot jaareinde. De bestuurscommissies van de modules krijgen twee keer per jaar een financiële rapportage. Het algemeen bestuur krijgt 2 keer per jaar een geconsolideerde financiële rapportage met adviezen van de bestuurscommissie en het DB hoe er bij eventuele overschrijdingen gehandeld kan worden.

De bovengenoemde beheersmaatregelen in samenhang met de bestemmingsreserves voor de grootste risico's (loonkosten SW en overschrijdingen modules) leidt tot een beheerste situatie.

d. Kengetallen

Met de bestemmingsreserves is er een beperkt eigen vermogen. Dit is beperkt ten opzichte van de totale baten. De voorfinanciering door gemeenten leidt tot een negatieve schuldquote. Er zijn geen externe leningen.

Financiële kengetallen		2020	2021	2022
		Realisatie	Gewijzigde	Begroting
			Begroting	
		<i>Euro x 1.000</i>		
A	Eigen vermogen	724	674	636
B	Balanstotaal	8.012	4.562	3.932
	Netto schuldquote	-4,1%	-3,0%	-2,2%
	Solvabiliteitsratio (A/B)	0,09	0,15	0,16
	Structurele exploitatieruimte			

e. De beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie.

De solvabiliteitsratio is goed door het toegenomen eigen vermogen en stijgt door het stapsgewijs verlagen van het balanstotaal: terugbetaling van 2,5 miljoen positief saldo 2020.

De structurele exploitatieruimte blijft daarmee op nul staan doordat er geen sprake is vrij besteedbare middelen vanuit algemene reserves. Structurele lasten en baten zijn meerjarig in evenwicht. Er wordt immers jaarlijks afgerekend zoals hierboven is aangegeven. Er is dus sprake van een stabiele ontwikkeling zonder opbouw van structurele exploitatieruimte bij de MGR.

Er is nadrukkelijk niet gekozen om een algemene reserve aan te houden. De weerstandscapaciteit, gevormd door de module specifieke bestemmingsreserves. Hiermee kan een groot deel van de risico's in eerste instantie worden opgevangen. Het weerstandsvermogen daarmee is op korte termijn redelijk in balans. Daarnaast wordt er sterk ingezet op de beheersmaatregelen inclusief de tijdsrapportage in de P&C-cyclus.

4.3 Onderhoud Kapitaalgoederen

Dit is voor de MGR niet van toepassing.

4.4 Financiering

De financiering van de activiteiten van de MGR gebeurt door voorfinanciering op kwartaalbasis door de deelnemende gemeenten gebaseerd de begroting. De financiering van de verloning van de SW medewerkers gebeurt maandelijks voor de 15^e kalendermaand. De verlegde BTW wordt per halfjaar achteraf verrekend. Op basis van deze begrotingscijfers met gezonde solvabiliteit is er geen externe financiering voor werkkapitaal nodig.

Omzetbelasting

De MGR kan de btw op de kosten van de beheersorganisatie en de modules doorschuiven naar de deelnemende gemeenten, zodat deze btw door de deelnemende gemeenten kan worden gecompenseerd. Dit betekent dat de begroting van de MGR voor de beheerstaken en de respectievelijke modules exclusief btw wordt opgesteld. Na afloop van het jaar wordt een opgave van de btw aan iedere deelnemer verstrekt. Gemeenten kunnen de verschuldigde btw bij het btw-compensatiefonds declareren. Alleen de administratieve activiteiten met betrekking tot de verloning van SW dienstverbanden is BTW plichtig. Dit wordt apart doorbelast.

Vennootschapsbelasting

Het kabinet heeft eind 2014 wetgeving vastgesteld, die erop is gericht dat overheidsbedrijven, die economische activiteiten uitoefenen, op dezelfde wijze als private bedrijven aan vennootschapsbelasting zullen worden onderworpen. Deze wetswijziging is per 1 januari 2016 in werking getreden. Aangezien de MGR geen winstoogmerk heeft en in de GR is bepaald dat positieve rekeningresultaten aan de deelnemers worden terugbetaald is MGR geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

4.5 Bedrijfsvoering

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

In 2020 is de financiële administratie en die interne controle zodanig ingericht dat het Dagelijks Bestuur vanaf 2021 de rechtmatigheidstoets kan uitvoeren. Het is nog niet duidelijk wanneer de wetgeving hiervoor afgerond is.

De planning & control cyclus start met de begroting en uitvoeringsprogramma waarin de afspraken over het te voeren beleid per module worden vastgelegd. Aan de partners wordt per module gerapporteerd. De rapportages worden halfjaarlijks opgesteld. Het jaar wordt afgesloten met de jaarrekening waarin verantwoording, per module, wordt afgelegd over het afgesloten jaar.

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 financiële en personeelsadministratie uitbesteed heeft aan een externe dienstverlener: 1Stroom. De salarisadministratie voor de verloning van de SW dienstverbanden en de administratie van SW gerelateerde betaling is bij Scalabor belegd.

4.6 Verbonden partijen

De MGR heeft geen verbonden partijen.

4.7 Grondbeleid

Dit is voor de MGR niet van toepassing.

DEEL 3 DE FINANCIËLE BEGROTING

5 Het overzicht van baten en lasten en de toelichting

In het overzicht van baten en lasten worden de verschillende onderdelen van het programmaplan (hoofdstuk 3) samengevoegd.

5.1 Het overzicht baten en lasten

De baten van de programma's zijn bestemd voor de dekking van de directe programmakosten en de overheadkosten van de module. Hierdoor ontstaat er in eerste instantie een positief saldo voor de programma's. De dekking voor MGR beheer leidt tot directe baten voor de overheadstructuur.

<i>Overzicht baten en lasten</i>		2020	2021	2021	2022
		Realisatie	Primaire	Gewijzigde	Primaire
<i>Programma</i>	<i>Euro x 1.000</i>		Begroting	Begroting	Begroting
Inkoop	Lasten	1.112	1.261	1.249	1.273
	Baten	1.486	1.571	1.571	1.595
	Saldo	374	310	322	321
	Dotatie bestemmingsreserve	-50	-	-	-
	Resultaat programma Inkoop	324	310	322	321
Onderwijs	Lasten	1.958	2.030	2.177	2.197
	Baten	2.656	2.717	2.845	2.862
	Saldo	698	687	668	666
	Dotatie bestemmingsreserve	-50	-	-	-
	Resultaat programma Onderwijs	648	687	668	666
WSP	Lasten	1.187	1.117	1.328	1.101
	Baten	1.669	1.610	1.822	1.616
	Saldo	482	493	493	515
	Onttrekking bestemmingsreserve	37	13	13	13
	Resultaat programma WSP	520	506	506	528
WgSW	Lasten	60.610	57.545	55.856	53.989
	Baten	60.763	57.728	55.999	54.144
	Saldo	153	183	144	155
	Onttrekking bestemmingsreserve	26	-	37	26
	Resultaat programma WgSW	179	183	180	181
A Resultaat Programma's	1.670	1.686	1.676	1.696	
Overhead	Lasten	1.977	2.064	2.054	2.080
	Baten	339	378	378	384
	Saldo	-1.639	-1.686	-1.676	-1.696
	Dotatie bestemmingsreserve	-31	-	-	-
	B Resultaat Overhead	-1.670	-1.686	-1.676	-1.696
Eindresultaat A + B	0	0	0	0	
Totaal	Lasten	66.845	64.017	62.664	60.640
	Baten	66.913	64.004	62.615	60.602
	Saldo	68	-13	-49	-39
	Dotatie bestemmingsreserve	-131	-	-	-
	Onttrekking bestemmingsreserve	63	13	49	39
Eindresultaat	0	0	0	0	

5.2 De toelichting op het overzicht van baten en lasten

De belangrijkste afwijkingen in de ontwikkelingen in de baten en lasten door nieuw beleid wordt hier toegelicht. De uitgangspunten van de ramingen voor bestaand beleid zijn reeds toegelicht in paragraaf 2.2. Per programma zijn de cijfers toegelicht in hoofdstuk 3. De impact van incidentele baten en lasten wordt in een aparte tabel aan het einde van deze paragraaf toegelicht.

		A	B	C	D		
Overzicht baten en lasten		2020	2021	2021	2022	Vershil	Vershil
<i>Programma</i>	<i>Euro x 1.000</i>	Realisatie	Primaire Begroting	Gewijzigde Begroting	Primaire Begroting	C-B	D-C
Inkoop	Lasten	1.112	1.261	1.249	1.273	-12	24
	Baten	1.486	1.571	1.571	1.595	-	24
	Saldo	374	310	322	321	12	-0
	Dotatie bestemmingsreserve	-50	-	-	-	-	-
	Resultaat programma Inkoop	324	310	322	321	12	-0
Onderwijs	Lasten	1.958	2.030	2.177	2.197	147	20
	Baten	2.656	2.717	2.845	2.862	128	17
	Saldo	698	687	668	666	-19	-2
	Dotatie bestemmingsreserve	-50	-	-	-	-	-
	Resultaat programma Onderwijs	648	687	668	666	-19	-2
WSP	Lasten	1.187	1.117	1.328	1.101	211	-227
	Baten	1.669	1.610	1.822	1.616	212	-205
	Saldo	482	493	493	515	0	22
	Onttrekking bestemmingsreserve	37	13	13	13	-0	0
	Resultaat programma WSP	520	506	506	528	-0	22
WgSW	Lasten	60.610	57.545	55.856	53.989	-1.689	-1.866
	Baten	60.763	57.728	55.999	54.144	-1.729	-1.855
	Saldo	153	183	144	155	-39	11
	Onttrekking bestemmingsreserve	26	-	37	26	37	-11
	Resultaat programma WgSW	179	183	180	181	-3	0
A Resultaat Programma's	1.670	1.686	1.676	1.696	-10	20	
Overhead	Lasten	1.977	2.064	2.054	2.080	-10	26
	Baten	339	378	378	384	-	6
	Saldo	-1.639	-1.686	-1.676	-1.696	10	-20
	Dotatie bestemmingsreserve	-31	-	-	-	-	-
	B Resultaat Overhead	-1.670	-1.686	-1.676	-1.696	10	-20
Eindresultaat	A + B	0	0	0	0	0	0

41

Toelichting

1. Inkoop: geen begrotingswijziging in 2021, beperkte verschuiving met lagere programmalasten en hogere overheadlasten (ICT).
2. Onderwijs: De deelname van de gemeente Lingewaard leidt voor de *submodule leerplicht* tot extra bijdrage van gemeente Lingewaard (€ 146.000) en daardoor een synergie-effect van € 48.000 voor de andere deelnemende gemeenten.
3. WSP voert extra activiteiten uit voor het regionale programma: deze zijn als incidentele lasten en baten (€ 212.000 vanuit regionale middelen) opgenomen in de begroting 2021. Voor 2022 zijn geen extra activiteiten opgenomen.
4. WgSW: de lasten zijn € 1,7 miljoen lager dan de primaire begroting 2021. In 2022 dalen de lasten met € 1,9 miljoen als gevolg van 5% uitstroom en 1,5% loonkostenstijging.
5. Voor zowel 2021 als 2022 zijn de baten en lasten in evenwicht.

Het overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten

<i>Incidentele Lasten en Baten</i>		2020	2021	2021	2022
<i>Programma</i>	<i>Euro x 1.000</i>	Realisatie	Primaire Begroting	Gewijzigde Begroting	Primaire Begroting
Inkoop	Lasten	-110	-	-	-
	Baten	0	-	-	-
	Saldo	110	-	-	-
	Dotatie bestemmingsreserve	-50	-	-	-
	Resultaat programma Inkoop	60	-	-	-
Onderwijs	Lasten	-69	-	68	43
	Baten	42	-	68	43
	Saldo	110	-	-	-
	Dotatie bestemmingsreserve	-50	-	-	-
	Resultaat programma Onderwijs	60	-	-	-
WSP	Lasten	135	-	254	25
	Baten	135	30	241	12
	Saldo	0	30	-13	-13
	Ottrekking bestemmingsreserve	37	13	13	13
	Resultaat programma WSP	37	43	-	-
WgSW	Lasten	2.974	-	-	-
	Baten	3.813	-	-37	-26
	Saldo	839	-	-37	-26
	Ottrekking bestemmingsreserve	26	-	37	26
	Resultaat programma WgSW	865	-	-	-
A Resultaat Programma's	1.023	43	-	-	
Overhead	Lasten	35	32	32	32
	Baten	41	32	32	32
	Saldo	6	-	-	-
	Dotatie bestemmingsreserve	-31	-	-	-
	B Resultaat Overhead	-26	-	-	-
Eindresultaat A + B	997	43	-	-	
Totaal	Lasten	2.966	32	354	100
	Baten	4.032	62	304	62
	Saldo	1.065	30	-49	-39
	Dotatie bestemmingsreserve	-131	-	-	-
	Ottrekking bestemmingsreserve	63	13	49	39
Saldo na bestemmingsreserves	997	43	-	-	

Toelichting

- In 2020 hebben de incidentele effecten geleid tot € 1 miljoen voordelig resultaat. Voor 2021 en 2022 zijn de incidentele lasten en baten in evenwicht en zijn gerelateerd aan extra activiteiten met extra dekking (WSP & Onderwijs) alsmede de geplande onttrekkingen aan de bestemmingsreserve WSP en WgSW.
- De post onvoorzien incidentele lasten € 32.000 en de gerelateerde baten is opgenomen onder overhead.

5.3 De uiteenzetting van de financiële positie

De jaarlijkse lasten bestaan grotendeels uit personeelskosten. Deze zijn relatief stabiel, met een incidentele stijging in 2021 voor extra opdrachten. De kosten van de SW dienstverbanden neemt stapsgewijs af. Er zijn beperkte bestemmingsreserves voor het opvangen van risico's zoals toegelicht in paragraaf 4.2. De voorzieningen voor boventalligen wordt afgebouwd totdat de voormalig medewerkers van Presikhaaf Bedrijven de pensioengerechtigde leeftijd bereiken. De waardering van niet opgenomen vakantiedagen en niet uitbetaald vakantiegeld SW dienstverbanden is niet op de balans opgenomen. Deze posten nemen af met de afname van het aantal SW dienstverbanden.

5.4 Financiële gevolgen van het bestaande en nieuw beleid

In het volgende overzicht is een raming van de financiële gevolgen van het bestaande en nieuw beleid opgenomen.

Ontwikkeling financiële positie			2020	2021	2021	2022
Omschrijving			Realisatie	Primaire	Gewijzigde	Primaire
Euro x 1.000				Begroting	begroting	Begroting
Jaarlijkse lasten	A1	Loonsom (vast)	4.408	4.539	4.793	4.876
	A2	Externe inhuur	590	474	525	381
	A3	SW dienstverbanden	55.531	55.502	53.739	51.826
Eindstand per balansdatum	B	Investeringen ICT	51	0	0	0
	C	Externe financiering		0	0	0
	D1	Bestemmingreserve WgSW	555	581	518	492
	D2	Bestemmingsreserve WSP	38	5	25	12
	D3	Bestemmingreserve Inkoop	50		50	50
	D4	Bestemmingsreserve Onderwijs	50		50	50
	D5	Bestemmingreserve Beheer	31		31	31
	E1	Voorziening boventalligen	1.852	1.785	1.110	700
	E2	Voorziening latente verplichtingen PHB	203		103	0
	F1	Niet opgenomen vakantiedagen ambtelijk	150	133	150	150
F2	Niet opgenomen vakantiedagen SW dienstverbanden	4.400	3.975	4.260	4.108	
F3	Niet uitbetaald vakantiegeld SW dienstverbanden	2.100	2.054	2.033	1.961	

Toelichting

- A. De jaarlijks terugkerende arbeidskosten kunnen worden verdeeld in de loonsom voor vaste dienstverbanden, externe inhuur en de loonkosten voor SW dienstverbanden. Er is een duidelijke verschuiving naar meer vaste dienstverbanden in 2021.
- B. Na de ICT investeringen in 2020 voor de WSP module, zijn er geen nieuwe investeringen (€ 25.000) gepland.
- C. Er is geen behoefte aan externe financiering doordat er wordt gewerkt met voorschotfacturen aan gemeente. Ook is er vanaf 2020 een financiële buffer met de opgebouwde bestemmingsreserves en de overgenomen voorziening Presikhaaf Bedrijven.
- D. Er zijn geen onttrekkingen voorzien aan de bestemmingsreserve WgSW. Dit gebeurt als de personeelskosten SW hoger uitvallen dan begroot.
- E. Ieder jaar wordt de individuele verplichtingen voor de boventalligen opnieuw vastgesteld. Doordat de maximale verplichting is opgenomen in de overdracht van de voorziening van Presikhaaf naar MGR, kan er door individuele ontwikkelingen met boventalligen, een positief saldo ontstaan dat ten bate komt aan de module WgSW.
- F. De beoogde ontwikkeling verplichting op balansdatum voor niet opgenomen vakantiedagen en niet uitbetaald vakantiegeld laat een langzame daling zien door het gecombineerde effect van de uitstroom SW dienstverbanden en de begrote salarisstijgingen in 2002 en 2021. De uitbetaalde vakantiedagen bij uitdiensttreding worden deels vergoed door Scalabor die verantwoordelijk is voor de tijdig afbouw van dit saldo.

5.5 De geprognoteerde eindbalans 2021 en 2022

Het balans totaal is in 2020 gestegen tot € 8 miljoen door het incidentele positieve resultaat van € 2,5 miljoen dat in 2021 wordt gecrediteerd aan gemeenten. Ook zijn de twee voorzieningen voor latente verplichtingen van Presikhaaf bedrijven overgedragen aan de MGR.

ACTIVA (Euro x1.000)	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	PASSIVA	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Vaste activa	39	27	14	Vaste passiva	2.779	1.888	1.335
<i>Materiële vaste activa</i>				<i>Eigen vermogen</i>			
Investerings met een economisch nut	39	27	14	Bestemmingsreserves	724	674	636
Vlottende activa	7.973	4.535	3.919	Totaal eigen vermogen	724	674	636
<i>Uitzettingen (looptijd < 1 jaar)</i>				Voorzieningen	2.055	1.213	700
Vorderingen op openbare lichamen	911	900	900	Vaste schulden	-	-	-
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	5.134	2.385	1.819	Vlottende passiva	5.233	2.674	2.597
Overige vorderingen	551	100	100	<i>Netto-vlottende schulden (looptijd < 1 jaar)</i>			
Totaal uitzettingen	6.596	3.385	2.819	Overige schulden	3.283	842	842
<i>Liquide middelen (kas- en banksaldi)</i>	-	-	-	<i>Overlopende passiva</i>			
<i>Overlopende activa</i>				Voorschotten van overige			
Nog te ontvangen bijdragen van overige Nederlandse overheidslichamen	1.241	1.050	1.000	Nederlandse overheidslichamen	70	12	-
Overige overlopende activa	136	100	100	Overige Overlopende passiva	1.880	1.820	1.755
Totaal overlopende activa	1.377	1.150	1.100	Totaal Overlopende passiva	1.950	1.833	1.755
Totaal Activa	8.012	4.562	3.932	Totaal Passiva	8.012	4.562	3.932

5.6 De ontwikkeling van het EMU saldo

Het EMU-saldo of vorderingensaldo is het financieringssaldo waarin het exploitatie resultaat wordt gecorrigeerd voor baten en lasten die geen financiële uitgaven of inkomsten zijn.

44

Berekening EMU-saldo		2020	2021	2021	2022
Omschrijving		Realisatie	Primaire Begroting	Gewijzigde begroting	Primaire Begroting
<i>Euro x 1.000</i>					
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	68	-13	-49	-39
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	39	-13	-13	-13
3	Mutatie voorzieningen (dotatie - onttrekkingen)	2.055	-757	-842	-510
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)				
5	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa				
Berekend EMU-saldo		2.163	-783	-904	-562

5.7 Het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

Conform de BBV worden de baten en lasten verdeeld over de taakvelden. Voor de baten is dit grotendeels in lijn met de verdeling per module (Onderwijs, WgSW en WSP). De lasten zijn verdeeld tussen programmataakvelden en overhead taakvelden zoals opgenomen in het programmaplan (hoofdstuk 3). Voor de modules beheer en Inkoop zijn zowel de baten als de lasten onder overhead geclassificeerd.

Overzicht Taakvelden		2020	2021	2021	2022
Taakveld		Realisatie	Primaire Begroting	Gewijzigde begroting	Primaire Begroting
<i>Euro x 1.000</i>					
Lasten	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.958	2.030	2.177	2.197
	6.4 Begeleide participatie	60.610	57.545	55.856	53.989
	6.5 Arbeidsparticipatie	1.187	1.117	1.328	1.101
	0.4 Overhead	3.078	3.293	3.272	3.321
	0.8 Overige baten en lasten	12	32	32	32
	0.10 Mutaties reserves	131	0	0	0
Totaal Lasten		66.976	64.017	62.664	60.640
Baten	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.656	2.717	2.845	2.862
	6.4 Begeleide participatie	60.763	57.728	55.999	54.144
	6.5 Arbeidsparticipatie	1.669	1.610	1.822	1.616
	0.4 Overhead	1.793	1.917	1.917	1.946
	0.8 Overige baten en lasten	31	32	32	32
	0.10 Mutaties reserves	63	13	49	39
Totaal Baten		66.976	64.017	62.664	60.640

Een korte toelichting voor de administratieve verwerking:

“Bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen moeten als directe lasten op de taakvelden worden geboekt. De bijdragen worden aan de lastenkant bij gemeenten en batenkant bij gemeenschappelijke regelingen verwerkt zonder afsplitsing van de overhead naar het taakveld Overhead. Aan de lastenkant bij de gemeenschappelijke regelingen vindt de afsplitsing van de overhead op het taakveld Overhead wel plaats.”

“Wanneer de gemeenschappelijke regeling overheadtaken van de gemeente uitvoert, dan wordt de bijdrage voor deze gemeentelijke overheadtaken aan de lastenkant bij gemeenten en batenkant bij gemeenschappelijke regelingen wel op het taakveld Overhead begroot en verantwoord.”

DEEL 4 DE MEERJARENRAMING

De meerjarenraming bevat voor de drie jaren volgend op het begrotingsjaar een geprognosticeerde begin- en eindbalans en een raming van de financiële gevolgen, waaronder de baten en de lasten van het bestaande en het nieuwe beleid dat in de programma's is opgenomen.

6 De meerjarenraming 2023-2025

6.1 De geprognosticeerde balans

De geprognosticeerde balans laat een geleidelijke daling zien als gevolg van een daling in de voorziening (boventalligen). De impact van het teruglopen van het SW personeelsbestand komt terug in lagere overlopende activa en overlopende passiva.

ACTIVA (Euro x1.000)	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	PASSIVA	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Vaste activa	14	1	-	-	Vaste passiva	1.335	1.016	841	698
<i>Materiële vaste activa</i>					<i>Eigen vermogen</i>				
Investerings met een economisch nut	14	1	-	-	Bestemmingsreserves	636	594	566	540
Vlottende activa	3.919	3.507	3.233	2.997	Totaal eigen vermogen	636	594	566	540
<i>Uitzettingen (looptijd < 1 jaar)</i>					<i>Voorzieningen</i>	700	422	275	157
Vorderingen op openbare lichamen	900	900	900	900	<i>Vaste schulden</i>	-	-	-	-
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	1.819	1.507	1.333	1.197	Vlottende passiva	2.597	2.491	2.392	2.299
Overige vorderingen	100	100	100	100	<i>Netto-vlottende schulden (looptijd < 1 jaar)</i>				
Totaal uitzettingen	2.819	2.507	2.333	2.197	Overige schulden	842	842	842	842
<i>Liquide middelen (kas- en banksaldi)</i>	-	-	-	-	<i>Overlopende passiva</i>				
<i>Overlopende activa</i>					Voorschotten van overige Nederlandse overheidslichamen	-	-	-	-
Nog te ontvangen bijdragen van overige Nederlandse overheidslichamen	1.000	900	800	700	Overige Overlopende passiva	1.755	1.650	1.551	1.458
Overige overlopende activa	100	100	100	100	Totaal Overlopende passiva	1.755	1.650	1.551	1.458
Totaal overlopende activa	1.100	1.000	900	800	Totaal Passiva	3.932	3.508	3.233	2.997
Totaal Activa	3.932	3.508	3.233	2.997					

46

6.2 De uiteenzetting van de financiële positie

De begrote baten en lasten vanaf 2023 zijn zonder indexatie berekend. De financiële positie wijzigt wel door minder SW dienstverbanden en afname van de voorziening boventalligen en niet uit de balans blijvende verplichtingen zoals niet opgenomen vakantie dagen en niet uitbetaald vakantiegeld van SW medewerkers. Er is geen externe financieringsbehoefte en er zijn geen investeringen gepland.

Ontwikkeling financiële positie			2022	2023	2024	2025
Omschrijving			Primaire	Meerjaren	Meerjaren	Meerjaren
Euro x 1.000			Begroting	raming	raming	raming
Jaarlijkse lasten	A1	Loonsom (vast)	4.876	4.876	4.876	4.876
	A2	Externe inhuur	381	381	381	381
	A3	SW dienstverbanden	51.826	48.717	45.794	43.046
Eindstand per balansdatum	B	Investerings ICT	0	0	0	0
	C	Externe financiering	0	0	0	0
	D1	Bestemmingreserve WgSW	492	463	435	409
	D2	Bestemmingsreserve WSP	12	0	0	0
	D3	Bestemmingreserve Inkoop	50	50	50	50
	D4	Bestemmingsreserve Onderwijs	50	50	50	50
	D5	Bestemmingreserve Beheer	31	31	31	31
	E1	Voorziening boventalligen	700	422	275	157
	E2	Voorziening latente verplichtingen PHB	0	0	0	0
	F1	Niet opgenomen vakantiedagen ambtelijk	150	150	150	150
F2	Niet opgenomen vakantiedagen SW dienstverbanden	4.108	3.861	3.630	3.412	
F3	Niet uitbetaald vakantiegeld SW dienstverbanden	1.961	1.843	1.732	1.628	

6.3 De baten en lasten van het bestaande en nieuwe beleid

In de module WgSW dalen de totale lasten met € 3,2 miljoen in 2023, met € 3,0 miljoen in 2024 en met € 2,9 miljoen in 2025.

Overzicht baten en lasten		2022	2023	2024	2025
<i>Programma</i>	<i>Euro x 1.000</i>	Primaire Begroting	Meerjaren raming	Meerjaren raming	Meerjaren raming
Inkoop	Lasten	1.273	1.273	1.273	1.273
	Baten	1.595	1.595	1.595	1.595
	Saldo	321	321	321	321
	Dotatie bestemmingsreserve	-	-	-	-
	Resultaat programma Inkoop	321	321	321	321
Onderwijs	Lasten	2.197	2.197	2.197	2.197
	Baten	2.862	2.862	2.862	2.862
	Saldo	666	666	666	666
	Dotatie bestemmingsreserve	-	-	-	-
	Resultaat programma Onderwijs	666	666	666	666
WSP	Lasten	1.101	1.101	1.101	1.101
	Baten	1.616	1.629	1.629	1.629
	Saldo	515	528	528	528
	Ottrekking bestemmingsreserve	13	-	-	-
	Resultaat programma WSP	528	528	528	528
WgSW	Lasten	53.989	50.750	47.705	44.843
	Baten	54.144	50.931	47.886	45.023
	Saldo	155	181	181	181
	Ottrekking bestemmingsreserve	26	-	-	-
	Resultaat programma WgSW	181	181	181	181
A Resultaat Programma's		1.696	1.696	1.696	1.696
Overhead	Lasten	2.080	2.080	2.080	2.080
	Baten	384	384	384	384
	Saldo	-1.696	-1.696	-1.696	-1.696
	Dotatie bestemmingsreserve	-	-	-	-
	B Resultaat Overhead		-1.696	-1.696	-1.696
Eindresultaat A + B		0	0	0	0
Totaal	Lasten	60.640	57.401	54.356	51.494
	Baten	60.602	57.401	54.356	51.494
	Saldo	-39	-	-	-
	Dotatie bestemmingsreserve	-	-	-	-
	Ottrekking bestemmingsreserve	39	-	-	-
Eindresultaat		0	0	0	0

Toelichting

De belangrijkste uitgangspunten voor de meerjarenraming zijn:

- Er is geen indexatie in de meerjarenraming meegenomen zodat de ontwikkeling in lasten enkel de verwachte wijzigingen in de hoeveelheid mensen en middelen weergeeft.
- De jaarlijkse verlaging van het aantal SW dienstverbanden (6% per jaar) leidt tot lagere salariskosten en tot lagere uitvoeringskosten voor de Module WgSW. Bij de andere modules zijn er geen wijzigingen in de bezetting opgenomen.
- Er zijn geen incidentele baten en lasten geraamd voor deze periode.
- Er wordt in principe jaarlijks afgerekend met de deelnemende gemeenten. Hierdoor is er geen sprake van structurele toevoegingen of omtrekkingen aan de reserves.

De geprognostiseerde meerjaren ontwikkeling van het EMU-saldo is als volgt:

Berekening EMU-saldo		2022	2023	2024	2025
Omschrijving		Primaire	Meerjaren	Meerjaren	Meerjaren
<i>Euro x 1.000</i>		Begroting	raming	raming	raming
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	-39	-30	-28	-26
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	-13	-13	-1	0
3	Mutatie voorzieningen (dotatie - onttrekkingen)	-510	-278	-147	-117
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)				
5	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa				
Berekend EMU-saldo		-562	-320	-176	-143

BIJLAGE BIJDAGEN PER GEMEENTE

Module Inkoop

Het verdeelmodel is vanaf 2021 aangepast op basis van deelname aan zorgvormen.

Gemeentelijke bijdrage Programma Inkoop	2020 <i>Realisatie</i>	2021 Primaire Begroting	2021 Gewijzigde begroting	Vershil 2021	2022 Primaire begroting	Vershil 2022
<i>Euro x 1</i>						
<i>Deelnemende gemeenten</i>						
Gemeente Arnhem	548.339	567.861	567.861	-	579.326	11.465
Gemeente Doesburg	34.584	39.748	39.748	-	39.773	25
Gemeente Duiven	89.517	90.321	90.321	-	90.216	-105
Gemeente Lingewaard	124.997	131.714	131.714	-	132.996	1.282
Gemeente Overbetuwe	144.562	149.989	149.989	-	152.182	2.193
Gemeente Renkum	110.518	111.608	111.608	-	112.812	1.204
Gemeente Rheden	118.023	155.599	155.599	-	157.127	1.528
Gemeente Rozendaal	4.084	5.897	5.897	-	6.117	220
Gemeente Wageningen	105.476	109.923	109.923	-	113.211	3.288
Gemeente Westervoort	52.816	53.283	53.283	-	53.753	470
Gemeente Zevenaar	152.403	155.057	155.057	-	157.087	2.030
Totaal Deelnemende gemeenten	1.485.319	1.571.000	1.571.000	-	1.594.600	23.600

Module Onderwijs

Gemeentelijke bijdrage Programma Onderwijs	2020 <i>Realisatie</i>	2021 Primaire Begroting	2021 Gewijzigde begroting	Vershil 2021	2022 Primaire begroting	Vershil 2022
<i>Euro x 1</i>						
<i>Deelnemende gemeenten</i>						
		<i>Nieuwe verdeling +Lingewaard</i>				
Gemeente Arnhem	731.396	756.600	721.700	-34.900	728.000	6.300
Gemeente Doesburg	-	-	-	-	-	-
Gemeente Duiven	84.014	80.000	83.400	3.400	84.100	700
Gemeente Lingewaard	-	-	145.700	145.700	147.000	1.300
Gemeente Overbetuwe	146.087	171.700	167.400	-4.300	168.800	1.400
Gemeente Renkum	83.004	102.400	91.100	-11.300	91.900	800
Gemeente Rheden	135.982	154.500	150.500	-4.000	151.800	1.300
Gemeente Rozendaal	2.406	3.900	4.900	1.000	4.900	-
Gemeente Wageningen	-	-	-	-	-	-
Gemeente Westervoort	63.227	52.200	54.900	2.700	55.400	500
Gemeente Zevenaar	140.601	135.800	134.800	-1.000	136.000	1.200
Totaal Leerplicht	1.386.717	1.457.100	1.554.400	97.300	1.567.800	13.400
VSV Gemeente Arnhem	149.500	149.500	149.500	-	149.500	-
Totaal Deelnemende gemeenten	1.536.217	1.606.600	1.703.900	97.300	1.717.300	13.400
<i>Regionale bijdrage</i>						
RMC Kwalificatieplicht	382.000	382.000	382.000	-	387.800	5.800
RMC VSV	324.236	332.500	332.500	-	337.600	5.100
Programma Schakelpunt	180.000	191.000	191.000	-	193.900	2.900
Programma Sluitende Keten	32.000	20.000	20.000	-	20.300	300
Programma Verzuim 18+	160.000	160.000	160.000	-	162.400	2.400
Totaal regionale bijdrage	1.078.236	1.085.500	1.085.500	-	1.102.000	16.500

De gemeentelijke bijdrage voor de deelnemende gemeenten aan de submodule leerplicht daalt in 2021 door toetreding van gemeente Lingewaard. De verdeling is berekend op basis van de leerlingenaantallen en Vsv-cijfers van de afgelopen drie jaar.

Module WSP

Gemeentelijke bijdrage Programma WSP	2020 Realisatie	2021 Primaire Begroting	2021 Gewijzigde begroting	Vershil 2021	2022 Primaire begroting	Vershil 2022
<i>Euro x 1</i>						
<i>Deelnemende gemeenten</i>						
Gemeente Arnhem	611.600	639.600	639.600	-	653.300	13.700
Gemeente Doesburg	44.600	44.800	44.800	-	44.800	-
Gemeente Duiven	100.200	101.700	101.700	-	101.700	-
Gemeente Lingewaard	182.700	186.600	186.600	-	188.600	2.000
Gemeente Overbetuwe	187.100	190.900	190.900	-	193.900	3.000
Gemeente Renkum				-	-	-
Gemeente Rheden	171.300	175.300	175.300	-	177.100	1.800
Gemeente Rozendaal	6.200	6.600	6.600	-	6.900	300
Gemeente Wageningen				-	-	-
Gemeente Westervoort	59.200	60.000	60.000	-	60.600	600
Gemeente Zevenaar	171.000	174.700	174.700	-	177.100	2.400
Totaal Deelnemende gemeenten	1.533.900	1.580.200	1.580.200	-	1.604.000	23.800

Module WgSW

De verdeling van de gemeentelijke bijdrage is conform de regeling aangepast voor de gewijzigde begroting op basis van het aantal arbeidsjaren per gemeente op 30/10/2020. Voor 2021 wordt gerekend met dezelfde verdeling op basis van een gelijkmatige uitstroom van 6% voor alle gemeenten. De bijdrage van medewerkers woonachtig in buitengemeenten verloopt via gemeente Arnhem.

Gemeentelijke bijdrage Programma WgSW	2020 Realisatie	2021 Primaire Begroting	2021 Gewijzigde begroting	Vershil 2021	2022 Primaire begroting	Vershil 2022
<i>Euro x 1</i>						
<i>Deelnemende gemeenten</i>						
Gemeente Arnhem	28.707.021	29.268.700	28.281.000	-987.700	27.344.600	-936.400
Gemeente Doesburg	1.796.569	1.832.600	1.785.600	-47.000	1.726.500	-59.100
Gemeente Duiven	1.834.836	1.870.200	1.921.100	50.900	1.857.500	-63.600
Gemeente Lingewaard	4.637.011	4.727.200	4.525.700	-201.500	4.375.800	-149.900
Gemeente Overbetuwe	3.945.987	4.022.400	3.808.400	-214.000	3.682.200	-126.200
Gemeente Renkum			-	-	-	-
Gemeente Rheden	6.521.816	6.650.700	6.434.500	-216.200	6.221.400	-213.100
Gemeente Rozendaal	49.969	50.100	52.300	2.200	50.600	-1.700
Gemeente Wageningen			-	-	-	-
Gemeente Westervoort	2.558.182	2.609.500	2.570.700	-38.800	2.485.600	-85.100
Gemeente Zevenaar	4.995.711	5.093.700	4.796.600	-297.100	4.637.800	-158.800
Totaal Deelnemende gemeenten	55.047.102	56.125.100	54.175.900	-1.949.200	52.382.000	-1.793.900
Buitengemeenten	-1.493.448	1.414.000	1.444.600	30.600	1.415.700	-28.900

Module Beheer

Gemeentelijke bijdrage Beheer	2020 Realisatie	2021 Primaire Begroting	2021 Gewijzigde begroting	Vershil 2021	2022 Primaire begroting	Vershil 2022
<i>Euro x 1</i>						
<i>Deelnemende gemeenten</i>						
Gemeente Arnhem	111.200	129.800	129.800	-	132.600	2.800
Gemeente Doesburg	8.100	9.100	9.100	-	9.100	-
Gemeente Duiven	18.200	20.700	20.700	-	20.600	-100
Gemeente Lingewaard	33.200	37.900	37.900	-	38.300	400
Gemeente Overbetuwe	34.000	38.800	38.800	-	39.400	600
Gemeente Renkum	22.400	25.500	25.500	-	25.800	300
Gemeente Rheden	31.100	35.600	35.600	-	36.000	400
Gemeente Rozendaal	1.100	1.300	1.300	-	1.400	100
Gemeente Wageningen	27.500	31.600	31.600	-	32.600	1.000
Gemeente Westervoort	10.800	12.200	12.200	-	12.300	100
Gemeente Zevenaar	31.100	35.500	35.500	-	35.900	400
Totaal deelnemende gemeenten	328.700	378.000	378.000	-	384.000	6.000

Meerjarenraming 2022-2024

In de meerjarenraming is geen indexatie meegenomen. Daarom blijven de gemeentelijke bijdragen gelijk aan die van 2022. Voor de module is WgSW is er een reductie van 6% per jaar geraamd (zonder indexatie).



Bijlage 5

Aan: Algemeen Bestuur
Van: Dagelijks Bestuur
Onderwerp: Beleid risicobeheersing MGR
Datum: 24 juni 2021

Concept besluit AB

Het AB stelt het beleid risicobeheersing van de MGR vast en verzoekt het DB het beleid op deze wijze uit te voeren. Het AB heeft kennisgenomen van de rapportage over het risicomanagement en verzoek in december met een update te komen.

Inleiding

Tijdens de AB vergadering van 25 maart jl. is besloten dat het DB met een voorstel komt over de rol van het AB met betrekking tot het risicobeleid en risicomanagement van de MGR.

Het DB heeft geconstateerd dat het goed is dat het AB het risicobeleid vaststelt. Vervolgens voert het DB dit beleid uit en rapporteert hier jaarlijks over of tussentijds bij bijzondere ontwikkelingen. Daarbij is overleg geweest met de accountant.

De directeur en controller leggen verantwoording af aan het DB over de uitvoering van het risicomanagement.

Bij het concept risicobeleid dat voorligt, zit ter informatie de memo over het risicomanagement van de MGR zoals de vorige AB vergadering was geagendeerd. Hierin zijn de risico's en mitigerende maatregelen benoemd, zoals dit voor 2021 is vastgesteld door het DB. Dit is dus te zien als de uitwerking van het door het AB vast te stellen risicobeleid.

Proces

Het AB stelt het risicobeleid vast in de juni vergadering, daarbij zit in de bijlage het risicobeeld voor 2021 en de mitigerende maatregelen.

In de decembervergadering van het AB wordt verslag gedaan van de uitvoering van het risicomanagement en een update gegeven van het risicobeeld voor de toekomst. Dit geeft het AB de mogelijkheid bij de kaders van de begroting eventuele opmerkingen mee te geven aan de bestuurscommissies of het DB bij het opstellen van de begroting.

Het verslag van het risicomanagement wordt opgenomen in het jaarverslag. De samenvatting van het toekomstige risicobeeld met mitigerende maatregelen wordt in de begroting opgenomen.

Advies accountant

Over de vraag wie welke rol heeft met betrekking tot het risicobeleid en risicomanagement is overleg geweest met de accountant. De ervaring van de accountant is dat het AB vaststelt op welke wijze risicomanagement wordt ingebed in de organisatie (strategie en beleid). Het DB/directeur bepaalt de wijze waarop het wordt uitgevoerd en de directie voert het beleid uit namens het DB. Het AB wordt vervolgens geïnformeerd en ziet toe en evalueert het beleid/strategie.

Specifieke opmerking van de accountant is als volgt:

“Het beste is om de risico's te bepalen vanuit de doelstellingen van de organisatie. Top down. En daaraan bedragen te koppelen. Ik zie dat de risicoanalyse nu vrij operationeel is ingestoken.” Het grootste risico is



denk ik dat 1 of meerdere gemeenten met de GR willen stoppen. Wat heb je dan nodig om te liquideren.” Dit risico en de consequenties voor de uittredende gemeente worden met de verwachte aanpassing van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen opgenomen in de volgende versie van de regeling.

Bijlagen

Bijlage 5a: Concept beleid risicobeheersing

Bijlage 5b: Memo risicobeeld 2021



Bijlage 5a Concept beleid risicobeheersing MGR

Inleiding

Het Algemeen Bestuur van de MGR SDCG hecht veel waarde aan risicobeheersing. Inzicht in risico's en beheersmaatregelen geven een belangrijke basis om jaarverslagen en begrotingen te beoordelen. Deze zijn over het algemeen opgesteld op basis van gerealiseerde en te verwachten ontwikkelen. Het is van belang om op de hoogte te zijn van de belangrijkste risico's om te kunnen sturen op enerzijds de risicobeheersing en anderzijds de weerstandscapaciteit van de organisatie.

Doel risicobeleid

De doelstellingen voor risicomanagement zijn:

- tijdig inzicht krijgen in de risico's en het beheersen van deze risico's
- het beperken van de gevolgen van risico's;
- het risicobewust maken, ter voorkoming van risico's of het beperken van de gevolgschade;
- de beoordeling van de beschikbare bestemmingsreserves in het kader van de BBV.
- de beoordeling van gemeenten voor hun eigen weerstandsvermogen gerelateerd aan de MGR in het kader van de BBV.
- Niet alleen financiële risico's.

Definitie: In dit kader gaat het om financiële risico's, dat wil zeggen: gebeurtenissen die de vermogenspositie negatief beïnvloeden. Het risico wordt daarbij nader geconcretiseerd met de formule "kans x impact".

Risico's met een structureel karakter hebben structurele maatregelen nodig, zoals het afsluiten van verzekeringen, het treffen van voorzieningen, het bijsturen van de administratieve organisatie, het aanpassen van beleid en de begroting etc. Tegenvallers met een structureel karakter kunnen we incidenteel alleen opvangen met een eventueel beschikbare bestemmingsreserve voor de betreffende module. De MGR kent geen algemene reserve. Tegenvallers met een structureel karakter moeten vervolgens van een structurele maatregel worden voorzien.

Het bepalen van de risico's is altijd een momentopname en moet daarom regelmatig worden herijkt (lieft binnen de P&C cyclus). De MGR neemt dit dan ook mee ter voorbereiding van de kaders voor de begroting.

De deelnemende gemeenten aan de MGR hebben ervoor gekozen bij de start van de MGR dat de MGR geen algemene reserve heeft. Daarom is het van belang dat het AB een goede inschatting maakt van de financiële risico's van de MGR zodat deelnemende gemeenten hiermee bij hun eigen weerstandsvermogen rekening kunnen houden. Daarom wordt de samenvatting van het risicobeeld ook opgenomen in het jaarverslag en de begroting van de MGR.

Bij de inventarisatie van de risico's betreft het de actuele risico's die relevant zijn voor de inzet van de opgebouwde of op te bouwen bestemmingsreserves en daarnaast voor het risico voor de deelnemende gemeenten. Dit zijn risico's:

- die niet op een andere manier zijn te ondervangen;
- die een financieel nadelig gevolg kunnen hebben;
- die relevant zijn (lees: risico van materieel belang);
- die zich niet met redelijke zekerheid gaan voordoen en
- niet direct beïnvloedbaar zijn.



In de inventarisatie van de risico's wordt onderscheid gemaakt tussen risico's die te mitigeren zijn en resterende risico's, waarbij AB kan besluiten hiervoor een bestemmingsreserve te vormen, de bestemmingsreserve in te zetten en/of de begroting te verhogen en/of gemeenten erop te wijzen dat ze rekening moeten houden met het risico van een hogere gemeentelijke bijdrage wanneer dit risico optreedt.

Voor de inventarisatie van de resterende risico's gelden de volgende criteria:

- het betreft de financiële risico's waarvoor vooralsnog geen of onvoldoende beheersmaatregelen aanwezig zijn.
- Voor invulling van het begrip 'risico van materiële betekenis' is gekozen voor een norm van 0,5% van de totale uitgaven van de MGR t.w. € 0,3 mln. Dus richten we ons op risico's die een financiële impact kunnen hebben van € 0,3 miljoen of meer. Door clustering van een aantal kleinere risico's binnen een programma, kan eventueel een al te strikt gebruik van deze minimum norm worden ondervangen.

De risicoberekening

Per risico wordt op hoofdlijnen toegelicht wat het risico inhoudt. Vervolgens maken we op basis van de beschikbare informatie een inschatting over de impact en de omvang van het risico en de inschatting van de mogelijkheid dat het risico zich voordoet. Daarnaast wordt bekeken of het risico structurele of incidentele gevolgen heeft.

Proces

Gezien het belang van mitigeren van risico's enerzijds en inschatting van de resterende risico's voor de deelnemende gemeenten vraagt het AB aan het DB om jaarlijks de notitie risicomanagement te actualiseren en het AB te informeren bij significante wijzigingen. Een samenvatting van deze analyse over het afgelopen jaar wordt opgenomen in het jaarverslag en de analyse van de te mitigeren en resterende risico's in de komende jaren wordt opgenomen in de begroting.

In de P&C cyclus komt het derhalve terug in de december vergadering van het AB. Daarmee kan het AB in haar kaders voor de begroting aan het DB en de bestuurscommissie aandachtspunten meegeven of besluiten deelnemende gemeenten te informeren over mogelijke risico's.

De notitie risicomanagement bevat de volgende onderdelen:

A. Risico inventarisatie

1. Top down risico's
2. Lange termijn risico's
3. Financiële risico's met risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen
4. Rechtmatigheidsrisico's
5. Uitvoeringsrisico's met maatschappelijke impact
 - Overkoepelend risico's voor alle modules
 - Specifieke uitvoeringsrisico's voor een module

B. Mitigerende acties

C. Samenvatting van de belangrijkste risico's met inschatting van kans, impact en beheersmaatregelen.

D. Overzicht van de Weerstandscapaciteit

E. Afweging over de balans/onbalans tussen risico's en weerstandscapaciteit



Bijlage 5b Memo Risicobeeld 2021

Inleiding

Doel van deze memo is het in kaart brengen van de belangrijkste risico's voor de MGR.

De afweging van de relevantie is op basis van de omvang van de maatschappelijke en financiële impact en rechtmatigheid van de uitvoering. In deze overkoepelende analyse worden ook direct de ingezette beheersmaatregelen meegenomen. De gedetailleerde uitwerkingen van risico's en beheersmaatregelen zijn opgenomen in andere beleidsstukken zoals:

- Personeelshandboek (zoals integriteitsbeleid – waaronder Eed & Belofte)
- Inkoopbeleid
- Informatieveiligheid & privacy beleid (gedragswijzer)
- Intern Controle Plan
- Financiële verordening
- Controle protocol & Normenkader
- Uitvoeringsprogramma's modules

In onderdeel C zijn de belangrijkste 6 risico's, mogelijke impact en beheersmaatregelen in een tabel opgenomen.

A Risico inventarisatie

1. Top down risico's

Dit betreft het risico op uittreden van gemeenten bij submodules, modules of uit de regeling, waardoor een deel van de financiering wegvalt. De organisatie heeft hoge vaste kosten in de vorm van vaste dienstverbanden en bedrijfsvoeringskosten. Het duurt daarmee enige tijd voor de kosten zijn afgestemd op de opdracht. In de regeling zijn afspraken gemaakt over het proces van uittreding en de financiering van de reorganisatiekosten ten gevolge van het uittreden. Daarmee is het financiële risico van uittreding grotendeels gemitigeerd, waarbij het risico blijft bestaan dat partijen hier geen sluitende afspraken over kunnen maken.

In de nieuwe wet gemeenschappelijke regeling wordt opgenomen dat hier vooraf uittreedregels over moeten worden bepaald en vastgelegd. Dit moet binnen twee jaar na invoering van de wet worden gerealiseerd. We zullen het wetgevingstraject hierin volgen en tijdig bespreekbaar maken.

2. Lange termijn

Financiële risico's op langere termijn zijn de kostenstructuur en de begeleidingskosten voor SW medewerkers. De kostenstructuur is grotendeels vast met grotendeels vaste dienstverbanden en langlopende DVO's en huurovereenkomsten. Korte termijn aanpassingen van het kostenniveau zal daarom snel leiden tot frictiekosten.

Het onderzoek naar de voortgang van de afspraken van gemeenten met Scalabor over de SW populatie en de daaraan gekoppelde afspraken vanuit de MGR leveren financiële uitdagingen op omdat de groep SW-ers steeds kleiner wordt. Dit zal leiden tot hogere kosten voor gemeenten en/of tot een bredere dienstverlening van Scalabor voor inwoners van gemeenten aan de onderkant van de arbeidsmarkt die aangewezen zijn op de participatiewet. Deze inzichten moeten dit jaar tot duidelijke besluitvorming leiden, zodat voor de lange termijn duidelijk wordt hoe deze risico's worden gemitigeerd en welke rol de MGR hierin speelt omdat het risico reëel is dat de vergoeding die Scalabor zal vragen hoger wordt terwijl de rijksbijdrage gelijk blijft.



3. Financiële risico's

Ten behoeve van de MGR is de 'open einde' systematiek van toepassing waarbij bij een tekort de deelnemende gemeenten bij moeten betalen en bij een overschot geld terug krijgen. De uitgewerkte risico's zijn dus vrijwel direct ook risico's voor de bij de deelnemende gemeenten.

Risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen:

1. Hogere salariskosten voor SW dienstverbanden. Externe factoren zoals wetgeving en CAO-stijging, stijgende pensioenpremie en onvoorspelbare uitstroom SW dienstverbanden hebben direct impact op de personeelslasten SW die 90% van de MGR begroting vormen. De SW CAO salarisontwikkelingen worden soms pas in de tweede helft van het begrotingsjaar definitief. Hiervoor worden gemeenten over het algemeen gecompenseerd door een hogere LPO compensatie in de rijksbijdrage SW. De MGR heeft in 2019 voor dit risico een bestemmingsreserve opgebouwd bij de module WgSW van 1% van de gebudgetteerde personeelskosten van SW medewerkers.
2. De huidige CAO SGO salarisontwikkelingen zijn ten tijde van het vaststellen van de begroting nog niet bekend. Eventueel hogere salariskosten zijn een risico omdat nu meer dan 90% van de begroting van de modules uit salarislasten bestaat. (1% van personeelskosten = 50k)
3. De kosten van vervanging van personeel in geval van langdurig ziekteverzuim is een andere risicofactor. De MGR is eigen risicodragers bij ziekte en heeft geen vervanging bij ziekte begroot.
4. De kosten voor het beëindigen van dienstverbanden valt direct ten laste van de lopende begrotingsjaar. (transitievergoeding)
5. Onvoorziene kosten door wijzigende wet- en regelgeving.

4. Rechtmatigheidsrisico's

In het intern controle plan zijn de processen opgenomen die extra worden gecontroleerd op rechtmatigheid. Daarmee leggen we een basis voor de rechtmatigheidsverklaring van uitgaven van de MGR horend bij de opdrachtverlening aan de MGR.

De MGR wil voldoen aan alle relevante wet- en regelgeving. Dit betreft inhoudelijke wet- en regelgeving op het terrein van de uitvoering door de modules, zoals bijvoorbeeld de leerplicht, inkoop- en aanbestedingsregels en de participatiewet en andere sociale wetgeving. Dit vraagt om alertheid van onze medewerkers om deze wijzigingen in wet- en regelgeving op hun eigen vakgebied bij te houden en daarop te acteren en actief samen te werken met gemeenten en andere GR-en om hierbij gezamenlijk op te trekken. De MGR draagt zorg voor de expertise en deskundigheid van de medewerkers van de vier modules met betrekking tot de opdracht die aan ons verstrekt wordt. Dit staat hoog op de agenda en past bij de kernwaarde van professionaliteit.

Naast de expertise van medewerkers in de modules zijn er ook verwachtingen bij gemeenten en is er bij de modules behoefte aan expertise op het vlak van analyse en duiding van data die van toegevoegde waarde is voor de verschillende modules. De vraag is of deze expertise ingehuurd kan worden of dat deze expertise bij de MGR aanwezig moet zijn om aan de verwachtingen van gemeenten en modules te kunnen voldoen.

Daarnaast kennen we steeds nieuwe aangescherpte wet- en regelgeving op het vlak van de bedrijfsvoering van de MGR. Denk aan wijzigingen in het arbeidsrecht, de wet gemeenschappelijke regeling, privacywetgeving, informatiebeveiliging, informatievoorziening en archiefwetgeving en bijv. toegankelijk van informatie. Dit vraagt om alertheid van de medewerkers bij de MGR beheerorganisatie om deze wijzigingen in wet- en regelgeving op dit brede veld van onderwerpen bij te houden en daar tijdig op te acteren.

Omdat bij de start van de MGR bewust is gekozen voor een lean en mean organisatie die gericht is op de uitvoering van taken in de modules en minder op de bedrijfsvoering, ligt hier een risico. Veel taken zijn belegd bij derden, veelal GR-en. Andere taken zijn nu nog incidenteel belegd of hiervoor wordt apart



expertise ingehuurd. Een organisatie als de MGR vraagt een bredere basis aan expertise op het vlak van de bedrijfsvoering die deels ingehuurd kan blijven van deelnemende gemeenten en GR-en en deels in eigen huis moet worden georganiseerd om structureel en tijdig te kunnen acteren op de wijzigingen in wet- en regelgeving. In 2021 zal hier een plan voor worden gemaakt, zodat uiterlijk in 2022 hierop een bredere basis voor de beheerorganisatie kan worden neergezet. Daarmee kunnen we dit risico op termijn beter mitigeren en voldoen we aan verwachtingen van gemeenten op dit brede terrein van de bedrijfsvoering van een GR.

5 Uitvoeringsrisico's met maatschappelijke impact

Het is duidelijk dat niet alle risico's een direct financieel gevolg hoeven te hebben.

Risico's in de uitvoering kunnen ook reputatieschade en negatieve effecten hebben op het realiseren van (maatschappelijke) doelstellingen. Het structureel niet realiseren van de beoogde maatschappelijke doelstellingen is wellicht het belangrijkste risico van een organisatie actief in het sociaal domein.

Het bereiken van maatschappelijke resultaten is in bijna alle gevallen in sterke mate afhankelijk van externe factoren zoals ontwikkelingen op de arbeidsmarkt (aanbod van werk) voor het WSP en de samenwerking met andere ketenpartners zoals klantmanagers van sociale diensten en scholen. De focus van risicobeheersing ligt dan op het garanderen van de kwaliteit en effectiviteit van de eigen dienstverlening en de signaalfunctie op ontwikkelingen in die externe factoren.

Het expliciet benoemen van deze risico's op realiseren van de maatschappelijke impact per module zorgt er voor dat strategische keuzes ook de maatschappelijke afweging expliciet wordt gemaakt.

Een overkoepelend risico's voor alle modules zijn:

- Continuïteit van uitvoering door gebrek aan ondersteuning van medewerkers: ICT en kantoor.
- Kwaliteit van dienstverlening in de bejegening van partners en inwoners.
- De vraag of er op lange termijn voldoende financiering vanuit gemeenten beschikbaar blijft om de gewenste maatschappelijke doelen te realiseren.
- Vakmanschap en kwaliteit van de medewerkers en tijdig de goede medewerkers vinden en behouden en zich laten ontwikkelen in hun vakgebied

Specifieke uitvoeringsrisico's voor een module zoals:

- Juridische aansprakelijkheid in de contractering Inkoop en reputatierisico bij juridische procedures.
- Kwaliteit dienstverlening van gecontracteerde (jeugd)zorgaanbieders niet adequaat.
- Extra meldingen bij Regionaal Bureau Leerlingzaken en complexere meldingen terwijl er geen ruimte is in de formatie om op te schalen als er pieken in het werk zijn.
- Voor het realiseren van het aantal plaatsingen is het WSP afhankelijk van de ontwikkelingen in de arbeidsmarkt wat betreft de vraag en van en kansen bij werkgevers en het aantal beschikbare kandidaten van gemeenten en UWV.

In overleg met de bestuurscommissies worden hier mitigerende acties vastgesteld.

B Mitigerende acties

De mitigerende acties zijn genoemd bij de betreffende risico's, zoals weergegeven in onderdeel C – de samenvatting. In de Planning & Control cyclus wordt er aan het Dagelijks Bestuur op kwartaalbasis gerapporteerd m.b.t. de gerealiseerde en geprognoseerde uitgaven tot jaareinde. De bestuurscommissies van de modules krijgen twee keer per jaar een financiële rapportage. Het algemeen bestuur krijgt 2 keer per jaar een geconsolideerde financiële rapportage met adviezen van de bestuurscommissie en het DB hoe er bij eventuele overschrijdingen gehandeld kan worden.



C Samenvatting

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

D Weerstandscapaciteit

Er zijn beperkte bestemmingsreserves per module ingericht (max 50k). Voor WgSW is dit 1% van de loonsom. De post onvoorzien bedraagt ±30k. De methodiek is ingericht. Afhankelijk van de resultaten van de voorgaande jaren is hier een saldo beschikbaar.

E Afweging over balans/onbalans tussen risico's en weerstandscapaciteit

De kans dat de resterende risico's optreden is laag.



Bijlage 6 Stand van zaken besluitvorming WgSW

Aan: Algemeen Bestuur
Van: Ronald Haverkamp en Hermien Wiselius
Datum: 24-6-2021
Status: Ter informatie

Concept besluit AB

Het AB neemt kennis van de stand van zaken rond de besluitvorming bij de module WgSW.

Inleiding

De gemeenten hebben per 1-1-2018 een aanwijzingsbesluit genomen voor een periode van 5 jaar met Scalabor over het bieden van passend werk en de benodigde begeleiding voor SW medewerkers uit hun gemeenten. Dit is het 'materieel werkgeverschap'. De concrete afspraken hierover tussen de individuele gemeenten en Scalabor zijn vastgelegd in een regeling horend bij het aanwijzingsbesluit. Het formeel werkgeverschap is bij de MGR belegd vanaf 1-1-2019 en opgenomen in de regeling van de MGR en vastgelegd in DVO's tussen de individuele gemeenten en de MGR. De MGR heeft vervolgens een DVO afgesloten met Scalabor voor de uitvoering van taken op het terrein van HR en salarisadministratie voor deze SW-medewerkers van de 9 deelnemende gemeenten. Deze afspraken lopen tot 1-1-2023 en lopen ongewijzigd door als niemand van de partijen de afspraken wil wijzigen.

In 2020 is op verzoek van de bestuurscommissie WgSW een onderzoek afgerond over de resultaten en ervaringen met de uitvoering van Scalabor van het materieel werkgeverschap en het formeel werkgeverschap, zoals de MGR dat deels door Scalabor laat uitvoeren. Daarin hebben alle gemeenten aangegeven positief te zijn over de uitvoering en graag onder dezelfde voorwaarden door te willen gaan. Scalabor heeft aangegeven dat zij ook graag deze taak blijft uitvoeren voor de 9 gemeenten, maar dat de daling van het aantal SW-ers maakt dat dit wellicht niet langer onder dezelfde voorwaarden kan. Wat gemeenten betreft lijkt er dus geen reden om het aanwijzingsbesluit in te trekken of afspraken in de onderliggende regeling aan te passen. Wanneer Scalabor de afspraken die in de regeling bij het aanwijzingsbesluit wel wil wijzigen vanaf 2023 zullen ze met een voorstel moeten komen.

Voorstel van Scalabor

Scalabor is ter voorbereiding van de bestuurscommissievergadering van 3 juni met een eerste kenschets gekomen van een wijzigingsvoorstel (zie bijlage 6b), bestaande uit:

- Voortzetting van aanwijzingsbesluit voor onbepaalde tijd.
- Financiële afspraken met gemeenten voor een periode van 3 jaar.
- Er wordt een vast bedrag per Sw-medewerker in rekening gebracht door Scalabor bij de individuele gemeenten.
- Dit vaste bedrag per persoon daalt wanneer een gemeente meer diensten bij Scalabor afneemt in de vorm van arbeidsontwikkeling of groenvoorziening/schoonmaak etc.

Dergelijke afspraken kunnen in een gewijzigde regeling opgenomen worden met een tijdsduur voor deze afspraken van een afgesproken periode. Het aanwijzingsbesluit loopt daarmee door. Wanneer partijen geen overeenstemming bereiken over de afspraken zal dit kunnen leiden tot opzegging van het aanwijzingsbesluit door een gemeente.



Eerste reactie bestuurscommissie

De bestuurscommissie WgSW heeft op 3 juni over de inhoud van bijlage 6a met elkaar gesproken en vragen geformuleerd voor Scalabor ten behoeve van het definitieve voorstel. Deze zijn met Scalabor gedeeld. De inhoud van de vragen om te betrekken bij het definitieve voorstel gaan over:

- Financiële resultaten van de afgelopen jaren en prognose komende jaren,
- Inzet en verantwoording coronagelden,
- Effect in kostenverdeling bij urenuitbreiding SW-ers,
- Effect voor voorstel als niet alle gemeenten Scalabor blijven aanwijzen als uitvoerder van het materieel werkgeverschap,
- De samenhang met landelijke ontwikkeling 'ontwikkelbedrijven 2.0',
- Looptijd van nieuwe afspraak en inschatting van de situatie na die periode,
- Vergelijking van kosten met andere SW bedrijven en onderbouwing van het verschil.

Scalabor zal een voorstel uitwerken waarin deze punten worden meegenomen.

Dit voorstel wordt op 21 juni besproken met Ronald Haverkamp, voorzitter van de bestuurscommissie en Hermien Wiselius als vervanger van Werner van de Linden, manager module WgSW ter voorbereiding op de bespreking op 15 juli in de bestuurscommissie.

Vervolgproces om te komen tot besluitvorming bij gemeenten

Op basis van het voorstel van Scalabor zal een vervolgproces ingericht worden.

Ambtelijk wordt op 29 juni besproken wat de processtappen zijn die gezet moeten worden door de gezamenlijke gemeenten en of hierbij externe expertise ingezet moet worden. Dit hangt mede af van de inhoud van het voorstel van Scalabor.

Het is aan de bestuurscommissie om hier op 15 juli een besluit over te nemen.

Na een gezamenlijk traject hebben gemeenten ook individuele besluitvorming voor te bereiden gezien de opties die in het voorstel lijken te zitten.

Afgesproken is dat deze besluitvorming bij alle gemeenten in oktober 2021 afgerond moet zijn. Sommige gemeenten hebben hiervoor besluitvorming in de raad nodig.

Vervolgstappen van MGR in kader van formeel werkgeverschap

Na duidelijkheid over besluitvorming van individuele gemeenten zal de MGR voor haar rol als formeel werkgever de dienstverlening aan SW medewerkers, bestaande uit HR en salarisadministratie moeten aanbesteden. Dit is zo door de accountant aangegeven gezien de hoogte van het bedrag dat de MGR hiervoor betaald aan Scalabor.

De MGR zal de voorbereiding van deze aanbesteding zo snel mogelijk na de zomer starten op grond van eerste signalen van besluitvorming van gemeenten, zodat de totale besluitvorming rond is voor 1-1-2022.

Daarmee is er voor iedereen, en zeker voor de SW-ers duidelijkheid voor de komende jaren.

Juridische toets

De rol van de MGR is volgend op het besluitvormingsproces van gemeenten en de MGR ondersteunt dit proces zo nodig op verzoek van gemeenten.

Momenteel ligt er een juridisch advies bij Doorne advocaten om een definitief standpunt te krijgen en/of voorstel uit te werken op de vraag of er sprake is van aanbestedingsplicht of andere juridische kaders wanneer de onderliggende regeling onder het aanwijzingsbesluit tussen individuele gemeenten en Scalabor wijzigt omdat er een bedrag betaald moet worden voor de dienstverlening.

Alternatieven

Wanneer gemeenten besluiten om het aanwijzingsbesluit op te willen zeggen moeten ze dat voor 1-1-2022 doen en hebben ze nog een jaar om een andere oplossing uit te werken en voor 1-1-2023 in geregeld te hebben.



Eén van de deelnemende gemeenten heeft met de raad besproken om als basis voor besluitvorming meerdere opties te verkennen.

Daarom is ook aan Scalabor de vraag gesteld wat het effect zou zijn als niet alle gemeenten Scalabor blijven aanwijzen als uitvoerder van deze opdracht van gemeenten.

Daarbij is het ook goed te onderzoeken wat de risico's van een dergelijk besluit zijn voor de andere deelnemende gemeenten in deze module van de MGR.

Terugkoppeling AB

Het DB onderschrijft het belang van zorgvuldige besluitvorming bij individuele gemeenten en de stappen die de MGR vervolgens heeft te zetten. Daarom wil ze het AB hier tijdig over informeren. Een zorgvuldige besluitvorming bij de individuele gemeenten is van groot belang voor de uitvoering van de Wsw voor de bijna 2000 SW-ers bij de 9 deelnemende gemeenten. Het besluit van de gemeenten is de basis voor de module WgSW en de vervolgstappen die de MGR moet zetten als het gaat om het formele werkgeverschap.

De voorzitter van de bestuurscommissie zal op 24 juni een terugkoppeling geven over de voortgang van het proces, mede n.a.v. het gesprek met Scalabor.

In de oktobervergadering moet er zicht zijn op besluitvorming van gemeenten, zodat het AB kan monitoren of het besluitvormingsproces naar wens verloopt.

Op dat moment kan de MGR ook een inschatting geven over de stappen in het kader van de aanbesteding van de andere diensten die zij in het kader van het formele werkgeverschap uit wil laten voeren.

Wanneer er tussentijds problemen ontstaan in het proces zal het DB geïnformeerd worden en zal bekeken worden of er tussentijdse afstemming nodig is met de bestuurscommissie en/of het AB.

Bijlage 6a: Toelichting Scalabor

Bijlage 6a: brief Scalabor

Beste leden van de bestuurscommissie Wsw van de MGR-MG,

Op 3 juni spreekt u over het proces met betrekking tot de continuering van het werkgeverschap Wsw bij Scalabor. Dit naar aanleiding van de evaluatie over de dienstverlening van Scalabor die de MGR eind vorig jaar heeft uitgevoerd onder stakeholders. Uit de evaluatie bleek dat gemeenten zeer tevreden zijn over de dienstverlening en de samenwerking ten aanzien van het werkgeverschap Wsw en deze graag willen continueren na 31 december 2022. Ook Scalabor heeft aangegeven de samenwerking graag te willen verlengen maar doordat in de komende jaren als gevolg van uitstroom van SW medewerkers een exploitatietekort verwacht wordt, dit niet meer tegen de huidige voorwaarden te kunnen doen. In de afgelopen tijd hebben wij dan ook gewerkt aan een voorstel hoe het werkgeverschap Wsw na 2022 bij Scalabor gecontinueerd kan worden. In het kort komt dit voorstel op het volgende neer;

- Het aanwijsbesluit per 1 januari 2023 voor onbepaalde tijd te verlengen;
- Parallel maken we graag voor een periode van 3 jaar financiële afspraken met gemeenten;
- Daarbij wordt een vast bedrag per Wsw medewerker in rekening gebracht door Scalabor bij gemeenten;
- Dit vaste bedrag per persoon daalt wanneer een gemeente meer diensten bij Scalabor afneemt in de vorm van arbeidsontwikkeling of groenvoorziening / schoonmaak etc.

Voordeel van continuering bij Scalabor is dat voor medewerkers rust gecreëerd wordt en hun werkplek behouden wordt, gemeenten weten waar ze financieel aan toe zijn en invloed kunnen uitoefenen op de uiteindelijke kosten, Scalabor meer ingezet wordt als *het* arbeidsontwikkelbedrijf voor de regio waardoor meer mensen aan de slag kunnen wat een lastenbesparing voor gemeenten oplevert en voorgesorteerd wordt op de nieuwe Wet Sociale Ontwikkelbedrijven.

We hadden u graag nu al een onderbouwde notitie inclusief exacte bedragen en rekenvoorbeelden gestuurd. Echter zorgt het recente onderhandelaarsakkoord voor de CAO SW ervoor dat we een aantal ontwikkelingen, waaronder de Regeling Vervroegde Uittreding die ervoor zorgt dat uitstroom sneller gaat dan gedacht, mee moeten nemen in de berekeningen. We zullen er echter voor zorgen dat de notitie op tijd aangeleverd wordt voor de vergadering van de bestuurscommissie op 15 juli a.s.

In de tussentijd ontvangen wij graag informatie van de commissie over het geplande proces. Ook ontvangen wij graag de essentiële vragen waar wij in de notitie antwoord op kunnen geven.

Alvast hartelijk dank voor uw reactie.

Met vriendelijke groet,

Marcel Hielkema
Directeur



06 51 97 05 63
026 368 52 22
m.hielkema@scalabor.nl
www.scalabor.nl

Driepoortweg 35
6827 BP Arnhem
Postbus 2192
6802 CD Arnhem



Bijlage 7 Voorbereiding onderbrengen extra opdracht bij de MGR, Governance en extra AB vergadering in september

Aan: Algemeen Bestuur
Van: Dagelijks Bestuur
Datum: 24-6-2021
Status: Ter informatie

Concept besluit AB

Het AB neemt kennis van de ontwikkelingen, de voorstellen voor de governance en de extra AB vergadering op 23 september ten behoeve van tijdige voorlegging aan de raden voor het kunnen wijzigen van de regeling.

Inleiding

Het RPO participatie heeft het verzoek bij de MGR neergelegd om de optie uit te werken om het contractmanagement voor inburgering bij de MGR uit te voeren. De voorbereidingen zijn hiervan in volle gang.

Het is aan het RPO Participatie om hierover deze zomer een concreet verzoek neer te leggen bij de MGR.

Het is vervolgens aan een bestuurscommissie om te adviseren op welke wijze de MGR deze opdracht kan uitvoeren en wat voor afspraken hierover vastgelegd moeten worden in de regeling en de DVO.

In de voorbereiding wordt gekeken hoe dit verzoek kan worden ingebed in de governance van de MGR. Een nieuwe taak betekent in dit verband ook wijziging van de regeling.

Voor wijziging van de regeling is toestemming van de raden nodig. Om dit proces zorgvuldig te laten lopen is een extra AB vergadering nodig in de maand september, omdat de vergadering van eind oktober hiervoor te laat is. Hiervoor is 23 september gepland. Dit kan naar verwachting een korte digitale vergadering zijn.

Na toestemming van raden en besluiten van collega in de periode eind september-begin december kan het AB de regeling dan in haar vergadering van 9 december vaststellen, waarna definitieve besluiten en DVO's in gang kunnen worden gezet tbv uitvoering van contractmanagement inburgering vanaf 1 jan 2022.

Governance

In dit verband is door het DB en de werkgroep juristen gekeken naar het inbedden van deze eventuele nieuwe opdracht in de governance van de MGR. Het lijkt het DB wenselijk de governance overzichtelijk te houden wat betreft het aantal modules en bestuurscommissies en deze in te richten naar het deel van het sociaal domein dat het betreft, te weten Zorg, Onderwijs en Participatie. Daarom stelt het DB voor om bij de uitwerking van de wijziging van de regeling uit te gaan van 3 modules met ieder een bestuurscommissie en submodules.

Dit ziet er dan als volgt uit:

- Module Zorg met een bestuurscommissie zorg met daaronder een submodule inkoop zorg met verschillende zorgvormen.
- Module Onderwijszaken met een bestuurscommissie onderwijszaken met twee submodules leerplicht en RMC.
- Module Participatie met een bestuurscommissie participatie, met drie submodules, WSP, WgSW en contractmanagement inburgering. (met UWV betrokken bij submodule WSP als lid van de bestuurscommissie voor dat onderdeel)



We houden bij de governance de lijn aan van de opdrachtverlening en de 'wat' vraag door het RPO en de opdrachtneming en de kaders voor de uitvoering, 'de hoe', door de bestuurscommissie. Bij inburgering komt de opdracht van het RPO participatie, de uitvoering voor het contractmanagement zal leunen op de kennis en kunde en systemen van de module inkoop. De betreffende kosten worden toegerekend aan deze nieuw te vormen submodule, waar de 9 gemeenten in participeren. Op deze wijze kan er ook binnen de bestuurscommissies integraler gekeken worden.

In de begroting zullen de 3 nieuwe modules met hun submodules uitgewerkt worden met nadrukkelijke afrekening per module en submodule. Daarmee houden we de 'chinese muur' op een inzichtelijke manier overeind.

Bij deze wijziging van de regeling zal ook gekeken worden naar de teksten van de andere modules en submodules. Dit wordt in overleg met de werkgroep juristen gedaan, die hier al een eerste blik op geworpen heeft in samenhang met wijziging van de DVO's per 1-1-2022 en de samenwerkingsovereenkomst tussen de MGR en UWV.

NB. De voorzitter van de bestuurscommissie Inkoop zorg heeft tijdens de AB vergadering van 25 maart laten weten dat het RPO zorg bezig is met de voorbereiding van regionale uitvoering van de toegang tot beschermd wonen. Daarbij wordt ook nagedacht over een verzoek tot onderbrenging van deze taak bij de MGR. Dit vraagt ook om wijziging van de regeling. Deze opdracht zou binnen de voorgestelde wijziging van de governance als submodule toegang beschermd wonen ondergebracht kunnen worden bij de module zorg en de betreffende bestuurscommissie.



Bijlage 8 Verslaglegging, informatie- en archiefbeheer, informatieveiligheid en privacy en klachten 2020

Aan: Algemeen bestuur
Van: Dagelijks bestuur
Datum: 24-6-2021
Status: Ter informatie

Concept besluit

Het bestuur neemt kennis van de verslagen over de voortgang en ontwikkelingen op het terrein van archiefbeheer, informatiebeheer en privacy en klachten.

Archief KPI-verslag

Het DB heeft het KPI verslag vastgesteld, nadat de reactie van het Gelders Archief is besproken en verwerkt. Het KPI-verslag dient ter verantwoording van DB naar AB en als onderlegger voor de toezichthouder (GA).

Verslag informatiebeheer en privacy

In dit verslag staat de voortgang van de uitvoering van het informatiebeheer en uitvoering van het privacy beleid en situaties die zich hebben voorgedaan.

Verslag klachten

De MGR kent een klachtenregeling en een klachtencoördinator. In dit verslag worden de klachten weergegeven die zich binnen gekomen vanaf 2018, zodat het bestuur een beeld heeft van het aantal klachten en de wijze waarop deze klachten zijn behandeld.

Vervolg

Vanaf het jaarverslag 2021 zullen de belangrijkste resultaten uit deze verslagen opgenomen worden in het jaarverslag. Daarmee worden deze resultaten ook openbaar.

Bijlagen

Bijlage 8 a: KPI verslag

Bijlage 8 b: verslag informatiebeheer en privacy

Bijlage 8 c: verslag klachten

ARCHIEF MGR SDCG VERANTWOORDING KPI'S

Horizontale verantwoording Archiefwet 1995 via Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's), op basis van de VNG Handreiking (2020).

		datum
versie	1.0	03-05-2021
Auteur	Kees van Galen	
Adviseur	Gelders Archief	03-05-2021
Gezien door directie	Hermien Wiselius	12-04-2021 (v0.9)
Akkoord directie	Hermien Wiselius	07-06-2021 (v1.0)
Besproken in bestuur	DB	26-04-2021 (v0.9)
		14-06-2021 (v1.0)
Besproken in bestuur	AB	24-06-2021
Inleiding.....		3
1. Lokale regelingen		4
1.1. Archiefverordening		4
1.2. Beheerregeling informatiebeheer		4
1.3. Strategisch informatie overleg (SIO)		4
1.4. Wijziging overheidstaken		4
1.5. Gemeenschappelijke regelingen en andere samenwerkingsverbanden		5
1.6. Mandaatregeling archiefzorg		5
1.7. Uitbesteden archiefbeheer(staken)		5
1.8. Publicatie en bekendmaking		5
2. Middelen en mensen		5
2.1. Middelen		5
2.2. Mensen, kwantitatief ten behoeve van beheer		6
2.3. Mensen, kwalitatief ten behoeve van beheer		6
2.4. Mensen, kwantitatief ten behoeve van toezicht		7
3. Archiefruimten, applicaties, archiefbewaarplaats en e-depot		7
3.1. Archiefruimte(n) en applicaties.....		7
3.2. Archiefbewaarplaats (voor analoge archiefbescheiden).....		8
3.3. E-depot(s).....		8
3.4. Onderdeel rampenplan		8
3.5. Plan veiligheid, calamiteiten en ontruiming.....		8
4. Interne kwaliteitszorg en toezicht.....		8
4.1. Kwaliteitssysteem archiefbeheer		9
4.2. Archieforganisatie/kwaliteitszorg/benchmark		9
4.3. Gekwalificeerde archivaris		9
4.4. Verslag toezicht archiefbeheer		9

4.5. Verslag beheer archiefbewaarplaats.....	9
5. Ordening, authenticiteit, context, toegankelijkheid en duurzaamheid archiefbescheiden.....	9
5.1. Geordend overzicht analogoog en digitaal	9
5.2. Authenticiteit en context	10
5.3. Systeem voor duurzame toegankelijkheid	11
5.4. Duurzame materialen en gegevensdragers analogoog.....	12
5.5. Duurzame verpakkingsmaterialen bij opslag analogoog	12
5.6. Systeem voor duurzaamheid analogoog.....	12
5.7. Opbouw duurzaam digitaal informatiebeheer.....	12
5.8. Aanvullende metagegevens digitaal	12
5.9. Opslagformaten	12
5.10. Functionele eisen	12
5.11. Voorzieningen compressie en encryptie	13
6. Vervanging, conversie/migratie, selectie, vernietiging en vervreemding van archiefbescheiden.....	13
6.1. Vervanging, besluiten en verklaringen.....	13
6.2. Converteren en migreren.....	13
6.3. Archiefselectielijst, hotspotmonitor en stukkenlijst	14
6.4. Vernietiging en verklaringen	14
6.5. Vervreemding, besluiten en verklaringen	14
7. Overbrenging van archiefbescheiden	14
7.1. Overbrenging na bij wet vastgestelde termijn	15
7.2. Verklaringen van overbrenging	15
7.3. Niet-overbrengen vanwege bedrijfsvoering	15
8. Terbeschikkingstelling van overgebrachte archiefbescheiden	15
Aandachtspunten voor het komende jaar	15
De organisatie van de MGR SDCG.....	16

INLEIDING

Dit Archief KPI-verslag is gebaseerd op de VNG-publicatie [Horizontale verantwoording Archiefwet 1995 via Kritische Prestatie Indicatoren \(KPI's\)](#).

De Archiefwet 1995 verplicht gemeenten en intergemeentelijke organen om archiefbescheiden in goede, geordende en toegankelijke staat te brengen en houden, daarvoor in aanmerking komende archiefbescheiden naar de archiefbewaarplaats over te brengen en overige archiefbescheiden te vernietigen. Over de uitvoering van de Archiefwet dient het Dagelijks Bestuur zich in de eerste plaats te verantwoorden aan het Algemeen Bestuur van de MGR SDCG en op de tweede plaats aan de toezichthouder, het Gelders Archief (GldA).

Door het beantwoorden van de bij de archief KPI's behorende vragen blijkt in hoeverre de MGR SDCG aan de eisen van de wet- en regelgeving voldoet. Bij de vraagstellingen is steeds uitgegaan van de voorschriften uit de archiefwet- en regelgeving. Deze laten een grote diversiteit in scope en diepgang zien. Dit kan betekenen dat soms op hoofdlijnen kan worden gerapporteerd, en in andere gevallen juist zeer gedetailleerd op een onderwerp moet worden ingegaan. Dat is geheel afhankelijk van de wet- en regelgeving die van toepassing is.

Het raamwerk van archief KPI's is primair een instrument om te toetsen of de MGR SDCG voldoet aan de wettelijke vereisten en is daarmee vooral een instrument om rechtmatigheid (compliance) te meten. De archief KPI's geven tevens een generiek overzicht van de belangrijkste factoren van goed archief- en informatiebeheer.

MGR SDCG is de eigenaar van dit Archief KPI-verslag. De aandachtspunten die uit het KPI-verslag zijn gekomen, worden dit jaar opgepakt in samenspraak met het GldA. Begin volgend jaar komt er, met als input een geactualiseerd Archief KPI-verslag, een officieel toezichtsverslag van het GldA over 2021.

Een KPI-verslag dient drie doelen:

- horizontale verantwoording van het DB aan het AB;
- algemene informatievoorziening richting de burger; en
- verticale informatievoorziening ten behoeve van het toezicht door het Gelders Archief; het interbestuurlijke toezicht op de archivering van gemeentelijke taken geschiedt via de verslaglegging door de gemeenten.

1. LOKALE REGELINGEN

Voldoen de regelingen van de MGR SDCG aan de wettelijke eisen?

1.1. ARCHIEFVERORDENING

De MGR SDCG beschikt over een geactualiseerde, door het Algemeen Bestuur (AB) vastgestelde archiefverordening die voldoet aan de vigerende wet- en regelgeving. Deze [archiefverordening](#) is vastgesteld op 12 september 2018. In de verordening is aandacht voor de

- zorgplicht van het Dagelijks Bestuur (DB);
- taken van de archivaris ten aanzien van overgebrachte en niet overgebrachte archiefbescheiden;
- verantwoording door het DB;
- beschikbaarstelling gegevens voor verantwoording;

Noodzaak voor MGR om de archiefverordening te melden aan Gedeputeerde Staten: check.

1.2. BEHEERREGELING INFORMATIEBEHEER

Op 28 oktober 2019 heeft het DB het Besluit Informatiebeheer vastgesteld, met daarin aandacht voor:

- taken van de beheerder, in casu de directeur van de MGR SDCG en de managers van de modules;
- taken en bevoegdheden van de archivaris;
- overdracht en ter beschikkingstelling van archiefbescheiden;
- verantwoordelijkheden ten aanzien van de archiefbewaarplaats, in casu het Gelders Archief te Arnhem.

1.3. STRATEGISCH INFORMATIE OVERLEG (SIO)

Het DB, als archiefzorgdrager, heeft gezien de omvang van de organisatie géén Strategisch informatie overleg (SIO) ingesteld. De archieftaken zijn deel van het reguliere werkoverleg van de de directeur en de functionaris archief. Daarnaast heeft de MGR SDCG een tweetal overleggen ingesteld, waaraan de directeur en de functionaris archief deelnemen:

- regulier overleg met de adviseurs van het Gelders Archief;
- niet regulier overleg met de gemeentelijke afgevaardigden betreffende de archivering voor gemandateerde taken.

1.4. WIJZIGING OVERHEIDSTAKEN

Het DB dient als archiefzorgdrager voorzieningen te treffen omtrent de archiefbescheiden bij opheffing, samenvoeging, splitsing of overdracht van taken aan een ander (tijdelijk) overheidsorgaan. Dergelijke juridische voorzieningen zijn het opstellen van een akte van terbeschikkingstelling, of een verklaring van overbrenging dan wel vervreemding. Dit is niet gebeurd.

In de [Regeling MGR SDCG](#) en het [Organisatiebesluit MGR SDCG 2019](#) staat hierover geen bepaling. Wel bevat de regeling artikelen over uittreding (art. 32), beëindiging deelname aan een module (art. 35) en opheffing of liquidatie (art. 37).

In een addendum op de DVO's van de MGR SDCG wordt opgenomen:

- bij samenvoeging of overdracht van taken geldt dat ook voor archief;
- bij opheffing van of beëindiging deelname aan een module met gemandateerde taken teruglevering aan de gemeente(n);

- bij opheffing van een module met gedelegeerde taken overdracht aan de rechtsopvolger;
- bij opheffing van de regeling en geen rechtsopvolger overbrenging naar het e-depot van het Gelders Archief.

1.5. GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN EN ANDERE SAMENWERKINGSVERBANDEN

Het college dient als archiefzorgdrager, bij de instelling van een gemeenschappelijke regeling of ander samenwerkingsverband waarin de gemeente participeert, voorzieningen omtrent de zorg voor de archiefbescheiden te treffen.

De colleges hebben middels artikel 30 van de [Regeling](#) de bestuurlijke verantwoordelijkheid voor het GR-archief vastgelegd, ook voor gemandateerde en gedelegeerde taken.

Tot op heden hebben de colleges als zorgdrager nog geen regels gesteld aan creatie en beheer van gemeentelijke archiefbescheiden bij de GR, bijvoorbeeld door middel van dienstverleningsovereenkomsten of een archiefconvenant.

Zowel de formulering van de regeling zelf, als de archiefconvenant zijn in 2021 onderwerp van besprekingen tussen de uitvoerend archief-verantwoordelijken van de gemeenten en de MGR SDCG. Bij het regulier overleg met het GldA is dit een terugkerend agendapunt.

De informatieveiligheid moet voldoen aan de BIO. Voor de archivering waarvoor het DB van de MGR SDCG de zorgdrager is wordt de veiligheid geborgd via de overeenkomsten met Expansion (leverancier DMS Xtendis), 1Stroom (archief personeelszaken en financiën) en Scalabor (archief SW-medewerkers). Voor de veiligheid van informatieobjecten bij gemandateerde taken die worden opgeslagen in applicaties gelden de overeenkomsten met de leveranciers.

1.6. MANDAATREGELING ARCHIEFZORG

De MGR SDCG beschikt nog niet over vastgestelde mandaten op grond van de Archiefwet, bedoeld om namens de zorgdrager besluiten te nemen, niet zijnde regelgeving/het stellen van regels. Mandatering over archiefbeheer is onderdeel van bovengenoemde bespreking over een archiefconvenant. Daarbij is het niet de bedoeling dat besluiten voor vervanging of vernietiging worden gemandateerd.

1.7. UITBESTEDEN ARCHIEFBEHEER(STAKEN)

Bij MGR SDCG zijn (aspecten van) het archiefbeheer/archiefbeheerstaken uitbesteed aan een privaatrechtelijke partij (Scalabor) en een publiekrechtelijke partij (1Stroom). In de dienstverleningsovereenkomsten wordt rekening gehouden met de wettelijke eindverantwoordelijkheid van MGR SDCG.

Bij externe dataopslag bij bovengenoemde partijen en bij vakapplicaties zijn verwerkersovereenkomsten gesloten.

1.8. PUBLICATIE EN BEKENDMAKING

De MGR SDCG doet haar publicaties en bekendmakingen via www.officielebekendmakingen.nl (zie [MGR SDCG](#)).

2. MIDDELEN EN MENSEN

Hoofdvraag: Kan de MGR SDCG beredeneerd aangeven, gelet op haar wettelijke taken voor de archiefzorg en het archiefbeheer, hoeveel middelen en mensen zij hiervoor ter beschikking stelt alsmede hun kwaliteitsniveau?

2.1. MIDDELEN

Hoeveel middelen stelt het DB ter beschikking om de kosten te dekken die zijn verbonden aan de uitoefening van de zorg voor c.q. het beheer van de archiefbescheiden en het toezicht daarop?

Begroting 2021	Totaal	Incidenteel	Toelichting
Formatie functionaris archief:	€ 15.400	€ 2.150	0,2 fte
Formatie MA voor archief	pm		0,1 fte
Opleidingskosten	pm		
Software DMS	€ 4.000		
Dienstverlening GldA	€ 2.700		Gelders Archief
Audits/0 meting	€ 2.500	€ 2.500	Incidenteel
Extern DIV-advies	€ 4.400	€ 4.400	Incidenteel
Archivering websites	€ 2.250	€ 2.250	Incidenteel
Totaal begroot per jaar	€ 31.250	€ 11.300	

2.2. MENSEN, KWANTITATIEF TEN BEHOEVE VAN BEHEER

Hoeveel mensen (fte's) stelt het DB ter beschikking verbonden aan de uitoefening van de zorg voor c.q. het beheer van de archiefbescheiden en toezicht daarop?

Informatiebeheer MGR SDCG:	in fte
totale omvang	0,31
functionaris archief	0,20
MA archieftaken	0,10
overige	0,01

Zijn de medewerkers in de organisatie die informatie produceren of verwerken voldoende op de hoogte van de interne richtlijnen op informatiebeheergebied om een goed informatiebeheer te kunnen garanderen?

De medewerkers die informatie produceren of verwerken zijn voldoende op de hoogte van de interne richtlijnen op informatiebeheergebied om een goed informatiebeheer te kunnen garanderen. Hierbij wil MGR SDCG middels extern DIV-advies het informatiebeheer verder te versterken en het is een punt dat terugkeert in het reguliere overleg met het GldA.

Zijn er achterstanden in de wettelijk verplichte werkzaamheden?

Er zijn achterstanden in de wettelijk verplichte werkzaamheden:

- DMS Xtendis in fase van goedgekeurd functioneel ontwerp. Oplevering medio 2021. Daarna archivering van het bestuursarchief en interne beheersarchief sinds 1-4-2017.
- Voor door gemeenten gemandateerde taken (modules Inkoop, RBL & WSP) archiefconvenant in ontwikkeling.
- Onderzoek applicaties op archiefwaardigheid.
- Voor door gemeenten gedelegeerde taken (module WgSW) archivering door Scalabor in ontwikkeling. Daarbij vervanging analoge door digitale dossiers.

Omvang van deze achterstanden, geschat aantal arbeidsuren om deze weg te werken, planning en termijnen nader te bepalen.

De toezichthouder (GldA) is betrokken bij het oplossen van deze uitdagingen. Er zijn geen aanmerkingen geweest vanuit het interbestuurlijk toezicht door de provincie.

2.3. MENSEN, KWALITATIEF TEN BEHOEVE VAN BEHEER

Kan het DB als archiefzorgdrager het kwaliteitsniveau waaronder de opleiding van het onder 2.2 bedoelde personeel aangeven alsmede hun mogelijkheden voor bij- en nascholing?

- Informatiemanager: vereist Hbo-opleiding Informatiemanagement; feitelijk:
 - Functionaris archief (tevens Privacy Officer), cursus Informatiemanagement en Digitale Dienstverlening gevolgd bij de Bestuursacademie.
- DIV medewerker: vereist Mbo-opleiding DIV; feitelijk:
 - Management Assistent die archieftaken verricht, ervaren met archiveren in zaaksysteem gemeente, betrokken bij inrichting DMS.

Er zijn momenteel geen medewerkers in opleiding. Er is geen vast opleidingsbudget (dit wordt afhankelijk van de vraag en de medewerker flexibel bepaald).

Kunnen alle soorten wettelijk verplichte werkzaamheden naar behoren worden gedaan?

Archiefbeleidsplan MGR SDCG 1.0 (sep 2019): “Bij het toe te passen Kwaliteitssysteem, [...] de toepassing van de TMLO, het ondersteunen van beleidsontwikkeling etc. ontbeert de MGR SDCG de nodige kennis en menskracht. Ook bij wijzigingen in de processen [...] is ondersteuning gewenst.” Bovendien is er behoefte aan ondersteuning voor:

- Beoordeling inventarisatie (Memo Archief MGR SDCG);
- Afstemming met leveranciers applicaties;
- Actieplan archiefontwikkeling 2021-22.

Zijn er aanmerkingen geweest vanuit het interbestuurlijk toezicht door de provincie?

Er zijn geen aanmerkingen geweest vanuit het interbestuurlijk toezicht door de provincie.

2.4. MENSEN, KWANTITATIEF TEN BEHOEVE VAN TOEZICHT

Hoeveel formatieruimte heeft het DB als archiefzorgdrager vastgesteld voor het toezicht op het beheer van de niet naar de archiefbewaarplaats overgebrachte archiefbescheiden?

De MGR SDCG heeft met het Gelders Archief een dienstverleningsovereenkomst gesloten op basis van de door het GldA ingeschatte uren noodzakelijk voor advies en toezicht. Voor 2020 was dat 40 uren, voor 2021 wordt het 60 uren op jaarbasis.

3. ARCHIEFRUIMTEN, APPLICATIES, ARCHIEFBEWaarPLAATS EN E-DEPOT

Hoofdvraag: Zijn de fysieke en digitale bewaaromstandigheden op orde?

3.1. ARCHIEFRUIMTE(N) EN APPLICATIES

Beschikt MGR SDCG over een of meer (analoge) archief ruimten waarvan is vastgesteld dat deze aan alle in de Archiefregeling en -besluit genoemde eisen voldoen?

Nee, niet van toepassing. MGR SDCG werkt digitaal.

Beschikt MGR SDCG over applicaties - DMS / RMA en vakapplicaties - waarmee de noodzakelijke informatiebeheertaken kunnen worden uitgevoerd?

- Voor informatieobjecten van bestuur en beheer wordt het DMS Xtendis van Expansion gebruikt.
- Personeelsadministratie en financiën, evenals de archivering daarvan, zijn uitbesteed aan 1Stream. Applicatie: Youforce.

- Gedelegeerde taken in module WgSW: Personeelsadministratie SW-medewerkers, evenals de archivering daarvan, is uitbesteed aan Scalabor. Applicatie: AFAS.
- Gemandateerde taken in modules Inkoop, RBL en WSP: diverse applicaties, zie meest recente versie Memo Archief MGR SDCG (onderlegger t.b.v. archiefoverleg met gemeenten, met daarin inventarisatie per module).

Zo ja, is er concreet zicht op evt. ontbrekende functionaliteit van de afzonderlijke vakapplicaties, bijvoorbeeld ten behoeve van vernietiging of van migratie / conversie van archiefbescheiden?

Er is zicht op de applicaties, middels de inventarisatie in Memo Archief MGR SDCG. Zoals ook bij 2.3. aangegeven, heeft dit vervolgtacties.

3.2. ARCHIEFBEWAAARPLAATS (VOOR ANALOGE ARCHIEFBESCHIEDEN)

Is door het DB als archiefzorgdrager een archiefbewaarpplaats aangewezen waarvan is vastgesteld dat deze aan alle in de Archiefbesluit- en regeling en genoemde eisen voldoet?

Ja, het Gelders Archief. Deze voldoet aan alle eisen. Maar MGR SDCG vormt geen analoge archiefbescheiden.

3.3. E-DEPOT(S)

Beschikt MGR SDCG over een e-depot voor de bewaring van digitale archiefbescheiden dat aan de eisen op basis van de Archiefregeling voldoet?

Ja, het e-depot van het Gelders Archief. Te zijner tijd dient MGR SDCG hierover met het GldA een overeenkomst te sluiten. Het e-depot zal gebruikt gaan worden voor de permanent te bewaren digitale archiefbescheiden. Op termijn vernietigbare archiefbescheiden worden hier niet in bewaard.

3.4. ONDERDEEL RAMPENPLAN

Beschikt MGR SDCG over een risicoprofiel, beleids- en crisisplan waarin ten minste procedures met betrekking tot de verplaatsing of veiligstelling van objecten met een cultuurhistorische waarde zoals (te bewaren) archiefbescheiden zijn opgenomen?

Aangezien het bij MGR SDCG gaat om digitale archiefbescheiden wordt de veiligstelling bewaakt door het informatiebeveiligingsbeleid (met daarin het back-up beleid) van RID De Liemers, Scalabor, DMS-leverancier Expansion en de applicatieleveranciers, waarbij de verwerkerovereenkomsten en de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) de nodige waarborgen bieden.

Vooralsnog is de Handreiking Regionaal Risicoprofiel en het risicoprofiel dat moet zijn vastgesteld door de veiligheidsregio voor MGR SDCG niet urgent. Er zal wel een check plaatsvinden van het regionale risicoprofiel of bepaalde benoemde risico's gelden t.b.v. cultureel erfgoed voor MGR als organisatie en/of taken die MGR uitvoert. Zie ook voor Gelderland Midden: <https://www.vggm.nl/veiligheid>.

3.5. PLAN VEILIGHEID, CALAMITEITEN EN ONTRUIMING

Heeft MGR SDCG een veiligheidsplan voor de archiefruimten en archiefbewaarpplaats met een calamiteitenplan en ontruimingsplan, en een veiligheidsplan voor het e-depot (of de e-depots)?

Niet relevant voor MGR SDCG, want geen analoge archiefbescheiden. Voor digitale informatieobjecten zie 3.4.

4. INTERNE KWALITEITZORG EN TOEZICHT

Hoofdvraag: Werkt MGR SDCG structureel aan de kwaliteit(sverbetering) van haar informatiehuishouding?

4.1. KWALITEITSSYSTEEM ARCHIEFBEHEER

Maakt het DB als zorgdrager voor het beheer van te bewaren archiefbescheiden gebruik van een kwaliteitssysteem waarvoor toetsbare eisen zijn geformuleerd?

Zie Archiefbeleidsplan MGR SDCG 1.0 (sep 2019). Daarin wordt beschreven waaraan het kwaliteitssysteem op basis van het Kwaliteitssysteem Informatiebeheer Decentrale Overheden (KIDO) moet voldoen. Het moet nog worden opgesteld voor MGR SDCG.

Nota bene: MGR SDCG dient een kwaliteitssysteem te hanteren, dan wel in het geüpdate Archiefbeleidsplan te benoemen aan welke eisen en maatregelen moet worden voldaan. KIDO is voor MGR SDCG een te zware belasting, het nieuwe KIDO Light zou wellicht beter passen. Momenteel wordt gewerkt aan een passend kwaliteitssysteem gebaseerd op KIDO en KIDO Light.

4.2. ARCHIEFORGANISATIE/KWALITEITSZORG/BENCHMARK

Is er door MGR SDCG een (gemeentelijke of regionale) archiefinstelling aangewezen ten behoeve van de uitvoering van het beheer van de archiefbescheiden in de archiefbewaarplaats?

MGR SDCG heeft het Gelders Archief aangewezen als archiefinstelling. Deze voldoet aan alle wettelijke vereisten.

4.3. GEKWALIFICEERDE ARCHIVARIS

Heeft het DB als archiefzorgdrager een archivaris aangewezen voor het toezicht op het beheer van niet-overgebrachte archiefbescheiden en het beheer van de wel-overgebrachte?

MGR SDCG heeft de archivaris van het Gelders Archief aangewezen als toezichthouder.

4.4. VERSLAG TOEZICHT ARCHIEFBEHEER

Brengt de archivaris regelmatig verslag uit aan het college als archiefzorgdrager van de wijze waarop hij het toezicht op het beheer van de niet-overgebrachte archiefbescheiden uitoefent en zijn bevindingen daarbij?

Verslag door de archivaris conform de Archiefverordening en op basis van de archief-KPI's moet nog zijn beslag krijgen. Wel is er een regulier overleg met het Gelders Archief ingesteld. De terugkoppeling naar het DB zal vooralsnog plaatsvinden middels dit Archief KPI-verslag.

4.5. VERSLAG BEHEER ARCHIEFBEWaarPLAATS

Brengt de archivaris regelmatig verslag uit aan het DB als archiefzorgdrager van de wijze waarop het beheer van naar de archiefbewaarplaats overgebrachte archiefbescheiden uitoefent en zijn bevindingen daarbij?

Voor MGR SDCG pas relevant na overbrenging naar e-depot.

5. ORDENING, AUTHENTICITEIT, CONTEXT, TOEGANKELIJKHEID EN DUURZAAMHEID ARCHIEFBESCHIEDEN

Hoofdvraag: Geschiedt de ordening planmatig, waarborgen het systeem en de materialen de authenticiteit, context en toegankelijkheid en de duurzaamheid van de archiefbescheiden?

5.1. GEORDEND OVERZICHT ANALOOG EN DIGITAAL

Beschikt MGR SDCG over een actueel, compleet en logisch samenhangend overzicht van (te bewaren) archiefbescheiden, geordend overeenkomstig de ten tijde van de vorming van het archief daarvoor geldende ordeningsstructuur?

Een totaaloverzicht staat in het Informatiebeleidsplan MGR SDCG v1.1 (sep 2019). Dit is voor de modules die gemandateerde taken uitvoeren geactualiseerd in de Memo Archief MGR SDCG. Het Informatiebeleidsplan MGR SDCG dient te worden geactualiseerd, met inachtneming van de aanbevelingen en genoemde aspecten in de Handreiking KPI's.

Daaraan dienen ook de websites van MGR SDCG te worden toegevoegd. Voor de archivering van de websites is een voorstel van Archiefweb.eu ontvangen, maar er is nog geen overeenkomst.

De sociale mediakanalen van MGR SDCG worden niet gearchiveerd. Van social media wordt gebruik gemaakt voor huishoudelijke (bv. WSP die werkgevers informeert) en niet voor inhoudelijke informatie. Dat geldt ook voor chatdiensten zoals WhatsApp, conform de daarvoor geldende richtlijn. Er zal nader worden gekeken naar videoboodschappen.

5.2. AUTHENTICITEIT EN CONTEXT

Heeft het DB als archiefzorgdrager ervoor gezorgd dat van elk der ontvangen of opgemaakte (te bewaren) archiefbescheiden met behulp van metagegevens(schema) de hierna volgende metagegevens kunnen worden vastgesteld?

Op termijn over te brengen archieven: Voor overgebrachte archieven moeten de metagegevens zijn geborgd door een toegang (inventaris of plaatsingslijst op dossierniveau) per archief en een beheersysteem voor de gehele collectie.

Bij het functioneel ontwerp en de inrichting van DMS Xtension is, in overleg met het Gelders Archief, de beschrijving van metagegevens vastgelegd in een metagegevensschema, zodat dit aansluit op de TMLO/MDTO.

Niet over te brengen, op termijn te vernietigen archieven: Gegevens over archiefbescheiden worden vastgelegd in de metadatavelden van systemen.

Dit is nog een uitdaging voor MGR SDCG. Er moeten worden bepaald of het gebruikte postregistratiesysteem en de vakapplicaties en beschikken over de vereiste metadatavelden om de hieronder geformuleerde vereisten vast te leggen. Dat moet blijken uit de systeemspecificaties. Van belang zijn of de MGR SDCG, dan wel bij gemandateerde taken de gemeenten, deze metadatavelden gebruiken en (middels steekproeven) of deze metadatavelden consequent en kwalitatief goed zijn ingevuld. Per applicatie moet worden aangegeven of dit voor de punten 5.2a.1 t/m 5.2a.5 het geval is.

a.1. de inhoud, structuur en verschijningsvorm;

- Identificatiekenmerk;
- Uiterlijke vorm resp. aggregatieniveau (bijvoorbeeld dossier);
- Inhoudsomschrijving;
- Datering.

a.2. wanneer, door wie en uit hoofde van welke taak of werkproces het werd ontvangen of opgemaakt;

- Wanneer;
- Wie (naam / functie);
- Werkproces.

a.3. de samenhang met andere archiefbescheiden;

- Dossier;
- Relatie met andere dossiers of bescheiden.

a.4. de uitgevoerde beheeractiviteiten;

- Einddatum procestermijn;
- Bewaartermijn (de periode van bewaren na de einddatum procestermijn op basis van de geldende Selectielijst);
- [Conversie](#) (het overzetten van digitale documenten naar andere programmatuur met behulp van standaardprogrammatuur onder behoud van authenticiteit);
- [Migratie](#) (het overzetten van digitale documenten naar een ander digitaal informatiesysteem met behulp van speciale computerprogrammatuur onder behoud van authenticiteit);
- [Overdracht](#) (procedure waarbij een archiefbeheerder archiefbescheiden plaatst onder de verantwoordelijkheid van een andere archiefbeheerder);
NB: daartoe dient bij archiefvorming voor gemandateerde taken de ‘gemeente’ als metadataveld in de applicatie te zijn toegevoegd, dan wel moet dat kunnen worden afgeleid uit de woonplaats.
- [Terbeschikkingstelling](#) (tijdelijke overdracht van archiefbescheiden door een archiefbeheerder aan een andere archiefbeheerder, op wie taken van de eerste zijn overgegaan);
- [Vervreemding](#) (overdracht van de eigendom door de zorgdrager aan een andere zorgdrager of een natuurlijk of rechtspersoon van archiefbescheiden);
- [Overbrenging](#) (procedure waarbij een zorgdrager van een overheidsorgaan de archiefbescheiden overdraagt aan de archiefbeheerder van een archiefbewaarplaats);
- [Vernietiging](#) (zodanig bewerken van de gegevensdrager dat daarvan of daaruit op geen enkele wijze de gegevens die erop zijn vastgelegd kunnen worden gereconstrueerd).

a.5. de besturingsprogrammatuur of toepassingsprogrammatuur inzake de archiefbescheiden.

- Originele vorm (bv. bij Excel-bestand, waarbij door omzetting naar pdf de formules verloren raken).

Er dient aandacht te zijn voor de risico's van archiveren buiten de applicaties terwijl ook het DMS niet wordt gebruikt. Dat is bijvoorbeeld het geval bij WSP, waar veel informatie binnen Outlook wordt opgeslagen.

5.3. SYSTEEM VOOR DUURZAME TOEGANKELIJKHEID

Waarborgt het archiveringssysteem de toegankelijke staat van (te bewaren) archiefbescheiden zodanig dat elk van de archiefbescheiden binnen een redelijke termijn kan worden gevonden en leesbaar of waarneembaar te maken is?¹

Het archiveringssysteem en alle andere systemen waarin archiefvorming plaatsvindt moeten minimaal doorzoekbaar zijn met behulp van een van de onder 5.2a.1, 5.2a.2 en 5.2a.3 genoemde metagegevens. Bij archiefvorming voor gemandateerde taken in applicaties moet het systeem eveneens doorzoekbaar zijn op ‘gemeente’.

De toegankelijkheid van de websites en mobiele applicaties (apps) voor mensen met een beperking conform het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid moet zijn gewaarborgd. De webmaster van MGR SDCG is bezig dit te realiseren. Op de websites van MGR SDCG is een toegankelijkheidsverklaring geplaatst.

De beperkte beschikbaarheid van in de archiefbescheiden voorkomende personen conform de AVG is gewaarborgd. Binnen het DMS Xtendis en binnen de applicaties is de beperkte beschikbaarheid gewaarborgd

¹ Zie hiervoor ook de DUTO-eisen (<https://www.nationaalarchief.nl/archiveren/kennisbank/overzicht-duto-eisen>).

door het toepassen van de autorisatiematrix en binnen Xtendis bovendien door het toepassen van de velden 'openbaarheid' en 'vertrouwelijk'.

5.4. DUURZAME MATERIALEN EN GEGEVENSDRAGERS ANALOOG

Gebruikt MGR SDCG duurzame (fysieke en audiovisuele) materialen en gegevensdragers bij het opmaken en beheren van (te bewaren) archiefbescheiden?

MGR SDCG gebruikt door RID De Liemers ter beschikking gestelde printers/scanners voor het scannen van ingekomen analoge post, zodat deze leesbaar en interpreteerbaar blijft gedurende de wettelijk bepaalde bewaartermijn. Zie ook 6.1 Vervanging.

[NB: check bij RID: goedgekeurde printers/scanners (COT)]

5.5. DUURZAME VERPAKKINGSMATERIALEN BIJ OPSLAG ANALOOG

N.v.t.

5.6. SYSTEEM VOOR DUURZAAMHEID ANALOOG

N.v.t.

5.7. OPBOUW DUURZAAM DIGITAAL INFORMATIEBEHEER

Werkt MGR SDCG bij de opbouw van duurzaam digitaal informatiebeheer op basis van standaarden?

MGR SDCG werkt niet op basis van [RODIN](#) (Referentiekader Opbouw Digitaal Informatiebeheer), maar is er wel mee bekend. Bij nieuwe applicaties wordt gewerkt op basis van [GIBIT](#) en de [ICO-wizard](#). GEMMA is voor MGR SDCG niet leidend. Er dient nog gecheckt te worden op [DUTO](#) en NEN16175.

De informatiebeveiliging is genormeerd in de Baseline Informatiebeveiliging Overheid ([BIO](#)). Dit normenkader is ook leidend voor onze ict-dienstverleners (RID De Liemers en De Connectie). Geïmplementeerd onderdeel daarvan is dat regelmatig back-ups worden gemaakt van informatie.

5.8. AANVULLENDE METAGEGEVENS DIGITAAL

Zijn er aanvullende metagegevens ontworpen en geïmplementeerd?

MGR SDCG gebruikt geen aanvullende technische metadata om informatiedragers technisch te beschrijven.

MGR SDCG gebruikt gezien haar structuur wel aanvullende metadata die aangeven in welke MGR-module werkprocessen gebeuren.

5.9. OPSLAGFORMATEN

Worden opslagformaten gebruikt die aan een open standaard voldoen, tenzij dit redelijkerwijs niet kan worden verwacht?

MGR SDCG gebruikt binnen het DMS als opslagformaten pdf-a en voor inhoudelijke dossiers daar waar relevant tevens het oorspronkelijke formaat, gebaseerd op MS Office, dan wel audiovisuele bestanden.

5.10. FUNCTIONELE EISEN

Zijn de functionele eisen wat betreft gedrag i.v.m. authenticiteit van de digitale archiefbescheiden vastgesteld en geïmplementeerd?

Zie ook 5.9. Door MGR SDCG worden naast pdf geen gestandaardiseerde open formaten gebruikt.

MGR SDCG dient een inventarisatie te maken van welke formaten gebruik wordt gemaakt en dan niet alleen binnen kantoorapplicaties, maar ook voor audiovisuele bestanden en binnen alle gebruikte applicaties en op websites.

5.11. VOORZIENINGEN COMPRESSIE EN ENCRYPTIE

Zijn voorzieningen getroffen voor de toegankelijkheid en ordening van de archiefbescheiden in het geval men gebruik maakt van compressie- en/of encryptietechnieken?

Compressie en encryptie worden binnen MGR SDCG toegepast bij veilig mailen middels de applicaties Zorgmail en Cryptshare (module RBL). Bij beide applicaties zijn de resultaten na ontvangst verliesvrij en ontsleuteld en worden als zodanig opgeslagen en gearhiveerd.

6. VERVANGING, CONVERSIE/MIGRATIE, SELECTIE, Vernietiging EN VERVREEMDING VAN ARCHIEFBESCHIEDEN

Weegt MGR SDCG zorgvuldig af of vorm, inhoud en/of context van bescheiden van belang is voor bedrijfsvoering, democratische controle en cultuurhistorie?

6.1. VERVANGING, BESLUITEN EN VERKLARINGEN

Past MGR SDCG vervanging toe [vervangen van papieren archiefbescheiden door digitale reproducties of omgekeerd waarna de vervangen bescheiden worden vernietigd]?

MGR SDCG past vervanging toe, doch slechts waar het gaat om de archiefvorming voor de module WgSW. Het gaat daarbij om de digitalisering van de personeelsdossiers van SW-medewerkers waarvan de MGR SDCG de formele werkgever is en die door Scalabor BV worden beheerd. Daartoe wordt een Handboek Vervanging opgesteld, waarover het Gelders Archief adviseert, dat tezamen met een Besluit Vervanging door het DB van de MGR SDCG zal moeten worden goedgekeurd en waarna het Besluit wordt gepubliceerd. Vervolgens worden de originelen vernietigd.

Aandachtspunt zijn de personeelsdossier van boventalligen Presikhaaf Bedrijven die zijn overgedragen aan MGR SDCG.

Doorlopende vervanging

Daar waar MGR SDCG via doorlopende vervanging analoge door digitale bescheiden vervangt dient daarvoor een MGR-breed Handboek Vervanging en een Besluit Vervanging te worden gemaakt en goedgekeurd. Daartoe dient eerst een inventarisatie te worden gedaan. Het betreft o.a.:

- Binnengekomen post (beheer en modules);
- Zienswijzen van gemeenteraden en colleges;
- WgSW: Brieven van UWV die naar Scalabor worden doorgezonden en daar worden vervangen;
- RBL: Beschikkingen van het OM;
- Andere ingekomen stukken.

6.2. CONVERTEREN EN MIGREREN

Wordt er tijdig geconverteerd/gemigreerd in het geval niet meer aan de eisen t.a.v. geordende en toegankelijke staat van de archiefbescheiden voldaan zal gaan worden?

In haar jonge bestaan heeft de MGR SDCG nog niet te maken gehad met de noodzaak van conversie of migratie. Zodra dat relevant is zou er een signaal van de ict-dienstverlener of de applicatieleverancier verwacht mogen worden. MGR SDCG heeft vooralsnog geen ICT-protocol met daarin de wenselijkheid van conversie of migratie en het opmaken van een verklaring van conversie of migratie.

6.3. ARCHIEFSELECTIELIJST, HOTSPOTMONITOR EN STUKKENLIJST

Past MGR SDCG als archiefzorgdrager waardering en selectie toe op de archiefbescheiden?

Van de archiefbescheiden wordt op basis van de voor gemeente geldende selectielijsten de bewaartermijn vastgelegd en deze is opgenomen in het metadataschema voor zover het gaat om informatieobjecten die worden opgeslagen in het DMS. Dat geldt ook voor het jaar van vernietiging of overbrenging naar de archiefbewaarplaats.

Voor de uitbestede taken aan 1Stroom en Scalabor wordt nader vastgelegd hoe dit wordt gewaarborgd. Dat geldt ook voor de informatieobjecten die ontstaan binnen de applicaties die worden gebruikt voor de door de gemeenten gemandateerde taken.

MGR SDCG werkt niet aanvullend met een facultatieve stukkenlijst. Er is door MGR SDCG geen Hotspotmonitor vastgesteld.

6.4. VERNIETIGING EN VERKLARINGEN

Vernietigt het DB als archiefzorgdrager de daartoe in aanmerking komende archiefbescheiden?

Met uitzondering van het lopende proces van vervanging en ten gevolge daarvan vernietiging bij Scalabor, heeft MGR SDCG nog geen archiefbescheiden die in aanmerking komen voor vernietiging. Aandachtspunt: check dossierlijsten Xtendis.

MGR SDCG zal een Archiefprotocol opstellen met daarin een vernietigingsprocedure voor archiefbescheiden waarvan de bewaartermijn is verstreken. Dit protocol wordt afgestemd met het GldA. Daarin staan:

- Uitzonderingen van vernietiging (en de motivatie daarvan);
- Vernietigingslijsten per werkproces, met specificaties van gehanteerde selectielijsten, bewaartermijnen, dossiers, bescheiden en de wijze van vernietiging;
- Raadplegen behandelaars van de te vernietigen archiefbescheiden en raadplegen GldA (GldA controleert alle V-lijsten van de aangesloten partners);
- Afgeven machtiging tot vernietiging door de archivaris;
- Kopieën systematisch meenemen in de reguliere vernietiging;
- Back-upbeleid in vernietiging van back-ups na maximaal 1 jaar;
- Vastlegging van hoe en door wie de vernietiging heeft plaatsgevonden en opstellen Verklaring van Vernietiging door zorgdrager en deze ook delen met GldA.

6.5. VERVREEMDING, BESLUITEN EN VERKLARINGEN

Heeft het DB als archiefzorgdrager in de afgelopen 5 jaar archiefbescheiden vervreemd, niet als gevolg van de uitvoering van nieuwe wetgeving waarin de vervreemding van lopende dossiers/zaken expliciet wordt voorgeschreven?

Voor MGR SDCG niet van toepassing.

7. OVERBRENGING VAN ARCHIEFBESCHIEDEN

Brengt MGR SDCG het principe van de Archiefwet 'te bewaren archiefbescheiden na bij wet vastgestelde termijn overbrengen, tenzij met redenen omkleed' correct in de praktijk?

7.1. OVERBRENGING NA BIJ WET VASTGESTELDE TERMIJN

Gezien het jonge bestaan van MGR SDCG is nog geen sprake geweest van overbrenging naar de archiefbewaarplaats. De MGR SDCG bestaat sinds 1-4-2017.

De wettelijke termijn overbrenging e-depot wordt waarschijnlijk medio 2022 of begin 2023 gewijzigd van 20 jaar naar 10 jaar. In het wetsvoorstel is geen 'terugwerkende kracht' voorzien. Dus dossiers/stukken aangemaakt of afgesloten voor inwerkingtreding vallen onder de huidige wet, met een termijn van 20 jaar. Overbrenging wordt voor de MGR SDCG derhalve pas opdoornu in 2032, tenzij de MGR voor die tijd fundamenteel wordt gewijzigd of zou ophouden te bestaan of zou kiezen voor vervroegde overbrenging.

7.2. VERKLARINGEN VAN OVERBRENGING

Maakt het DB als archiefzorgdrager, samen met de beheerder van de archiefbewaarplaats, van alle overbrengingen een verklaring op?

T.z.t.

7.3. NIET-OVERBRENGEN VANWEGE BEDRIJFSVOERING

Heeft het DB als archiefzorgdrager voor archiefbescheiden die om redenen van bedrijfsvoering niet binnen de wettelijke overbrengingstermijn overgebracht kunnen worden een machtiging tot opschorting van overbrenging aangevraagd en ontvangen van gedeputeerde staten?

T.z.t.

8. TERBESCHIKKINGSTELLING VAN OVERGEBRACHTE ARCHIEFBESCHIEDEN

Voldoet MGR SDCG in de praktijk aan de openbaarheidseisen van de Archiefwet?

T.z.t.

AANDACHTSPUNTEN VOOR HET KOMENDE JAAR

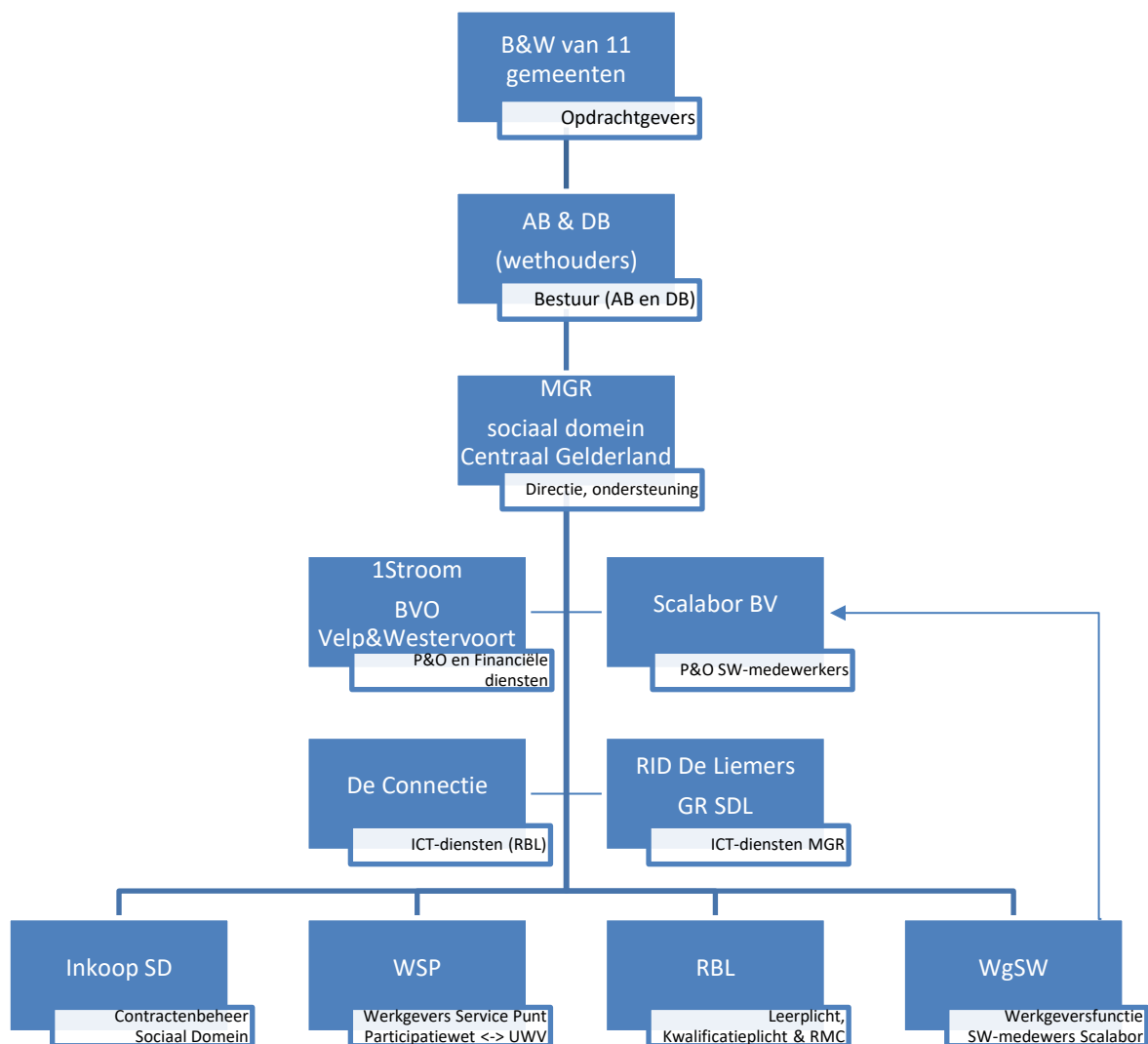
In het regulier archiefoverleg met het Gelders Archief d.d. 3-5-2021 zijn de aandachtspunten voor het komende jaar bepaald:

- GR en archiefconvenant met gemeenten
- Kwaliteitssysteem (KIDO Light volstaat voor MGR SDCG)
- Capaciteit (mensen en middelen)
- Vernietiging (procedure afstemmen met GldA)

DE ORGANISATIE VAN DE MGR SDCG

De MGR SDCG is een samenwerking van 11 gemeenten, die aan de MGR op basis van mandaten opdracht hebben verleend om in 3 modules taken uit te voeren op de gebieden van Inkoop Sociaal Domein, Werkgevers Service Punt (WSP) Participatiewet, en Onderwijs (Leerplicht, Kwalificatieplicht en RMC). Niet alle gemeenten nemen aan alle modules mee, de regeling is ‘modulair’.

Hieronder een vereenvoudigd Organigram:



Verlag Informatiebeveiliging & Privacy

Governance en organisatorische inbedding

MGR SDCG beschikt over een Functionaris Gegevensbescherming (FG) en een Privacy Officer (PO), die tevens fungeert als functionaris informatiebeveiliging (en functionaris archief en klachtencoördinator). De rollen staan beschreven in het document MGR SDCG IB-Privacy governance. De managers van de modules zijn de 'eigenaren'. Per module zijn er IB & Privacy contactpersonen (vaak beleidsmedewerkers). De PO participeert in het Beveiligingsoverleg De Liemers (met de CISO's/FG's van Duiven, Westervoort, Zevenaar, 1Stroom en de CISO en TISO van de RID). De PO is aangemeld als 'vertrouwde contactpersoon' bij de landelijke Informatiebeveiligingsdienst (IBD) en ontvangt meldingen over bedreigingen.

IBP-beleid

Het privacybeleid en het informatiebeveiligingsbeleid van MGR SDCG zijn in 2018 en 2019 door het DB vastgesteld en gepubliceerd op de website.

Privacyverklaringen

Op de websites van de MGR en van de modules WSP, RBL en Inkoop staan de algemene en specifieke privacyverklaringen gepubliceerd.

Privacyrechten

De MGR hanteert een Protocol privacyrechten en houdt een register bij. In 2020 is er tweemaal een beroep op het inzage-recht gedaan, 1x bij RBL, 1x bij Inkoop. In beide gevallen speelde er ook andere problematiek en was het beroep op recht van inzage deel van de afhandeling van een conflict. In beide gevallen zijn ze afgehandeld in overleg met de (verwerkingsverantwoordelijke) gemeente.

BIO – norm voor informatiebeveiliging

Sinds 2020 geldt de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) voor gemeenten en verlengde overheden zoals de MGR. Op basis van de GAP-analyse van de Informatiebeveiligingsdienst (IBD) is MGR-breed (en voor de technische kant via de ict-dienstverleners RID De Liemers en De Connectie) gedurende 2020 een inventarisatie gemaakt. Dat heeft geresulteerd in een BIO-rapport waarmee het MT eind 2020 de stand van zaken in kaart heeft gebracht. In 2021 worden maatregelen genomen voor verdere verbeteringen. In Liemers-verband worden door de RID ict-technische beveiligingsmaatregelen genomen op basis van interne analyses en meldingen (zoals de Citrix-crisis begin 2020 en de Hof van Twente-hack eind 2020).

Datalekken

De MGR hanteert een Protocol datalekken en houdt een register bij. In 2020 waren er 3 inbreuken op de gegevensbescherming bij de MGR. 1x de diefstal van een laptop (data op afstand gewist). 1x niet afdoende segmentering op intranet, waardoor gegevens zichtbaar waren voor enkele niet geautoriseerde beheerders. 1x mail naar verkeerd adres bij RBL. Het waren geen ernstige incidenten en ze zijn meteen opgelost. MGR constateerde wel een aantal datalekken door derden, enkele keren zorgaanbieders die gegevens aan Inkoop stuurden i.p.v. aan de gemeenten, en bewindvoerders die beschikkingen over SW-medewerkers stuurden aan de MGR i.p.v. aan Scalabor. Ze werden veroorzaakt door de voor derden soms als complex ervaren structuur van de MGR en het waren er duidelijk minder dan in 2019.

Bewustwording en inbedding

Alle medewerkers MGR doen mee aan e-learning Safe & Sound (informatieveiligheid & AVG) en de wekelijkse campagne Bewust in Control. Het operationele beleid is vertaald naar 50 gedragsregels voor privacy, integriteit en informatiebeveiliging. Deze krijgen op module-niveau de nodige aandacht en vormen deel van het inwerken van nieuwe medewerkers. Daarnaast is er in de MGR Academy een aantal leerlijnen en webinars over informatiebeveiliging en privacy beschikbaar.

Via intranet zijn documenten en instructies toegankelijk voor medewerkers. Vragen die leven op de werkvloer worden veralgemeniseerd vertaald in overzichtelijke FAQ's per module.

Bijhouden en interpreteren van verwerkingen

In het Register van Verwerkingen zijn alle verwerkingen van persoonsgegevens binnen de MGR en de vier modules geïnterpreteerd en dit register wordt indien nodig geactualiseerd.

Waar sprake is van nieuwe verwerkingen of aanpassingen in werkprocessen is er binnen de MGR sprake van een voortdurende dialoog tussen beleidsmedewerkers, managers/directie en de PO (en waar nodig de FG). De interpretatie is meestal geen exacte wetenschap en is vaak een afweging van wat kan en mag binnen de wettelijke kaders, en altijd vanuit het belang van en de impact op de betrokken inwoners. Waar nodig vindt er afstemming plaats met de gemeentelijke PO of FG.

Samenwerking

MGR heeft met alle relevante partijen verwerkerovereenkomsten afgesloten. Dit betreft:

- Gemeenten als verwerkingsverantwoordelijke per module met MGR als verwerker.
- MGR met subverwerkers (bv. leveranciers applicaties voor modules).
- MGR met verwerkers (zoals 1Stroom voor financiële en personeelsadministratie).
- MGR (module WgSW) met Scalabor (hybride, zowel verwerker als verantwoordelijke).
- MGR (module WSP) met UWV als met gemeenten gezamenlijke verwerkingsverantwoordelijke middels de overeenkomst UWV-portaal.

Bijhouden nieuwe ontwikkelingen

Via het Beveiligingsoverleg De Liemers is er sprake van regelmatige collegiale consultatie. FG en PO volgen algemene ontwikkelingen privacy in pers, via nieuwsberichten van de Autoriteit Persoonsgegevens en via seminars van de IBD, VNG Realisatie en het CIP (Centrum Informatiebeveiliging en Privacybescherming). De PO participeert in de landelijke IBD werkgroep privacyposities gemeenten en samenwerkingsverbanden. De MGR kan gebruikmaken van een information security management system (ISMS), dat steeds wordt geactualiseerd. Het huidige systeem wordt uitgefaseerd en binnen De Liemers zal een nieuw ISMS worden aangeschaft, volgens de nu geldende eisen en volgens een nader vast te stellen verdeelsleutel.

Verslag d.d. 31-5-2021 door Kees van Galen (PO)

Verlag Klachten

Klachtenregeling

MGR SDCG beschikt sinds 26-3-2020 (vaststelling door DB) over de Klachtenregeling Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein centraal Gelderland (MGR). Deze regeling is [gepubliceerd op de website](#) en daarmee publiek inzichtelijk. Bij de regeling hoort een digitaal klachtenformulier, zodat betrokkenen laagdrempelig en snel een eventuele klacht kunnen melden.

Klachtenprotocol

Door het MT is een klachtenprotocol vastgesteld. Dat geeft interne richtlijnen over de manier waarop klachten afgehandeld dienen te worden. Het gaat om de bejegening door een medewerker, ongeacht of de klager extern of intern is.

Klachtenregister

Klachten worden bijgehouden in een klachtenregister. Dit is, via input van de managers, met terugwerkende klacht bijgewerkt vanaf het ontstaan van de MGR SDCG. Klachtenoverzicht:

Jaar	MGR alg	Inkoop	RBL	WSP	WgSW	Totaal
2018				1		1
2019			1	1		2
2020			1			1

Conclusie: erg weinig klachten over de medewerkers (van alle modules) van de MGR.

De aard van de klachten en de afhandeling

2018

WSP: Klacht van kandidaat dat WSP gemeente onjuist heeft geïnformeerd over niet meewerken aan bemiddelingstraject. In feite: bezwaar tegen korting op uitkering door gemeente. Afhandeling: Recapitulatie pogingen tot bemiddeling en plicht gemeente te informeren.

2019

RBL: Klacht ouder over bejegening door leerplichtconsulent, communicatie, in samenhang met aanmelding Beschermingstafel. Na gesprek afgehandeld.

WSP: Klacht over onvoldoende inzet medewerker WSP, waardoor klager scholing en werk zou zijn misgelopen en binnenkort in bijstand komt. Afhandeling: wijzen op taken WSP en eigen verantwoordelijkheid klager; erkenning dat WSP proactiever had kunnen zijn bij informatie, afwijzen verantwoordelijkheid beslissing leerwerktraject, aanbod gesprek om te kijken wat binnen vacatureaanbod mogelijk kan zijn.

2020

RBL: Bejegening door leerplichtconsulent van moeder leerling. Na gesprek opgelost. Afsproken dat moeder in toekomst met andere consulent contact heeft.

Lessen en maatregelen n.a.v. de klachten

Meldingen en klachten zijn tevens signalen te verbetering van de service die medewerkers verlenen en daarmee van de kwaliteit en reputatie van de MGR SDCG en haar onderdelen.

Lessen te trekken zijn:

1. Communicatie: meer duidelijkheid geven over wat wij vanuit onze taak cliënten of kandidaten wel of niet kunnen bieden; snellere en meer proactieve communicatie.
2. Empathie: altijd ook proberen te denken vanuit belevingswereld cliënt.
3. Klachten zijn soms projectie van ongenoegen over beslissingen of persoonlijke omstandigheden.