



Bijlage 4

Aan: Algemeen Bestuur
Van: Dagelijks Bestuur
Onderwerp: Halfjaarrapport MGR 2022
Datum: 13-10-2021

Concept besluit AB 13 oktober

Het AB neemt kennis van de halfjaarrapportage van de MGR over 2022 en de reactie en adviezen van het DB en de bestuurscommissies. Het AB neemt het advies over om in de digitale nieuwsbrief van de MGR voor raadsleden een kort beeld te schetsen van de halfjaarrapportage van de MGR.

Inleiding

De halfjaar cijfers over 2022 zijn besproken in het Dagelijks bestuur en in de bestuurscommissies van de betreffende modules. De adviezen van het DB en de bestuurscommissies zijn hieronder vermeld. De voorzitters van de bestuurscommissies zullen hierop een korte toelichting geven tijdens de AB vergadering.

Adviezen DB en bestuurscommissies

Dagelijks Bestuur

Het dagelijks bestuur heeft kennis genomen van de halfjaarrapportage van de beheerorganisatie en heeft geen verdere opmerkingen.

Bestuurscommissie Zorg

De bestuurscommissie heeft de half jaarrapportage besproken en constateert dat de module Inkoop in 2022 binnen begroting blijft en adviseert het AB de halfjaarrapportage ongewijzigd vast te stellen. Tevens wordt geadviseerd om in een Nieuwsbrief van de MGR, op hoofdlijnen aandacht te besteden aan de halfjaarrapportages en het binnen begroting blijven van de modules. Daarmee kan de MGR goed voldoen aan de verplichte actieve informatievoorziening aan de gemeenteraden.

Bestuurscommissie Onderwijs

De bestuurscommissie legt de aangeboden halfjaarrapportage met positief advies voor aan het algemeen bestuur. In de bestuurscommissie Onderwijs is het klanttevredenheidsonderzoek dat deze zomer is uitgevoerd besproken. De voorzitter zal een korte toelichting geven bij de uitkomsten, zoals in de bijlage vermeld.

Bestuurscommissie Participatie

De bestuurscommissie Participatie:

- legt het aangeboden halfjaarbericht van de module WSP met een positief advies voor aan het bestuur (AB/DB) van de MGR.
- legt het aangeboden halfjaarbericht van de module WgSW met een positief advies voor aan het bestuur (AB/DB) van de MGR.
- heeft kennis genomen van de halfjaarrapportage van de module Contractmanagement Inburgeringstrajecten, en heeft geen verdere opmerkingen.



Samenvatting modules:

Financieel overzicht € x1.000	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie vs begroting	Prognose 2022	Begroting 2022	Prognose vs begroting
<i>Resultaat</i>	1e halfjaar	1e halfjaar				
Beheer	-€ 48	€ 0	€ 48	-€ 31	€ 0	€ 31
Inkoop	€ 74	€ 0	-€ 74	€ 0	€ 0	€ 0
RBL	-€ 61	€ 0	€ 61	-€ 123	€ 0	€ 123
WSP	-€ 4	€ 0	€ 4	-€ 20	€ 0	€ 20
WgSW	€ 171	€ 0	-€ 171	-€ 658	€ 0	€ 658
CMI	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	€ 132	€ 0	-€ 132	-€ 833	€ 0	€ 833

- Het resultaat voor alle modules is in het eerste half jaar € 132.000 lager dan begroot. Dit ontstaat enerzijds door de lagere facturatie van de gemeentelijke bijdragen (conform de primaire begroting) ten opzichte van de gewijzigde begroting. Daarnaast is de bezetting bij de SW aan het begin van het jaar hoger dan aan het eind van het jaar, wat zorgt voor verhoudingsgewijs meer lasten dan baten in het eerste half jaar.
- In het tweede halfjaar verlopen de gemeentelijke bijdragen conform begroting.
- Module beheer blijft binnen begroting als gevolg van lagere inhuurkosten en een besparing op de accountantskosten door de nieuwe aanbesteding.
- Module WSP blijft binnen begroting als gevolg van een goedkopere vacaturevervulling.
- Module RBL blijft binnen begroting door lagere inhuurkosten, en een besparing op ICT en huisvestingskosten.
- Module WgSW blijft ruim binnen begroting als gevolg van de uitstroom van SW medewerkers, in relatie tot de behoudende begroting.
- De modules Inkoop en CMI volgen de begroting.



Beheer

Het resultaat van beheer is in het eerste half jaar € 48.000 positief.

Financieel overzicht € x1.000	Realisatie 2022 1e halfjaar	Begroting 2022 1e halfjaar	Realisatie vs begroting	Prognose 2022	Begroting 2022	Prognose vs begroting
Personeelskosten	€ 133	€ 147	-€ 14	€ 265	€ 259	€ 6
Overige kosten	€ 45	€ 64	-€ 19	€ 111	€ 128	-€ 16
Onvoorzien	€ 2	€ 16	-€ 15	€ 12	€ 32	-€ 21
Overhead	€ 179	€ 227	-€ 48	€ 388	€ 419	-€ 31
Lasten	€ 179	€ 227	-€ 48	€ 388	€ 419	-€ 31
Baten	-€ 192	-€ 192	€ 0	-€ 384	-€ 384	€ 0
Bestemmingsreserve	-€ 35	-€ 35	€ 0	-€ 35	-€ 35	€ 0
Resultaat	-€ 48	€ 0	€ 48	-€ 31	€ 0	€ 31

Toelichting

- In het eerste half jaar blijven de personeelskosten achter op de begroting. De begrootte tijdelijke inhuur voor ondersteuning van management en directie is minder lang nodig gebleken.
- Vanaf de start van de MGR is ervoor gekozen verschillende werkzaamheden van een communicatie adviseur in te huren. De kosten hiervoor zijn begroot onder de post overige kosten. Ondertussen is duidelijk waaruit de communicatiewerkzaamheden voor de MGR gedurende het jaar bestaan. In plaats van over te gaan tot een nieuw offertetraject te starten is de betreffende communicatie adviseur gevraagd voor gemiddeld 2 dagen in de week in dienst te komen. Daarmee worden de communicatiekosten van de MGR lager. Vanaf 1 oktober 2022 wordt dit gerealiseerd. In de prognose voor heel 2022 komen de personeelskosten hierdoor boven begroting uit. Deze hogere kosten worden gecompenseerd door lagere overige kosten.
- De managementassistent van MGR beheer heeft per 1 sept een andere baan. De taken worden tussentijds onderling opgevangen. De werving en selectie is na de vakantie gestart en wordt zo mogelijk eind september afgerond.
- Overige kosten vallen in het eerste half jaar € 19.000 lager uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door accountantswerkzaamheden die pas in de tweede helft van het jaar starten. De in begin 2022 afgeronde accountantselectie zal voor heel 2022 een besparing opleveren ten opzichte van de begroting.
- De post onvoorzien is in het eerste half jaar beperkt ingezet om enkele nagekomen facturen uit 2021 op te vangen. Voor het tweede halfjaar zijn eveneens kosten voor nagekomen facturen opgenomen, waarvan de rechtmatigheid nog definitief vastgesteld moet worden.
- Per saldo verwachten we een positief resultaat, waarvan wordt voorgesteld deze te gebruiken om de onttrekking aan de bestemmingsreserve te beperken.



Inkoop Zorg

Voor heel 2022 verwachten we conform begroting onze opdracht uit te voeren. Hieronder volgt een toelichting op afwijkingen in het eerste half jaar en de prognose voor heel 2022.

Toelichting

Het resultaat in het eerste halfjaar is € 74.000 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door achterstand in gemeentelijke bijdragen ten opzichte van de gewijzigde begroting. In het tweede halfjaar worden de gemeentelijke bijdragen gefactureerd conform de gewijzigde begroting, en wordt het verschil van het eerste halfjaar tot € 0 terug gebracht.

Financieel overzicht € x1.000	Realisatie 2022 1e halfjaar	Begroting 2022 1e halfjaar	Realisatie vs begroting	Prognose 2022	Begroting 2022	Prognose vs begroting
Personeelskosten	€ 587	€ 525	€ 61	€ 1.166	€ 1.051	€ 115
Uitvoeringskosten	€ 159	€ 165	-€ 7	€ 238	€ 331	-€ 93
Programma	€ 745	€ 691	€ 55	€ 1.403	€ 1.381	€ 22
Overhead	€ 151	€ 168	-€ 17	€ 314	€ 336	-€ 23
Lasten	€ 896	€ 859	€ 37	€ 1.717	€ 1.718	€ 0
Baten	-€ 797	-€ 834	-€ 37	-€ 1.668	-€ 1.668	€ 0
Bestemmingsreserve	-€ 25	-€ 25	€ 0	-€ 50	-€ 50	€ 0
Resultaat	€ 74	€ 0	-€ 74	€ 0	€ 0	€ 0

Personeelskosten vallen hoger uit dan begroot als gevolg van vervanging medewerkers en afronding arbeidsovereenkomst van langdurig zieke medewerker (€ 60.000). Onder andere door inzet op kwaliteit en rechtmatigheid, en werving en selectiekosten zullen de personeelskosten voor geheel 2022 verder toenemen.

Uitvoeringskosten vallen in het eerste half jaar per saldo lager uit door lagere juridische kosten (€ 46.000), hogere kosten voor de aanschaf van het ICT systeem voor kwaliteit en rechtmatigheid (€ 22.000) en hogere communicatiekosten in verband met de verbindingdag (€ 15.000). In het tweede halfjaar realiseren we een besparing op ICT door slimmer vervangen van een zoekstelsel en verwachten we een daling van de juridische kosten.

Als gevolg van het vertrek van de manager en het overbruggen van de wervingsperiode door de interim-manager zijn de kosten gestegen, die niet waren voorzien. Echter, deze kostenstijging is relatief beperkt en wordt goeddeels gecompenseerd door andere meevallers.

Na het vaststellen van de gewijzigde begroting 2022 is gebleken dat de deelname van een gemeente aan de zorgproducten Huishoudelijke Hulp niet verwerkt is in de verdeling van de gemeentelijke bijdragen. We zullen dit herstellen bij de afrekening van het jaar. Het effect betreft een herverdeling van de gemeentelijke bijdragen ter grootte van € 9.000.



Regionaal Bureau Leerlingenzaken

Over het eerste halfjaar laat het RBL een positief resultaat zien van € 61.000. Dit resultaat zet naar verwachting door naar het einde van het jaar, met name door de lage realisatie van externe inhuur ten opzichte van begroot.

Financieel overzicht € x1.000	Realisatie 2022 1e halfjaar	Begroting 2022 1e halfjaar	Realisatie vs begroting	Prognose 2022	Begroting 2022	Prognose vs begroting
Personeelskosten	€ 1.020	€ 1.089	-€ 69	€ 2.066	€ 2.178	-€ 112
Uitvoeringskosten	€ 54	€ 56	-€ 2	€ 142	€ 113	€ 29
Programma	€ 1.074	€ 1.145	-€ 71	€ 2.208	€ 2.291	-€ 83
Overhead	€ 313	€ 336	-€ 23	€ 636	€ 673	-€ 36
Lasten	€ 1.387	€ 1.482	-€ 94	€ 2.845	€ 2.964	-€ 119
Baten	-€ 1.449	-€ 1.482	-€ 33	-€ 2.967	-€ 2.964	€ 4
Bestemmingsreserve	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Resultaat	-€ 61	€ 0	€ 61	-€ 123	€ 0	€ 123

Toelichting op de financiële realisatie in het 1e halfjaar 2022

De personeelskosten vallen in het eerste half jaar lager uit dan begroot als gevolg van minder inzet van externe inhuur (€ 90.000) en lagere reiskosten. De reiskosten blijven achter bij de begroting (€ 10.000). De reiskosten zijn door het nieuwe hybride werken nog lastig in te schatten. Een deel van de opleidingen vinden volgend jaar plaats in plaats van in 2022 (€ 8.000).

De overige baten voor RMC jeugdwerkloosheid en de daarbij behorende kosten vallen in het eerste halfjaar € 30.000 lager uit omdat er nog geen extra formatie ingezet is voor het uitvoeren van het project. Hierdoor vallen de totale baten in het eerste half jaar lager uit.

De bestemmingsreserve staat in de begroting, realisatie en prognose op nul, omdat er geen wijzigingen worden verwacht ten opzichte van vorig jaar. Op de balans staat voor de module onderwijs een bestemmingsreserve van € 50.000.

Prognose 2022

De personeelskosten vallen naar verwachting € 112.000 lager uit dan begroot.

De uitvoeringskosten vallen naar verwachting aan het einde van het jaar € 29.000 hoger uit als gevolg van een nagekomen factuur voor de implementatie van de nieuwe versie van het leerlingadministratiesysteem (CAReL) en de kosten voor een vanuit de WPG verplichte privacy-audit.

De overheadkosten vallen aan het einde van het jaar € 36.000 lager uit vanwege een besparing op de ICT en facilitaire dienstverlening die nog niet mee was genomen in de begroting (€ 25.000) en een besparing op de huisvesting (€ 10.000) vanwege een interne verhuizing.

In het tweede half jaar ontvangt het RBL een subsidie voor de onderzoekspilot Transitiecoaches, waardoor de baten in de prognose hoger uitvallen. Ter hoogte van dit bedrag (€ 64.000) is ook een voorziening voor de kosten opgenomen.



WerkgeverServicePunt

Het resultaat in het eerste halfjaar is in lijn met de begroting.

Financieel overzicht € x1.000	Realisatie 2022 1e halfjaar	Begroting 2022 1e halfjaar	Realisatie vs begroting	Prognose 2022	Begroting 2022	Prognose vs begroting
Personeelskosten	€ 563	€ 574	-€ 11	€ 1.162	€ 1.148	€ 14
Uitvoeringskosten	€ 18	€ 62	-€ 43	€ 88	€ 123	-€ 35
Programma	€ 581	€ 636	-€ 54	€ 1.251	€ 1.271	-€ 20
Overhead	€ 243	€ 254	-€ 11	€ 499	€ 508	-€ 9
Lasten	€ 824	€ 890	-€ 66	€ 1.750	€ 1.779	-€ 29
Baten	-€ 823	-€ 885	-€ 62	-€ 1.771	-€ 1.771	€ 0
Bestemmingsreserve	-€ 4	-€ 4	€ 0	€ 0	-€ 9	€ 9
Resultaat	-€ 4	€ 0	€ 4	-€ 20	€ 0	€ 20

Personeelskosten van het vaste personeel vallen lager uit dan begroot als gevolg van het goedkoper invullen van een vacature en lagere van reis- en opleidingskosten (€ 40.000). Voor additionele regionale opdrachten (waarvoor additionele baten worden verkregen) wordt interim-personeel ingezet, waardoor de totale personeelslasten € 14.000 hoger uitvallen dan begroot.

Uitvoeringskosten vallen lager uit dan begroot, deze kosten worden ingezet bij het hierboven genoemde interim-personeel.

Overheadkosten vallen lager uit als gevolg van ontvangen loonkostensubsidie en lagere kantoorkosten. Vervanging van de manager WSP gebeurt budgetneutraal. Voor werving en selectie van de nieuwe manager worden in de tweede helft van het jaar nog extra kosten begroot die binnen de huidige begroting kunnen worden opgevangen.

Gemeentelijke bijdragen, die zijn gefactureerd conform de primaire begroting, vallen in het eerste halfjaar ten opzichte van de gewijzigde begroting lager uit. In het tweede halfjaar worden de gemeentelijke bijdragen gefactureerd conform de gewijzigde begroting en wordt het verschil van het eerste halfjaar tot € 0 teruggebracht.

Per saldo resteert een geprognoseerd resultaat van € 20.000,- Dit verwacht resultaat zal (indien van toepassing) worden ingezet om de bestemmingsreserve aan te vullen en in 2023 worden aangewend voor de overdracht naar een nieuwe manager voor het WSP.

We zijn in gesprek over aanvullende regionale opdrachten, baten en lasten zullen daarvan in evenwicht zijn.



Werkgeverschap Sociale Werkvoorziening

Financieel overzicht € x1.000	Realisatie 2022 1e halfjaar	Begroting 2022 1e halfjaar	Realisatie vs begroting	Prognose 2022	Begroting 2022	Prognose vs begroting
Personeelskosten	€ 26.131	€ 25.989	€ 143	€ 51.427	€ 51.977	-€ 550
Uitvoeringskosten	€ 1.065	€ 1.089	-€ 23	€ 2.127	€ 2.178	-€ 50
Programma	€ 27.197	€ 27.078	€ 119	€ 53.555	€ 54.155	-€ 600
Overhead	€ 96	€ 77	€ 19	€ 166	€ 154	€ 12
Lasten	€ 27.293	€ 27.155	€ 139	€ 53.721	€ 54.309	-€ 588
Baten	-€ 27.114	-€ 27.146	-€ 32	-€ 54.361	-€ 54.291	€ 70
Bestemmingsreserve	-€ 9	-€ 9	€ 0	-€ 18	-€ 18	€ 0
Resultaat	€ 171	€ 0	-€ 171	-€ 658	€ 0	€ 658

Personeelskosten:

In het eerste halfjaar is de SW-bezetting hoger dan het jaargemiddelde, als gevolg van gespreide uitstroom. Dit zorgt in het eerste halfjaar voor een overschrijding ten opzichte van de begroting van € 143.000. Doordat de populatie SW-medewerkers in het tweede halfjaar verder daalt wordt deze overschrijding weer opgelost en gaan we op basis van de huidige prognoses ervan uit dat we op de personeelskosten ongeveer € 550.000 zullen overhouden. Dat is uiteraard mede het gevolg van het feit dat in de begroting jaarlijks 'behoudend' wordt begroot (rekening houdend met mogelijke tegenvallers). Deze tegenvallers zijn er dit jaar nog niet geweest. Ook de CAO-ontwikkeling past binnen de begroting waardoor we voor nu uitgaan van een positief resultaat. Daarnaast wordt het positief resultaat verklaard doordat de reiskosten en overige personeelskosten lager uitvallen dan begroot.

Uitvoeringskosten:

De kosten van de dienstverleningsovereenkomst (dat betreft de kosten die Scalabor in rekening brengt voor de salaris- en personeels-administratieve taken voor de SW-medewerkers) vallen naar verwachting eind 2022 € 50.000 lager uit als gevolg van een iets hogere uitstroom dan begroot.

Overhead:

Kosten voor overhead vallen hoger uit dan begroot vanwege advieskosten voor de Argumentenfabriek (met instemming van de bestuurscommissie) en voor de aanbesteding van de DVO met Scalabor omtrent de personeels- en salarisadministratie.

Baten:

De baten die voor het grootste deel geleverd worden door de bijdragen van de deelnemende gemeenten, lopen in lijn met de begroting. Voor de buitengemeenten wordt een hogere rijksbijdrage ontvangen, waardoor de baten einde 2022 naar verwachting € 70.000 hoger uitvallen dan begroot.

Voortzetting overeenkomst MGR / Scalabor:

Sinds 2018 voert Scalabor SW-taken uit voor ruim 2.000 mensen in de regio Midden-Gelderland met een SW-indicatie. Scalabor voert deze taken uit voor negen gemeenten in de arbeidsmarktregio. De gemeenten



hebben het formeel werkgeverschap op grond van dienstverleningsovereenkomsten ondergebracht bij de MGR. Hiervoor is binnen de MGR de module WgSW ingesteld.

De gemeenten hebben Scalabor aangewezen als uitvoerder van de Wet sociale werkvoorziening en daartoe heeft elke gemeente een aanwijzingsbesluit opgesteld dat verder is uitgewerkt in een regeling. Op grond van deze aanwijzingsbesluiten, regelingen en separaat gesloten dienstverleningsovereenkomsten tussen de MGR en Scalabor voert Scalabor tegen betaling SW-taken en aanvullende werkzaamheden uit voor de MGR.

Bij het vaststellen van het jaarverslag 2021 van de MGR heeft de accountant aangegeven dat hij twijfelt of de juiste inkoopprocedure gevolgd is. Het DB heeft hierop het management van de MGR verzocht advies in te winnen bij een gerenommeerd adviesbureau op het terrein van het aanbestedingsrecht. Dit advies is ingewonnen bij Van Doorne Advocaten (huisadvocaat van Cedris op aanbestedingsrecht. Cedris is de landelijke vereniging voor een inclusieve arbeidsmarkt). Aan Van Doorne is de vraag voorgelegd of de taken rond het materieel werkgeverschap aanbesteed moeten worden of niet en op welke wijze de opdracht vervolgens gegund kan worden.

Van Doorne heeft in haar advies een aantal opties voorgelegd voor het rechtmatig gunnen en de wijze van gunnen. De rechtmatigheid van een gunning aan Scalabor is gelegen in het aanwijzingsbesluit van gemeenten aan Scalabor. Wat de MGR uitvoert, is daar immers een onderdeel van. Er zijn ook meer gunningsopties voorgelegd. Uiteindelijk is gekozen voor de methode van *vrijwillige transparantie*. Hierbij kondig je het voornemen tot gunning van de opdracht aan waarmee partijen in de gelegenheid worden gesteld bezwaar te maken tegen deze directe gunning. Zij krijgen daarvoor twintig dagen de tijd. Komen er binnen de gestelde termijn geen bezwaren, dan is dat een indicatie dat de gunning door MGR aan Scalabor rechtmatig is. Inmiddels is deze procedure afgerond zonder dat er bezwaren zijn ingediend.

Dit heeft de weg vrijgemaakt voor het opstellen van een geactualiseerde DVO tussen de MGR en Scalabor.

De voorbereidingen daartoe zijn in volle gang. We verwachten de DVO in de bestuurscommissie van november voor te kunnen leggen voor advies aan het DB.

Contractmanagement Inburgeringstrajecten

De realisatie van de module CMI volgt de begroting

Financieel overzicht € x1.000	Realisatie 2022 1e halfjaar	Begroting 2022 1e halfjaar	Realisatie vs begroting	Prognose 2021	Begroting 2021	Prognose vs begroting
Personeelskosten	€ 22	€ 22	€ 0	€ 44	€ 44	€ 0
Uitvoeringskosten	€ 4	€ 4	€ 0	€ 7	€ 7	€ 0
Programma	€ 26	€ 26	€ 0	€ 51	€ 51	€ 0
Overhead	€ 9	€ 9	€ 0	€ 19	€ 19	€ 0
Lasten	€ 35	€ 35	€ 0	€ 70	€ 70	€ 0
Baten	-€ 35	-€ 35	€ 0	-€ 70	-€ 70	€ 0
Bestemmingsreserve	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Resultaat	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Voor 2022 verwachten we een resultaat van nihil. De uitvoering van het contractmanagement van de gecontracteerde aanbieders van inburgeringstrajecten wordt door één van de relatiemanagers binnen het team Relatiemanagement van Inkoop Zorg opgepakt.