

Voorlopige Jaarstukken 2019



Versie 1.1
Status: Vastgesteld in bestuursvergadering
Datum: 14 april 2020

Voorwoord

Graag presenteer ik hiermee aan u de jaarstukken 2019 van ROGplus Nieuwe Waterweg Noord. Deze jaarstukken zijn gebaseerd op het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Over het boekjaar 2019 zijn de begrote bijdragen van de drie deelnemende gemeenten (Maassluis, Vlaardingen, Schiedam) overschreden met € 2.202.024. Conform de bepalingen uit de Gemeenschappelijke Regeling wordt het saldo verrekend met de gemeenten. Een nadere uitleg van alle eerder begrote en de vervolgens gerealiseerde kosten en baten per onderdeel treft u verderop in dit verslag aan, met daarbij telkens een korte toelichting.

Net als nagenoeg alle Nederlandse gemeenten, hebben ook de MVS-gemeenten te maken met toenemende kosten in het sociaal domein. Het jaarresultaat 2019 van ROGplus past in dit beeld. ROGplus verkent samen met de gemeenten verdere maatregelen om de kostenontwikkeling te beheersen en onderschrijft de noodzaak voor (verdere) transformatie binnen het sociaal domein. Op basis van het Strategisch Plan 2018 - 2021 is door ROGplus in 2019 gezocht naar vormen van aanbesteding waarmee de kosten in de Wmo meer beheersbaar kunnen worden gemaakt en waarmee de samenwerking tussen organisaties in het sociaal domein kan worden versterkt, zodat meer ruimte ontstaat voor versterking van de leefwereld van mensen. Het resultaat van deze zoektocht is de gunning per 1-1-2020 van de opdrachten "Schoon en leefbaar huis" en "Meedoen in de Stad".

Met name de gunning van begeleiding bij Sociaal en Persoonlijk Functioneren via de opdracht "Meedoen in Stad" schept de verwachting dat het gegunde Consortium MVS (Pameijer, Directzorg, Stoed, ASVZ en GGZ Delfland) voor bijvoorbeeld mensen met een ggz-problematiek de samenwerking zullen zoeken met bijvoorbeeld welzijnswerk, geloofs- en kerkgenootschappen en andere vrijwilligersorganisaties. Hopelijk zal dit tevens een aansporing zijn voor instellingen die zich eerst richtten op een specifieke groep (bijvoorbeeld mensen met een geestelijke of verstandelijke handicap), om hun deuren ook open te zetten voor andere bewoners.

ROGplus streeft naar een verschuiving van zorg naar welzijn, van ondersteuning door professionals naar bewoners die meer met en voor elkaar doen. Door deze gegunde opdrachten zal het meer lonen om initiatieven van bewoners te omarmen.

Op basis van het Strategisch Plan 2018 - 2021 is ROGplus in 2019 verder gegaan met het in 2018 gestarte traject van organisatieontwikkeling om de organisatie nog meer toekomstbestendig te maken. Denk hierbij aan de verbetering en borging van processen, het optimaliseren van het relatiebeheer en de ontwikkeling van de beschikbare talenten van medewerkers. Daarnaast is eind 2018 de pgb-administratie opgericht. Deze heeft in 2019 cliënten voorlichting en ondersteuning gegeven over de werkwijze van een pgb. Tenslotte heeft een uitgebreide en intensieve 'upgrade' plaatsgevonden van Rndm, het informatiesysteem van de wijkteams en van ROGplus.

Het bestuur van ROGplus en de MVS gemeenteraden ben ik erkentelijk voor hun steun, vertrouwen en facilitering bij het werk, dat ROGplus als regionale Wmo-uitvoerings- en serviceorganisatie voor de inwoners c.q. cliënten van de drie gemeenten mocht en zal blijven uitvoeren. Ik spreek bij deze jaarstukken 2019 graag mijn waardering uit voor de medewerkers van ROGplus; voor hun betrokkenheid en inzet bij hun dagelijkse werk voor de inwoners en voor hun positieve attitude ten aanzien van alle veranderingen die ook in 2019 weer op ROGplus afkwamen. Zij laten zien dat onze slogan: "Op eigen kracht, dat doen we samen" op hen van toepassing is.

Anton van Genabeek
Directeur ROGplus
Maart 2020

Inhoudsopgave

Voorwoord	1
1. Inleiding	4
JAARVERSLAG	5
2. Programmaverantwoording	5
2.1 <i>Doelstellingen</i>	5
2.2 <i>Programma Wmo</i>	6
2.2.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten	6
2.2.2 Gerealiseerde baten en lasten	6
2.2.3 Ontwikkelingen	6
2.3 <i>Programma Beschermd Wonen</i>	7
2.3.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten	7
2.3.2 Gerealiseerde baten en lasten	7
2.3.3 Ontwikkelingen	8
2.4 <i>Programma Overhead</i>	8
2.4.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten	8
2.4.2 Gerealiseerde baten en lasten	8
2.4.3 Ontwikkelingen	8
2.5 <i>Algemene dekkingsmiddelen</i>	9
2.6 <i>Gebeurtenissen na balansdatum</i>	10
3. Paragrafen	11
3.1 <i>Weerstandvermogen en risicobeheersing</i>	11
3.1.1 Risicoanalyse	11
3.1.2 Financiële kengetallen	12
3.2 <i>Financiering</i>	13
3.3 <i>Bedrijfsvoering</i>	14
3.3.1 Kengetallen ROGplus	14
3.3.2 Kengetallen Externe partijen	17
3.3.3 Personeel en organisatie	18
3.3.4 Informatisering en automatisering	20
3.3.5 Privacy en informatiebeveiliging	20
3.3.6 Financieel beheer	21
3.3.7 Pgb	22

JAARREKENING	23
4. Balans	23
5. Overzicht van baten en lasten	24
5.1 <i>Uitgangspunten</i>	24
5.2 <i>Totaaloverzicht</i>	24
5.3 <i>Doorberekening gemeenten</i>	27
5.4 <i>Onvoorzien</i>	28
5.5 <i>Incidentele baten en lasten</i>	28
6. Toelichtingen	29
6.1 <i>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</i>	29
6.2 <i>Toelichting balans</i>	30
6.2.1 <i>Vaste activa</i>	30
6.2.2 <i>Vlottende activa</i>	31
6.2.3 <i>Bestemmingsreserve</i>	32
6.2.4 <i>Overlopende passiva</i>	32
6.2.5 <i>Niet uit de balans blijvende verplichtingen</i>	33
6.3 <i>Toelichting overzicht baten en lasten</i>	33
6.3.1 <i>Programma Wmo</i>	33
6.3.2 <i>Programma Beschermd Wonen</i>	37
6.3.3 <i>Programma Overhead</i>	37
7. Wet Normering Topinkomens	39
7.1 <i>Bezoldiging topfunctionarissen</i>	39
7.2 <i>Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT</i>	40
BIJLAGEN	41
8. Bijlagen bij de jaarrekening	41
8.1 <i>Controleverklaring</i>	41
8.2 <i>Begrotingswijziging</i>	42
8.3 <i>Kapitaallasten</i>	44
8.4 <i>Specificatie kosten en baten</i>	45
8.4.1 <i>Totaal</i>	45
8.4.2 <i>Maassluis</i>	46
8.4.3 <i>Vlaardingen</i>	47
8.4.4 <i>Schiedam</i>	48
8.4.5 <i>Overhead</i>	49
9. Bijlagen bij het jaarverslag	50
9.1 <i>Beschrijving maatwerkvoorzieningen Wmo</i>	50
9.2 <i>Samenstelling commissies</i>	54

1. Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2019 van ROGplus. Deze jaarstukken zijn gebaseerd op het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het BBV is bedoeld om de transparantie en daarmee het democratisch proces bij gemeenten en provincies te bevorderen. Het BBV schrijft onder meer de volgende elementen voor:

- De jaarstukken bestaan ten minste uit het jaarverslag en de jaarrekening;
- Het jaarverslag bestaat ten minste uit de programmaverantwoording en de paragrafen;
- De jaarrekening bestaat uit de programmaverantwoording, de toelichting, de balans en de toelichting, grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

De in het BBV opgenomen paragrafen lokale heffingen, grondbeleid, onderhoud kapitaalgoederen en verbonden partijen zijn niet van toepassing voor ROGplus en zijn dan ook niet opgenomen in het jaarverslag.

De stichting ROGplus verzorgde in 2019 de uitvoering van de individuele indicatiestelling en opdrachtverstrekking van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) voor de deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling ROGplus Nieuwe Waterweg Noord: de gemeenten Maassluis, Schiedam en Vlaardingen. Daarnaast voert ROGplus nog taken uit die door de drie gemeenten specifiek zijn opgedragen aan de stichting zoals Beschermd Wonen, ICT/informatievoorziening van de wijkteams, de uitvoering van de regeling meerkosten en de regeling hulp bij het huishouden toelage (HHT) en de backofficetaken en contractmanagement voor de (lokale) jeugdhulp. Voor Schiedam en Maassluis verzorgt ROGplus ook de backofficetaken voor leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer.

De organisatie is ondergebracht in een Gemeenschappelijke Regeling en stichting. Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling (het gemeenschappelijk orgaan) wordt gevormd door de drie wethouders van MVS die maatschappelijke ondersteuning in hun portefeuille hebben. De directeur is statutair bestuurder van de stichting.

De uitgaven en de kosten voor de uitvoering worden ten laste gebracht van BBV-taakvelden 0.4 Overhead, 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO), 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+, 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- en 6.81 Geëscaleerde zorg18+. De bijdragen van de gemeenten worden rechtstreeks toegerekend aan deze taakvelden. De inkomsten bestaan uit eigen bijdragen van cliënten voor Wmo-voorzieningen en -dienstverlening, bijdragen van cliënten aan de Regiotaxi en bijdragen (voorschot) van de drie gemeenten. De HHT wordt gefinancierd uit daarvoor beschikbaar gestelde Rijksmiddelen.

Ten opzichte van de gewijzigde begroting 2019 is er voor de drie gemeenten een overschrijding van € 1.405.368 op de begrote bijdrage voor het programma Wmo, een overschrijding van € 555.452 op het programma Beschermd Wonen, een overschrijding van € 241.205 op het programma Overhead. Conform de bepalingen en afspraken van de Gemeenschappelijke Regeling wordt het (per saldo) negatieve financiële resultaat op de gemeentelijke bijdrage over 2018 na vaststelling van deze jaarstukken 2018 door ROGplus verrekend met de drie gemeenten. In hoofdstuk 3 worden per onderdeel de verschillen tussen begroting en jaarrekening nader toegelicht.

JAARVERSLAG

2. Programmaverantwoording

2.1 Doelstellingen

Ten behoeve van de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning zijn de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam in 1994 een gemeenschappelijke regeling aangegaan waarbij een gemeenschappelijk orgaan is ingesteld: ROGplus Nieuwe Waterweg Noord.

In de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (hierna: Wmo 2015) worden op het gebied van maatschappelijke ondersteuning drie beleidsterreinen onderscheiden:

1. het bevorderen van de sociale samenhang, de mantelzorg en vrijwilligerswerk, de toegankelijkheid van voorzieningen, diensten en ruimten voor mensen met een beperking, de veiligheid en leefbaarheid in de gemeente, alsmede voorkomen en bestrijden van huiselijk geweld;
2. het ondersteunen van de zelfredzaamheid en de participatie van personen met een beperking of met chronische psychische of psychosociale problemen, zoveel mogelijk in de eigen leefomgeving;
3. het bieden van Beschermd Wonen en opvang.

De Wmo 2015 schrijft voor dat de gemeente per verordening de regels moet vaststellen die noodzakelijk zijn voor de uitvoering van het verplichte gemeentelijk beleidsplan met betrekking tot maatschappelijke ondersteuning. De Verordening maatschappelijke ondersteuning Maassluis, Vlaardingen, Schiedam 2018 (hierna: Verordening 2018) is eind 2017 door de drie gemeenteraden vastgesteld. In het Besluit maatschappelijke ondersteuning MVS 2018, Beleidsregels en nadere regel Maatschappelijke ondersteuning MVS 2018 zijn de bedragen, het beleid en nadere regels opgenomen die van toepassing zijn.

Op basis van de gemeenschappelijke regeling van ROGplus, nieuwe Wmo 2015 en Verordening, Besluit en Beleidsregels is een aantal doelstellingen te formuleren:

- het bevorderen van de deelname aan het maatschappelijke verkeer en het zelfstandig functioneren van mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en mensen met een psychosociaal probleem;
- het verstrekken van voorzieningen aan mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en aan mensen met een psychosociaal probleem ten behoeve van het behouden en het bevorderen van hun zelfstandig functioneren of hun deelname aan het maatschappelijke verkeer;
- het verstrekken van voorzieningen ter compensatie van beperkingen en de inwoner in staat te stellen een huishouden te voeren, zich te verplaatsen in en om de woning, zich lokaal te verplaatsen per vervoermiddel of medemensen te ontmoeten en op basis daarvan sociale contacten aan te gaan.

In de bijlagen staat een beschrijving van de Wmo-maatwerkvoorzieningen die via ROGplus worden geleverd.

Met ingang van 2019 maken de zorgkosten van de in het kader van de Jeugdwet lokaal ingekochte jeugdhulp geen deel meer uit van de begroting van ROGplus. Deze kosten worden vanaf 2019 alleen verantwoord in de begrotingen van de gemeenten. Het Programma Jeugd is hiermee komen te vervallen in de begroting van ROGplus. De kosten die ROGplus maakt voor het uitvoeren van backofficetaken voor de Jeugdwet, leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer maken wel deel uit van de begroting van ROGplus. Deze kosten vallen onder het Programma Overhead.

2.2 Programma Wmo

2.2.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten

Binnen het programma Wmo vallen de lasten van het verstrekken van vervoersvoorzieningen, rolvoorzieningen, woonvoorzieningen, hulp bij het huishouden, individuele begeleiding bij sociaal en persoonlijk functioneren en de regeling tegemoetkoming meerkosten. Door de Wmo-voorzieningen die via ROGplus zijn verstrekt kunnen cliënten (beter) deelnemen aan het maatschappelijk verkeer, (beter) zelfstandig functioneren, zich (beter) verplaatsen en (beter) een huishouden voeren. Hierdoor wordt voldaan aan de doelstellingen, zoals beschreven in paragraaf 2.1.

2.2.2 Gerealiseerde baten en lasten

Baten/Lasten.	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Lasten	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	1. Vervoer	853.549	559.650	916.128
		2. Rollen	2.597.188	2.462.500	2.802.226
		3. Wonen	1.620.028	1.845.600	2.418.275
	Totaal 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)		5.070.765	4.867.750	6.136.628
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1. Vervoer	4.191.654	4.167.950	4.678.979
		4. Voeren van een huishouden	16.784.166	18.634.200	18.905.525
		5. Individuele begeleiding bij SPF	16.878.736	16.590.700	16.525.761
		6. Tegemoetkoming meerkosten	1.164.800	1.164.800	1.267.000
	Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		39.019.356	40.557.650	41.377.264
Totaal 1. Lasten			44.090.120	45.425.400	47.513.893
2. Baten	0.8 Overige baten en lasten	1. Inkomsten Wmo	-38.304.066	-43.040.000	-44.445.368
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-38.304.066	-43.040.000	-44.445.368
	0.10 Mutatie reserves	1. Inkomsten Wmo	-2.775.974	-560.300	-1.243.307
	Totaal 0.10 Mutatie reserves		-2.775.974	-560.300	-1.243.307
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1. Inkomsten Wmo	-3.010.080	-1.825.100	-1.825.218
	Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		-3.010.080	-1.825.100	-1.825.218
Totaal 2. Baten			-44.090.120	-45.425.400	-47.513.893
Eindtotaal			-	-	0

2.2.3 Ontwikkelingen

Nieuwe contracten begeleiding – sociaal en persoonlijk functioneren

ROGplus heeft in september 2018 een aanbesteding gepubliceerd voor de contracten voor individuele begeleiding bij sociaal en persoonlijk functioneren vanaf 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019. De voornaamste verandering, ten opzichte van de contracten in 2018, is doorgevoerd in het verlagen van de tarieven. Alle huidige aanbieders die in 2018 gecontracteerd waren, zijn ook in 2019 gecontracteerd waarmee de zorgcontinuïteit voor cliënten gewaarborgd is. Enige uitzondering is dat aanbieder Middin zich niet heeft ingeschreven op de aanbesteding. Alle 31 cliënten zijn voor 1 januari 2019 warm overgedragen van Middin naar een gecontracteerde aanbieder. Dit is een gezamenlijke inspanning geweest van Middin, ROGplus en een aantal gecontracteerde aanbieders.

Invoering abonnementstarief

In 2019 heeft het Rijk de eerste stap richting de invoering van het abonnementstarief gezet. In 2019 is nog gekozen voor een 'tussenvariant'. Voor een maatwerkvoorziening geldt een abonnementstarief van € 17,50 per 4 weken. Opvang en beschermd wonen vallen hier niet onder. Evenals eventuele algemene voorzieningen, die worden in 2019 nog niet meegenomen in de 'tussenvariant'. In 2020 zullen die wel meegenomen gaan worden. De vaststelling en inning van de eigen bijdrage ligt bij het CAK.

Sinds de invoering van het abonnementstarief begin 2019 is een stijging van het aantal cliënten zichtbaar. Met name het aantal cliënten dat gebruik maakt van hulp bij het huishouden is fors toegenomen. Het aantal cliënten met hulp bij het huishouden was in 2018 vrij constant. In 2019 zien we het gemiddelde stijgen met zo'n 60 nieuwe cliënten per maand. Dit heeft geresulteerd in een totale stijging van zo'n 814 cliënten op jaarbasis. Tot op heden is hierin geen afvlakking te zien.

Ontwikkelingen Hulp bij het Huishouden

Voor het eerst sinds enkele jaren is in 2019 met meer regelmaat een wachtlijst bij een zorgaanbieder gesignaleerd. Het aantal cliënten dat een beroep doet op ondersteuning neemt fors toe en anderzijds geven zorgaanbieders aan dat het werven van goed nieuw personeel onder druk staat. De knelpunten zijn in 2019 wel steeds goed opgepakt en wachtlijsten werden tijdig weggewerkt door de zorgaanbieder. In sommige situaties heeft het geleid door het overstappen naar een andere gecontracteerde zorgaanbieder die op dat moment wel beschikbaar personeel had om direct in te zetten.

Pgb

ROGplus heeft eind 2018 beheermaatregelen getroffen om de rechtmatigheid controle van Pgb bestedingen te verbeteren. Vanaf januari 2019 is de vacature van PGB onderzoeker/rapporteur ingevuld en is een gespecialiseerd pgb-team operationeel. Dankzij deze maatregelen kan ROGplus de pgb-houders beter ondersteunen en is er meer grip op de rechtmatigheid van de besteding van de pgb's.

Europese aanbestedingen

In 2019 heeft ROGplus een aantal contracten Europees aanbesteed. De aanbestedingen Meedoen in de Stad en Schoon Huis zijn voorbereid middels een intensief participatietraject, waarbij vanuit verschillende perspectieven informatie is opgehaald bij verschillende stakeholders. Daarnaast zijn er drie markconsultaties georganiseerd voor potentieel geïnteresseerde inschrijvers.

In 2019 heeft ROGplus onderstaande inkoopdocumenten gepubliceerd:

- Meedoen in de Stad – doelgroep niet ouderen
- Meedoen in de Stad – doelgroep ouderen
- Geclusterd wonen
- Schoon Huis
- Hulpmiddelen

De contracten starten op 1 januari 2020 of in de loop van 2020.

2.3 Programma Beschermd Wonen

2.3.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten

Een voorname doelstelling van de Wmo is het bieden van Beschermd Wonen en opvang voor mensen met psychiatrische problemen die (tijdelijk) niet zelfstandig kunnen wonen. ROGplus zorgt voor de toeleiding van cliënten naar voorzieningen voor Beschermd Wonen. ROGplus verantwoordt de baten en lasten voor Beschermd Wonen in het programma Beschermd Wonen.

2.3.2 Gerealiseerde baten en lasten

Baten/Lasten.	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Lasten	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	1. Beschermd Wonen	16.114.847	17.160.700	17.570.391
	Totaal 6.81 Geëscaleerde zorg 18+		16.114.847	17.160.700	17.570.391
Totaal 1. Lasten			16.114.847	17.160.700	17.570.391
2. Baten	0.8 Overige baten en lasten	1. Beschermd Wonen	-14.920.804	-15.912.600	-16.468.052
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-14.920.804	-15.912.600	-16.468.052
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	1. Beschermd Wonen	-1.194.043	-1.248.100	-1.102.339
	Totaal 6.81 Geëscaleerde zorg 18+		-1.194.043	-1.248.100	-1.102.339
Totaal 2. Baten			-16.114.847	-17.160.700	-17.570.391
Eindtotaal			-	-	-

2.3.3 Ontwikkelingen

De problematiek binnen Beschermd Wonen wordt zwaarder omdat de complexiteit van de benodigde ondersteuning toeneemt. Er is een toename van meervoudige problematiek: mensen met een lichte verstandelijke beperking (LVB), psychiatrische stoornis, verslavingsproblematiek en gedragsproblemen. Tevens groeit de groep van jongvolwassenen die vaker een beroep doen op beschermd wonen, omdat zij onvoldoende vaardigheden hebben om zelfstandig te wonen ook niet met intensieve ambulante woonondersteuning.

Dit heeft in 2019 geleid tot een toename van het aantal cliënten met 5,5% ten opzichte van 2018. Hierdoor is de wachtlijst voor Beschermd Wonen weer op het niveau van januari 2018. In 2018 is de wachtlijst voor Beschermd Wonen gedaald van 62 (begin 2018) naar 38 (eind 2018) en eind 2019 is de wachtlijst weer opgelopen naar 60.

2.4 Programma Overhead

2.4.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten

Het programma Overhead bevat de lasten voor de apparaatskosten van ROGplus voor zover die niet toe kunnen worden gerekend aan de andere drie programma's. De organisatie van ROGplus maakt het mogelijk dat de door de MVS-gemeenten bij ROGplus belegde taken op het gebied van de Wmo uit kunnen worden gevoerd en zo aan de eerder genoemde doelstellingen kan worden voldaan. Binnen het programma Overhead worden ook de kosten verantwoord van de backofficetaken die ROGplus voor de MVS-gemeenten uitvoert voor de Jeugdwet (alle gemeenten) en leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer (Maassluis en Schiedam).

2.4.2 Gerealiseerde baten en lasten

Baten/Lasten.	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Lasten	0.4 Overhead	1. Overhead	3.177.894	3.120.500	3.374.018
	Totaal 0.4 Overhead		3.177.894	3.120.500	3.374.018
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1. Overhead	438.870	450.800	450.800
	Totaal 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		438.870	450.800	450.800
Totaal 1. Lasten			3.616.764	3.571.300	3.824.818
2. Baten	0.10 Mutatie reserves	1. Overhead	-	-	-12.313
	Totaal 0.10 Mutatie reserves		-	-	-12.313
	0.8 Overige baten en lasten	1. Overhead	-3.616.764	-3.571.300	-3.812.505
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-3.616.764	-3.571.300	-3.812.505
Totaal 2. Baten			-3.616.764	-3.571.300	-3.824.818
Eindtotaal			-	-	-

2.4.3 Ontwikkelingen

25-jarig bestaan

In 2019 bestond ROGplus 25 jaar. Ter gelegenheid hiervan is in de Stadsschouwburg in Vlaardingen een dag georganiseerd voor cliënten van ROGplus. De dag is door de bezoekers als leuk en interessant ervaren.

Strategisch plan ROGplus 2018 – 2021

Begin 2018 is door het bestuur van ROGplus het strategisch plan ROGplus 2018 – 2021 vastgesteld. Op basis van dat plan is ROGplus in 2019 verder gegaan met het in 2018 gestarte traject van organisatieontwikkeling om de organisatie nóg meer toekomstbestendig te maken. Stappen zijn gezet in de verbetering van de borging van processen, het optimaliseren van het relatiebeheer en de ontwikkeling van de beschikbare talenten van medewerkers.

Pgb-team

Eind 2018 is het pgb-team opgericht. Dit team heeft in 2019 cliënten voorlichting en ondersteuning gegeven over de werkwijze van een pgb.

Eigen bijdragen

In 2019 is binnen team Financiën een medewerker aangesteld die zich specifiek bezig houdt met vragen en verzoeken van cliënten over de af te dragen eigen bijdrage voor het gebruik en de verstrekking van Wmo-voorzieningen. Deze medewerker onderhoudt ook de contacten met het CAK dat centraal de inning van de eigen bijdragen verzorgt.

Tegemoetkoming meerkosten

Ook is in 2019 binnen team Financiën een medewerker aangesteld die zich specifiek bezig houdt met regeling tegemoetkoming meerkosten. Door de komst van deze medewerker kunnen aanvragen voor tegemoetkoming beter en sneller af worden gehandeld.

2.5 Algemene dekkingsmiddelen

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2019
1. Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	nvt
2. Algemene Uitkeringen	0
3. Dividend	0
4. Saldo van de financieringsfunctie	0
5. Saldo compensabele BTW en uitkering uit het BTW compensatiefonds	0
6. Overige algemene dekkingsmiddelen	0
	0

Ad 2 Algemene Uitkeringen

Er zijn door ROGplus geen rechtstreekse baten ontvangen uit het Gemeentefonds.

Ad 3 Dividend

ROGplus bezit geen aandelen en heeft daarom geen baten in de vorm van dividend ontvangen.

Ad 4 Saldo van de financieringsfunctie

Er is in 2018 geen beroep gedaan op de kapitaalmarkt.

Ad 5 Saldo compensabele btw en de uitkering uit het btw compensatiefonds

ROGplus heeft periodiek een opgave verstrekt aan de drie deelnemende gemeenten van de omzetbelasting die zij aan derden heeft betaald. De gemeenten kunnen, in de visie van het Ministerie, alleen de omzetbelasting op de apparaatskosten verhalen op het btw-compensatiefonds (BCF).

Voor zover van toepassing zijn alle vermelde bedragen in de jaarrekening inclusief btw met uitzondering van de apparaatskosten. De btw op de apparaatskosten wordt specifiek aan de MVS gemeenten doorberekend.

Ad 6. Overige algemene dekkingsmiddelen

ROGplus heeft geen overige dekkingsmiddelen

2.6 Gebeurtenissen na balansdatum

Coronavirus

De gevolgen van het coronavirus zijn voor deze jaarrekening een gebeurtenis na balansdatum die geen nadere informatie geeft over de feitelijke situatie op balansdatum. ROGplus heeft dit hierom niet verwerkt in de jaarrekening 2019. Ook in de risicotabel in de paragraaf weerstandsvermogen is geen rekening gehouden met mogelijke financiële gevolgen van de Corona-pandemie. Enerzijds omdat de financiële gevolgen nog niet te overzien zijn en anderzijds omdat de VNG heeft de gemeenten heeft opgeroepen heeft om gecontracteerde aanbieders te blijven betalen conform contractafspraken.

Financiële situatie sociaal domein en herstelplan Vlaardingen

Net als nagenoeg alle Nederlandse gemeenten, hebben ook de MVS-gemeenten te maken met toenemende kosten in het sociaal domein. ROGplus verkent samen met de gemeenten verdere maatregelen om de kostenontwikkeling te beheersen en onderschrijft de noodzaak voor (verdere) transformatie binnen het sociaal domein. In dit kader heeft ROGplus input geleverd voor het 'herstelplan' dat de gemeente Vlaardingen heeft opgesteld om op termijn het tekort in de gemeentelijke begroting te dichten. Samen met Stroomopwaarts en Minters heeft ROGplus voorstellen gedaan hoe de transformatie vorm te geven. Over de invulling en financiële vertaling van het herstelplan zal nog nader overleg worden gevoerd. De voorstellen in het plan kunnen, onder voorwaarde van besluitvorming, op zijn vroegst in 2021 van kracht worden. In deze jaarstukken is daarom geen rekening gehouden met het herstelplan.

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

3.1.1 Risicoanalyse

Het weerstandsvermogen en risicobeheersing van ROGplus bestaat uit de relatie tussen:

- de weerstandscapaciteit: de middelen en mogelijkheden waarover ROGplus beschikt om niet begrote kosten te dekken;
- alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

Omdat ROGplus, buiten de bestemmingsreserve HHT, niet beschikt over reserves, is de weerstandscapaciteit gering. Overschrijding van werkelijke kosten ten opzichte van begroting zal leiden tot een tekort. Dit tekort wordt aangevuld door de gemeenten. Zij zijn de feitelijke risicodragers.

Inventarisatie van de risico's

Programma	Begrotings-onderdeel	Risico	Begroot 2020	Percentage	Bedrag	Kans	Risico-bedrag
Wmo	Vervoer	Het aantal en de duur van de reizen met Regiotaxi valt hoger uit dan voorzien	4.719.900	10%	471.990	50%	235.995
		Er worden meer nieuwe scootmobielen verstrekt dan voorzien	579.100	20%	115.820	50%	57.910
		Er worden minder scootmobielen herverstrekt dan voorzien	579.100	20%	115.820	25%	28.955
		Er worden meer scootmobielen in depot gehouden dan voorzien	620.000	20%	124.000	5%	6.200
	Rollen	Er worden meer nieuwe rolstoelen verstrekt dan voorzien	835.800	20%	167.160	30%	50.148
		Er worden minder rolstoelen herverstrekt dan voorzien	835.800	20%	167.160	25%	41.790
		Er worden meer rolstoelen in depot gehouden dan voorzien	868.400	20%	173.680	5%	8.684
	Wonen	Er worden meer roerende woonvoorzieningen verstrekt dan voorzien	149.200	20%	167.160	50%	83.580
		Er worden meer of duurder woningaanpassingen (individueel en collectief) gedaan dan voorzien	1.469.600	10%	146.960	30%	44.088
	Voeren van een huishouden (Schoon Huis)	Er worden meer indicaties voor hulp bij het huishouden afgegeven dan voorzien	20.229.600	5%	1.011.480	50%	505.740
		Er worden (gemiddeld) zwaardere en duurder indicaties voor hulp bij het huishouden afgegeven dan voorzien	20.229.600	5%	1.011.480	10%	101.148
		Er worden meer indicaties voor hulp bij het huishouden verzilverd dan voorzien	20.229.600	5%	1.011.480	10%	101.148
	Individuele begeleiding bij SPF (Meedoen in de Stad)	Er worden meer indicaties voor individuele begeleiding (SPF) afgegeven dan voorzien	14.970.000	5%	748.500	10%	74.850
		Er worden (gemiddeld) zwaardere en duurder indicaties voor individuele begeleiding (SPF) afgegeven dan voorzien	14.970.000	5%	748.500	20%	149.700
		Er worden meer indicaties voor individuele begeleiding (SPF) verzilverd dan voorzien	14.970.000	5%	748.500	10%	74.850
	Tegemoetkoming meerkosten	Meer mensen doen een beroep op de regeling tegemoetkoming meerkosten dan voorzien	1.292.000	10%	129.200	25%	32.300
Beschermd Wonen		Het aantal cliënten beschermd wonen stijgt meer dan voorzien	18.227.400	5%	911.370	10%	91.137
Totaal							1.688.223

Per programma en per begrotingsonderdeel zijn mogelijke risico's geïnventariseerd. Wanneer er een kans is van minimaal 10% en maximaal 90% dat de actuele begroting significant wordt overschreden is het risico opgenomen in de risicotabel. Als definitie van significant is 20% van het begrote bedrag gehanteerd bij posten van minder dan € 1 miljoen, 10% van de begroting bij posten tussen € 1 miljoen en € 10 miljoen en 5% boven € 10 miljoen. De bedragen in de kolom 'Bedrag' in de tabel hieronder zijn tot stand gekomen door deze percentages toe te passen op de gewijzigde begroting 2020. Hierbij is een minimumbedrag van € 50.000 gehanteerd. In de kolom 'kans' is het percentage opgenomen dat de kans weergeeft dat in het actuele begrotingsjaar het risico zich voordoet. Het risicobedrag is bepaald door het bedrag met de kans te vermenigvuldigen. Dit leidt tot een totale risicosom van bijna € 1,7 miljoen.

De risicosom valt lager uit dan bij de risico-inventarisatie, zoals opgenomen in de jaarstukken 2018. De reden hiervan is dat de nieuw afgesloten contracten voor Schoon Huis (Hulp bij het Huishouden), Meedoen in de Stad (Begeleiding) en Scootmobiel, Rolvoorzieningen en Roerende Woonvoorzieningen de kosten beter beheersbaar maken. Daarnaast is het risico op hogere kosten voor intern en extern personeel vervallen, omdat, mede door de nieuwe contracten, de personele sterkte bij ROGplus in balans is met de werklust. Ten slotte zijn met het vervallen van het Programma Jeugd de risico's binnen dit programma niet langer opgenomen in de risicotabel.

Beleid over de weerstandscapaciteit en de risico's

Door middel van managementrapportages zijn de ontwikkelingen inzichtelijk gemaakt en worden de kosten voor voorzieningen en de apparaatskosten bewaakt. Wanneer blijkt dat de totale kosten een overschrijding (te zien) geven, wordt eerst bekeken of via besparingen de kostenoverschrijding beperkt kan worden. Wanneer de overschrijding ten opzichte van de begroting substantieel is, wordt in overleg met de gemeenten een begrotingswijziging in procedure gebracht. Overeenkomstig artikel 11 van de Gemeenschappelijke Regeling ROGplus NWN worden de werkelijke kosten na afloop van het boekjaar in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten.

3.1.2 Financiële kengetallen

De volgende tabel presenteert de financiële kengetallen die gemeenten en gemeenschappelijke regelingen, conform het BBV, op moeten nemen in de begroting en de jaarstukken. Deze cijfers geven een globaal inzicht in de verwachte financiële ontwikkelingen.

Kengetal	31-12-2019	31-12-2018
netto schuldquote	-3,08%	-5,24%
netto schuldquote, gecorrigeerd voor verstrekte leningen	nvt	nvt
solvabiliteitsratio	0,00%	10,74%
structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%
grondexploitatie	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt

- Netto schuldquote. Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De VNG adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen. In de situatie van ROGplus ligt dit percentage aanzienlijk lager.
- Solvabiliteitsratio. Dit cijfer geeft inzicht in de mate waarin ROGplus in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid. Deze ratio wordt bepaald door het eigen vermogen af te zetten tegen het balanstotaal. De enige vorm van eigen vermogen op de balans van ROGplus waren de HHT-middelen. Per einde 2019 zijn deze besteed of vrijgevallen. ROGplus heeft daarom geen

eigen vermogen meer. De solvabiliteitsratio is daarom nul. Vanwege de wijze waarop ROGplus gefinancierd wordt (de gemeenten betalen het verschil tussen de totale kosten en de eigen bijdragen van cliënten) is een nihil solvabiliteitsratio in het geval van ROGplus niet problematisch.

- Structurele exploitatieruimte. Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte er zijn om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Dit kengetal wordt bepaald door het saldo van structurele lasten en baten af te zetten tegen de totale baten. Omdat in het geval van ROGplus de (structurele) lasten en baten aan elkaar gelijk zijn is dit kengetal voor ROGplus per definitie 0 %.

ROGplus verstrekt geen leningen, exploiteert geen gronden en heft geen belastingen. De kengetallen netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn daarom niet van toepassing voor ROGplus.

3.2 Financiering

Algemeen

Met ingang van 1 januari 2001 is de Wet financiering decentrale overheden (fido), door de Provincie omgedoopt in financieringsstatuut, van kracht geworden. De treasuryfunctie wordt als volgt gedefinieerd:

Het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op: de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

De Stichting is geen openbaar lichaam en is dus niet verplicht tot schatkistbankieren.

Kasgeldbeheer

In het onderstaande overzicht wordt het renterisico op de korte en lange schuld getoetst aan de wettelijke norm uit hoofde van de Wet fido.

Kasgeldlimiet 2019 (x euro 1.000)		eerste kwartaal	tweede kwartaal	derde kwartaal	vierde kwartaal
1) Vlottende korte schuld	maand 1	0	0	0	0
	maand 2	0	0	0	0
	maand 3	0	0	0	0
2) Vlottende middelen	maand 1	1.854	2.757	1.171	3.184
	maand 2	5.729	1.265	2.481	1.720
	maand 3	5.145	921	1.630	685
3) Netto vlottende middelen	maand 1	1.854	2.757	1.171	3.184
	maand 2	5.729	1.265	2.481	1.720
	maand 3	5.145	921	1.630	685
4) Gemiddelde netto vlottende middelen kwartaal		4.243	1.648	1.761	1.863
5) Kasgeldlimiet	8,50%	3.612	3.612	3.612	3.612
6) Ruimte onder kasgeldlimiet		7.854	5.259	5.372	5.475

In- en externe ontwikkelingen

Gezien de manier waarop ROGplus gefinancierd wordt, is in 2019 geen beroep gedaan op de kapitaalmarkt om geldleningen aan te trekken. De in- en uitgaande kasstromen die voortvloeien uit de normale exploitatie zijn goed te beheersen. De maandelijks voortschrijdende liquiditeitsprognose is het voornaamste instrument om het liquiditeitsrisico te beperken. Het liquiditeitsoverschot is risicoarm uitgezet bij de bank.

Overige

De netto vlottende middelen zijn lager dan in 2018, er is minder overschot aan liquide middelen. De meeste zorgaanbieders dienen op tijd hun declaraties in, waardoor het overschot beperkt blijft. In overeenstemming met de BBV-richtlijnen is de kasgeldlimiet 8,50%.

3.3 Bedrijfsvoering

3.3.1 Kengetallen ROGplus

Aantal cliënten en voorzieningen

	2018				2019			
	Maas-sluis	Vlaar-dingen	Schie-dam	Totaal	Maas-sluis	Vlaar-dingen	Schie-dam	Totaal
<u>Huishoudelijke hulp (excl. HHT)</u>								
** cliënten met recht	956	2531	2704	6191	1.083	2.723	2.867	6.673
** cliënten aan wie is geleverd	831	2247	2308	5386	948	2.460	2.515	5.923
<u>Begeleiding</u>								
** cliënten met recht	459	1158	1121	2738	502	1.278	1.183	2.963
** cliënten aan wie is geleverd	355	905	806	2066	392	1.001	861	2.254
<u>Geclusterd Wonen</u>								
** cliënten met recht	2	123	178	303	23	136	208	367
** cliënten aan wie is geleverd		112	178	290	18	123	203	344
<u>Beschermd wonen</u>								
** cliënten met recht				449				472
** cliënten aan wie is geleverd				324				329
<u>Rolvoorzieningen en scootmobielen</u>								
** cliënten met recht	-	-	-	-	693	1.618	1.608	3.919
** cliënten aan wie is geleverd	-	-	-	-	649	1.532	1.500	3.681
<u>Woonvoorzieningen</u>								
** cliënten met recht	-	-	-	-	583	1.321	1.458	3.362
** cliënten aan wie is geleverd	-	-	-	-	236	504	583	1.323
<u>Regiotaxi</u>								
** cliënten met pas	1.751	4.299	3.878	9.928	1.925	4.505	4.025	10.455
** cliënten regiotaxi gebruikt	-	-	-	-	1.134	2.729	2.407	6.270
<u>TOTAAL</u>								
** cliënten met recht	3.133	7.301	6.829	17.263	3.262	7.810	7.343	18.415
** nieuwe cliënten met recht	973	2.229	1.974	5.176	1.239	2.930	2.537	6.706
** cliënten aan wie is geleverd en/of regiotaxi gebruiken					2.006	4.927	4.708	11.641
** cliënten aan wie is geleverd excl. regiotaxi	1603	4047	4009	9659	1.752	4.298	4.278	10.328
<u>Inwoners (CBS 2019)</u>								
Aantal inwoners					32.755	72.395	77.985	183.135
Aantal inwoners 65+					7.500	15.405	13.520	36.425
Percentage 65+					22,9%	21,3%	17,3%	19,9%

De tabel geeft per voorziening aan hoeveel cliënten in 2019 een indicatie voor de voorziening hadden en hoeveel cliënten daadwerkelijk gebruik hebben gemaakt van de voorziening. Er zit verschil tussen deze twee indicatoren, omdat niet alle cliënten de indicatie verzilveren. Waar mogelijk zijn de aantallen cliënten vergeleken met 2018. In sommige gevallen was geen data beschikbaar of was een vergelijking door beleidswijzigingen niet relevant. Ten slotte zijn ter referentie zijn de aantallen cliënten afgezet tegen de totale en de aantallen 65+'ers bevolking in de MVS-gemeenten.

De volgende tabel geeft de leeftijdsverdeling van de cliënten met een indicatie in 2019 weer:

Leeftijd	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal
0-14	26	48	73	147
15-24	82	206	213	501
25-44	306	704	682	1.692
45-64	580	1.276	1.321	3.177
65+	2.139	5.067	4.540	11.746
Totaal	3.133	7.301	6.829	17.263

Cliënten kunnen tegelijkertijd indicaties voor verschillende voorzieningen hebben en tegelijkertijd meerdere voorzieningen gebruiken. De volgende tabel geeft weer voor hoeveel verschillende voorzieningen cliënten een indicatie hebben.

Aantal	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal
1	1.670	3.630	3.106	8.406
2	772	1.992	1.868	4.632
3	457	1.099	1.168	2.724
4	173	422	515	1.110
5	55	134	149	338
6 of meer	6	24	23	53
Totaal	3.133	7.301	6.829	17.263

Aantal beschikkingen

De volgende tabel geeft weer hoeveel beschikkingen ROGplus in 2019 zijn verstrekt.

Voorziening	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal MVS
Begeleiding	476	1.316	1.196	2.988
Huishoudelijke hulp	454	1.072	1.186	2.712
Regiotaxi en vervoer	518	1.123	1.038	2.679
Rolvoorzieningen en scootmobielen	252	575	537	1.364
HHT	226	524	608	1.358
Woonvoorzieningen	160	341	395	896
Beschermde Wonen	42	106	142	290
Geclusterd Wonen	22	46	100	168
Was- en strijkservice		6	13	19
Totaal	2.150	5.109	5.215	12.474

In 2019 zijn bijna 4000 aanvragen voor tegemoetkoming meerkosten verwerkt. Dit betreft de aanvragen die in het kalenderjaar 2019 zijn gedaan.

Tegemoetkoming meerkosten	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal MVS
Eigen risico	330	758	725	1.813
Langdurige indicatie	332	909	909	2.150
Totaal	662	1.667	1.634	3.963

Doorlooptijd beschikkingen

Het uitgangspunt van ROGplus is zo snel mogelijk de melding of aanvraag af te handelen. Als uit het gespreksverslag blijkt dat een maatwerkvoorziening een oplossing kan bieden voor de hulpvraag dient binnen twee weken na ontvangst van de aanvraag de beschikking afgegeven te worden. De tabel hieronder geeft de gemiddelde doorlooptijd per voorziening of regeling in dagen. Het gewogen gemiddelde van de doorlooptijd is 4,9 dagen. Dit is ruim binnen de termijn van twee weken.

Voorziening / Regeling	Dagen
Was- en strijkservice	1,7
HHT	2,0
Huishoudelijke hulp	3,2
Begeleiding	4,1
Regiotaxi en vervoer	4,4
Beschermd Wonen	4,9
Rolvoorzieningen en scootmobielen	5,2
Geclusterd Wonen	6,7
Woonvoorzieningen	16,6
Tegemoetkoming meerkosten	19,7
Aantal aanmeldingen	11964

Klachten en geschillen

Klachten

Klachten worden grofweg verdeeld in twee groepen; interne en externe klachten. Interne klachten betreffen de eigen organisatie en externe klachten hebben betrekking op producten en dienstverlening van de gecontracteerde aanbieders. De kwaliteitsmedewerkers handelen de interne klachten af volgens de wettelijke regels van de AWB. Klachten over gecontracteerde aanbieders worden door de gecontracteerde aanbieders volgens het eigen klachtenprotocol afgehandeld. De kwaliteitsmedewerkers van ROGplus volgen en registreren de klacht; indien nodig wordt er bemiddeld.

Een informele klacht wordt mondeling of per email ingediend en een formele klacht wordt schriftelijk ingediend en voorzien van een handtekening. Beide worden conform de wettelijke regels van de AWB afgehandeld.

Klachten	Intern: ROGplus		Extern: aanbieders	
	2018	2019	2018	2019
Formele klachten	8	9	3	7
Informele klachten	44	39	135	251
Totaal:	52	48	138	258

In 2019 zijn 48 klachten (9 formeel en 39 informeel) over ROGplus ontvangen ten opzichte van 52 klachten (8 formeel en 44 informeel) in 2018. Van de 9 formele klachten waren er 3 gegrond, 1 gedeeltelijk gegrond en 5 ongegrond. 4 klachten zijn gerelateerd aan de afhandeling van een aanvraag voor tegemoetkoming meerkosten. 5 klachten zijn gerelateerd aan de interne proces afhandeling, zoals een lange afhandeling.

In 2019 zijn 258 klachten (7 formeel en 251 informeel) over gecontracteerde aanbieders ontvangen ten opzichte van 138 (3 formeel en 135 informeel) in 2018. Het grootste deel van de klachten heeft betrekking op drie grote gecontracteerde aanbieders die elk veel klantcontacten hebben: TZorg (huishoudelijke hulp), Medipoint (rolvoorzieningen) en Noot (Regiotaxi). Medipoint heeft een periode problemen gehad met personeel voor het onderhoud en reparatie, dit gaf een toename van klachten. Noot heeft in het derde kwartaal problemen gehad met de telefonische bereikbaarheid vanwege het implementeren van een groot contract in de regio. TZorg heeft een periode problemen gehad met de

telefonische bereikbaarheid, dit gaf een toename van klachten. Voor elk van deze contractanten geldt dat ten opzichte van het totaal aantal cliënten minder dan 1 % een klacht heeft ingediend. Met de contractanten zijn deze uitkomsten al besproken en wordt gemonitord of de dienstverlening verbeterd.

Geschillen

Ondersteuning bij het voeren van een huishouden en sociaal persoonlijk functioneren wordt sinds 2016 in resultaten geïndiceerd. Als cliënten van mening zijn dat het beoogde resultaat niet wordt behaald, kunnen zij zich in eerste instantie wenden tot de aanbieder. Als de cliënt en de aanbieder er niet uitkomen dan kunnen de kwaliteitsmedewerkers bemiddelen. Dit wordt een geschil genoemd. Indien nodig wordt een huisbezoek afgelegd, meestal wordt telefonisch bemiddeld. In 2019 is door ROGplus in slechts 2 geschillen bemiddeld ten opzichte van 28 in 2018.

Beroep en bezwaar

Het aantal in 2019 ingediende bezwaarschriften is ten opzichte van 2018 met ruim 70% gestegen, van 55 bezwaarschriften in 2018 naar 95 bezwaarschriften in 2019. In 2019 is tegen 0,7% van het totaal aantal beschikkingen een bezwaarschrift ingediend. In 2018 was dit 0,44% en in 2017 0,5%.

De meeste bezwaarschriften, ruim 27%, zijn ingediend tegen beschikkingen voor ondersteuning bij het sociaal en persoonlijk functioneren, gevolgd door circa 22% bezwaarschriften tegen een beschikking met betrekking tot de tegemoetkoming in de meerkosten.

Van de 95 ingediende bezwaarschriften in 2019 is 6,3% (gedeeltelijk) gegrond verklaard, 49,5% ongegrond verklaard, 34,7% ingetrokken en 6,3% niet ontvankelijk verklaard. De resterende 3,2% van de ingediende bezwaarschriften is nog in behandeling.

In 2019 zijn negen beroepschriften ingediend, vijf beroepschriften meer dan in 2018. Vijf hiervan zijn nog in behandeling. Eén beroepschrift is niet-ontvankelijk verklaard, één beroepschrift is gegrond verklaard, één beroepschrift is ongegrond verklaard en één beroepschrift is ingetrokken. Daarnaast zijn in 2019 twee beroepsprocedures uit 2018 en twee uit 2017 afgehandeld. Eén beroepschrift is niet-ontvankelijk verklaard, één beroepschrift is ongegrond verklaard en twee beroepschriften zijn gegrond verklaard.

Er zijn in 2019 drie hoger beroepschriften ingediend, waarvan er één is ingetrokken en er twee nog in behandeling zijn. Voorts is er één hoger beroepschrift uit 2017 afgehandeld in 2019. Deze is gegrond verklaard.

3.3.2 Kengetallen Externe partijen

Regiotaxi

De Regiotaxi werd in 2019 uitgevoerd door Noot Touringcar B.V. In 2018 heeft Regiotaxi 217.153 ritten gereden (2018: 213.396 ritten), een stijging van 1,7%. Het vervoer van het aantal personen over 2019 kwam uit op 252.855 tegenover 249.566 personen in 2018, een stijging van 1,3%. De kwaliteit van het vervoer over 2019 was goed. De score van het op tijd rijden is gemiddeld 95,0% (over 2018 was de score 92,3 %).

Hulpmiddelen

Sinds 1 juni 2015 voert Medipoint de verstrekking van scootmobielen, rolstoelen en roerende woonvoorzieningen uit. Het oorspronkelijke contract had een looptijd van 34 maanden en liep 31 mei 2018 af. ROGplus heeft sindsdien gebruik gemaakt van de optie tot verlenging van het contract met twee maal 12 maanden.

Bij de selectie van een hulpmiddel wordt met individueel maatwerk naar de meest passende oplossing voor de cliënt gezocht. Een belangrijk uitgangspunt ter beheersing van de kosten van de voorzieningen is het percentage verstrekkingen uit het basispakket. In het basispakket zijn de voorzieningen ondergebracht die normaliter het meest verstrekt worden. ROGplus ontvangt korting bij verstrekking van voorzieningen uit dit pakket. In 2019 zijn in totaal 1773 voorzieningen verstrekt, waarvan meer dan 93% uit het basispakket.

Een ander belangrijk uitgangspunt ter beheersing van de kosten van de voorzieningen is een hoog percentage herverstrekingen van rolhulpmiddelen. In 2019 is meer dan 64% van de verstrekte voorzieningen herverstrekt.

	Binnen pakket			Buiten pakket			Totaal		
	Nieuw	Her-verstrekt	Totaal	Nieuw	Her-verstrekt	Totaal	Nieuw	Her-verstrekt	Totaal
Scootmobielen	225	426	651	69	22	91	294	448	742
Handbewogen rolstoelen	160	428	588			0	160	428	588
Electrische rolstoelen	16	82	98			0	16	82	98
Fietsen en aandrijfunits	70	71	141			0	70	71	141
Kindvoorzieningen	31	26	57			0	31	26	57
Roerende woonvoorzieningen	40	75	115	23	9	32	63	84	147
Totaal	542	1108	1650	92	31	123	634	1139	1773

3.3.3 Personeel en organisatie

Een overzicht van de personele sterkte per 31-12-2019 geeft het volgende beeld:

Afdeling	Fte
Directie	1,0
Staf	5,9
Administratie	10,0
Bedrijfsvoering	16,8
Uitvoering	41,4
Totaal	75,1

Naast de vaste formatie waren aan het einde van 2019 9,78 fte werkzaam vanuit externe bureaus. De extra inhuur hangt voor het overgrote deel samen met de hoge werkdruk op een aantal afdelingen en vervanging van langdurige zieken.

Cao en personeelshandboek

Vanaf 1 januari 2020 gaat de CAR-UWO over in de cao Gemeenten. Voor gemeentelijke organisaties die als doel hebben om dezelfde arbeidsvoorwaarden vast te stellen als in de Cao Gemeenten is de cao SGO in het leven geroepen. Vanaf 1 januari zal ROGplus dan ook de cao Sgo gaan volgen. ROGplus is lid geworden van de Werkgeversvereniging SGO (WSGO). Ter voorbereiding hierop zijn eind 2019 de lokale regelingen doorlopen, waar nodig geactualiseerd en uiteindelijk samengevoegd tot een personeelshandboek.

Intimidatie, agressie en geweld

Afspraken over intimidatie, agressie en geweld zijn vastgelegd in het agressieprotocol. Alle medewerkers hebben een training gehad in het omgaan met ongewenst gedrag en agressie, welke jaarlijks wordt herhaald voor zittende medewerkers en jaarlijks wordt gefaciliteerd voor nieuwe medewerkers. Aan de balie van ons pand aan de Uiverlaan wordt op een zichtbare plek het huishoudelijk reglement voor bezoekers gepresenteerd. Tevens is er een Collegiaal Opvang Team samengesteld die verantwoordelijk is voor de eerste opvang van medewerkers na een agressie-incident. In 2019 zijn 2 (tegenover 2 in 2018) agressie-incidenten geregistreerd. Het betroffen hier incidenten met verbale agressie/intimidatie. Het melden van incidenten is laagdrempelig geworden,

medewerkers zijn er bewust van gemaakt dat bepaalde gedragingen niet zomaar geaccepteerd moeten worden en dus gemeld moeten worden.

Actualisering functieboek

Het functieboek 2015 is, gezien de groei van de organisatie en de daarmee samenhangende aanpassingen en toevoegingen van functies, in 2019 geactualiseerd. Daarnaast is aan iedere functie een drietal organisatie-brede competenties en een drietal functie-specifieke competenties toegevoegd.

Arbo en huisvesting

In 2019 vond een onafhankelijk Arbo-technisch onderzoek plaats naar de werkomstandigheden in de hoofdlocatie en de noodvoorzieningen. Daarbij zijn o.a. de geluidsoverlast, de luchtverversing en het aantal beschikbare en benodigde m² vloeroppervlak onafhankelijk beoordeeld.

Uit Arbo-technisch onderzoek blijkt dat de noodvoorzieningen:

- Niet geschikt te maken zijn voor kantoorbestemming.
- Niet beschikken over een luchtverversing die beïnvloedbaar is.
- Regelmatig te kampen hebben met te hoge CO2 concentratie (ramen kunnen niet open en veel medewerkers in een kleine ruimte).

Daarnaast is door de te krappe huisvesting sprake van overschrijding van de geluidsnormen. Dit is het geval in zowel het hoofdgebouw als in de noodvoorzieningen. De getroffen geluidsreducerende maatregelen kunnen deze overschrijding niet voldoende teniet doen.

Ondanks het beleid van thuiswerken en deconcentratie van een aantal medewerkers in de wijkteams, is het vaak veel te druk op kantoor (geluidsoverlast). Dat komt ook omdat op alle mogelijke creatieve manieren de beschikbare ruimte wordt gebruikt als werkplek. ROGplus heeft noodgedwongen te veel werkplekken gecreëerd dan is toegestaan, waardoor er 5,5 m² beschikbaar is per werkplek (berekend over hoofdlocatie en noodvoorzieningen samen). Het wettelijk vereiste volgens de NEN 1824 norm is 7 m² per werkplek. Daarnaast is er een groot gebrek aan vergader- overlegruimtes. In verband hiermee is in 2019 verkennend uitgekeken naar andere huisvesting.

Ondernemingsraad

Eens per zes weken heeft de directie van ROGplus een overlegvergadering met de OR. De overleggen kunnen worden gekarakteriseerd als openhartig en constructief. Belangrijke gespreksonderwerpen in 2019 waren: de nieuwe gesprekscyclus, overgang naar de nieuwe cao en het personeelshandboek, functieboek en diverse arbozaken (waaronder uitvoering taken preventiemedewerker en huisvesting).

Vitaliteit

Vitale medewerkers dragen bij aan een gezonde organisatie. Als werkgever willen we hier een belangrijke rol in spelen. Werken aan vitaliteit en leefstijl vraagt voortdurende bewuste aandacht, zowel individueel als op organisatie niveau. ROGplus heeft een werkgroep vitaliteit in het leven geroepen om hiermee aan de slag te gaan. In 2019 is een start gemaakt met een vitaliteitsweek in het najaar.

Ziekteverzuim

Een overzicht van het ziekteverzuim over 2019 geeft het volgende beeld.

Afdeling	Exclusief zwangerschap		Inclusief zwangerschap	
	2018	2019	2018	2019
Directie	26%	0%	26%	0%
Stafbureau	4,06%	1,82%	4,06%	1,82%
Administratie	15,24%	5,34%	15,24%	5,34%
Bedrijfsvoering	9,96%	5,02%	9,96%	5,02%
Uitvoering	7,73%	5,21%	8,48%	5,91%
Totaal	9,63%	4,85%	10,05%	5,23%

Het ziekteverzuim exclusief zwangerschapsverlof is in 2019 aanzienlijk gedaald. Het hoge verzuimpercentage werd in 2018 veroorzaakt door een aantal langdurig zieken, waarbij de oorzaak deels niet werk gerelateerd is. De cijfers over 2018 zijn op basis van 82 medewerkers, 2019 op basis van 91.

3.3.4 Informatisering en automatisering

De voornaamste applicatie die bij ROGplus in gebruik is, is het cliëntvolgsysteem Rondon. Rondon wordt niet alleen door medewerkers van ROGplus gebruikt, maar ook onder meer door medewerkers van de wijkteams in de MVS-gemeenten en de ondersteunende teams die vanuit de gemeenten actief zijn op de scholen in de regio. ROGplus verzorgt het applicatiebeheer van Rondon voor alle gebruikers en werkt hierin nauw samen met Zorgned, de leverancier van Rondon. ROGplus draagt zorg voor de helpdeskondersteuning voor de gebruikers van Rondon, voorziet in stuurinformatie voor de wijkteams en plaatst de door de gemeenten ingekochte zorgarrangementen jeugd in de informatievoorziening. Daarnaast verzorgt ROGplus de opleiding en training van medewerkers van de wijkteams, draagt zorg voor benodigde koppelingen op gebied van gegevensuitwisseling en genereert managementgegevens. Eind 2019 zijn twee grote upgrades van Rondon uitgevoerd. De inrichting en de structuur van het pakket zijn verbeterd. Rondon is hierdoor gebruiksvriendelijker en efficiënter geworden.

Ook in 2019 is de IT-infrastructuur van ROGplus grotendeels beheerd door een externe partij, Ormer Solutions. ROGplus werkt nagenoeg volledige 'in the cloud' en maakt hiervoor gebruik van Azure, de cloud-omgeving van Microsoft. Het telefoniesysteem is in de loop van het jaar ondergebracht bij een nieuwe leverancier: VTM uit Maasdijk. Deze overgang geeft ROGplus meer en betere functionaliteiten tegen lagere kosten. Verder heeft ROGplus er zorg voor gedragen dat alle medewerkers kunnen beschikken over kwalitatief hoogwaardige computers en telefoons.

3.3.5 Privacy en informatiebeveiliging

Op 25 mei 2018 is de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming) in werking getreden. Als voorbereiding hierop zijn de Functionaris Informatiebeveiliging en Functionaris Gegevensbescherming aan de slag gegaan met deze nieuwe wetgeving.

ROGplus heeft in 2017 een verwerkingenregister opgesteld. Deze is sindsdien bijgewerkt met alle nieuwe verwerkingen. Jaarlijks wordt er samen met de verantwoordelijke medewerkers getoetst of het verwerkingenregister nog kloppend is en of er eventuele nieuwe verwerkingen zijn.

ROGplus heeft ook in 2019 actief ingezet om de privacy- en security awareness onder haar medewerkers te vergroten. Tijdens verplichte bijeenkomsten werden medewerkers voorgelicht over wetten en regels die gelden rond privacy. Verder zijn ze geschoold in hoe ze proportionaliteit en subsidiariteit zelf kunnen toepassen in bijvoorbeeld hun rapportages over cliënten. Uit een eerdere steekproef uit dossiers van cliënten is echter gebleken dat dit goed en volgens de regels wordt gerapporteerd. Binnen ROGplus is het waarneembaar dat de medewerkers zich steeds bewuster zijn

van de risico's van privacy en informatiebeveiliging. Deze bewustwording is erg belangrijk en hier zal dan ook blijvend aandacht aan worden besteed.

In 2018 heeft ROGplus een 'loggingbeleid' opgesteld. In 2019 is dit beleid actief toegepast. Onder logging wordt hier verstaan het geautomatiseerd vastleggen, opslaan en analyseren van gebeurtenissen, met name in systemen. In dit beleid zijn de randvoorwaarden en de rechten en plichten vastgelegd voor zowel medewerkers waarbij gelogd wordt als de uitvoerenden van de logging.

In 2019 zijn binnen ROGplus de geldende gedragsregels informatieveiligheid toegepast en uitgevoerd, waaronder de procedures voor in- en uitdiensttreding. Alle medewerkers van ROGplus zijn verantwoordelijk voor het uitvoeren van het informatiebeveiligingsbeleid, zodat de organisatie haar maatschappelijke taak goed kan vervullen. De gedragsregels gelden voor alle medewerkers van ROGplus: medewerkers in dienst van ROGplus, ingehuurde medewerkers, leerlingen, stagiair(e)s en vrijwilligers.

In 2019 zijn drie datalekken geregistreerd. Deze lekken zijn onderzocht en gerapporteerd. Naar aanleiding van deze incidenten zijn verbeteringen gedaan in verschillende processen. Na beoordeling van de datalekken bleek dat rapportage aan de Autoriteit Persoonsgegevens niet nodig was.

In 2019 zijn geen aanvragen geweest van cliënten voor bijvoorbeeld het recht op inzage, verwijdering of rectificatie van gegevens op basis van de AVG. ROGplus heeft met folders en brieven cliënten geïnformeerd over wat met hun persoonsgegevens wordt gedaan.

Op het gebied van informatieveiligheid is in 2018 een grote verandering doorgevoerd door de overgang naar Azure, de cloud-omgeving van Microsoft. De medewerkers kunnen hierdoor, ook buiten het kantoor van ROGplus, op een veilige en eenvoudige manier werken. Er zijn duidelijke scheidingen in het netwerk aangebracht, het capaciteitsbeheer is structureel op orde gebracht en de toegang is beveiligd. In 2019 zijn de in 2018 doorgevoerde verbeteringen bestendigd.

3.3.6 Financieel beheer

Financieel beleid

De voornaamste taak van de financiële functie is het adviseren en ondersteunen van het bestuur, het management en de MVS-gemeenten op het gebied van financiën. Het doel daarbij is de ambities en verantwoordelijkheden waar te maken onder de voorwaarde van een evenwichtige financiële huishouding nu en in de toekomst. Het voornaamste onderdeel hiervan zijn de samenstelling en tijdige aanlevering van de planning en control producten (P&C): kaderbrief, begroting, tussenrapportages en jaarstukken.

Planning & Control

In 2019 is de ontwikkeling van het proces rondom de P&C cyclus verder doorgezet. De tussenrapportages worden elk kwartaal opgesteld en lopen gelijk met de aanlevering van financiële gegevens aan het CBS. De begroting 2019 is gewijzigd volgens een herziene opzet met een nieuwe programmastructuur. De voornaamste wijziging is dat de zorgkosten voor de lokaal ingekochte jeugdhulp niet langer deel uitmaken van de begroting van ROGplus. Zowel de jaarstukken 2018 als begroting 2020 zijn gepubliceerd op de website. Ten slotte is eind 2019 de kaderbrief voor de begroting 2021 gepubliceerd. Deze brief is de opmaat voor de begroting 2021 en het meerjarenperspectief 2022-2025.

Financiële Functie

ROGplus heeft in 2019 geïnvesteerd om de kwaliteit van de financiële functie te verbeteren. Team Financiën is versterkt met medewerkers die gespecialiseerd zijn in de regeling tegemoetkoming meerkosten en eigen bijdragen. Ook is de taakverdeling binnen het team beter aangesloten op de behoefte van de organisatie. De eerste (positieve) resultaten van deze wijzigingen zijn inmiddels zichtbaar. De aanbevelingen van de accountant uit het verslag van bevindingen over de jaarstukken en de interim-controle zijn in 2019 grotendeels opgepakt.

Rechtmatigheid

De rechtmatigheidsaspecten monitoren we door verbijzonderde interne controles (VIC's). Een VIC behelst een controle op de werking van de interne controle die medewerkers zelf uitvoeren als onderdeel van hun reguliere werkprocessen. De VIC-methodiek wordt gedeeld met de accountant uitgevoerd. De accountant toetst mede op basis van de VIC's of de in de programmarekening opgenomen baten en lasten, de balansmutaties en de vastlegging daarvan in de administraties en de financiële verslaglegging in overeenstemming zijn met de begroting, wetten en verordeningen.

In september is bericht ontvangen van Gedeputeerde Staten (GS) dat de begroting 2020 voldoet aan de gestelde eisen in wet- en regelgeving. Hiermee is voldaan aan de belangrijkste voorwaarden om voor repressief begrotingstoezicht in aanmerking te komen. De accountant heeft over de jaarstukken 2018 een oordeel met beperking op het gebied van getrouwheid en rechtmatigheid verstrekt. De beperking is het gevolg van het feit dat onvoldoende kon worden aangetoond dat aan de door cliënten ten laste van hun persoonsgebonden budget ingediende declaraties daadwerkelijk een prestatie ten grondslag ligt. In overleg met de accountant is besproken hoe de prestatielevering aan moet worden getoond. De controles die hiervoor over 2019 benodigd zijn, zijn inmiddels uitgevoerd.

3.3.7 Pgb

In oktober 2018 is binnen ROGplus Team pgb van start gegaan. 2019 is het eerste volledige jaar waarin Team pgb actief is geweest. Dit team van drie medewerkers is gespecialiseerd in het verwerken van aanvragen van persoonsgebonden budgetten (pgb's) en het verwerken van wijzigingen in de pgb's. Team pgb vormt een rechtstreeks aanspreekpunt voor gebruikers en beheerders van pgb's. Samen met andere functies in de organisatie werkt Team pgb aan het verbeteren van de 'pgb-vaardigheid' van de pgb-gebruikers en -beheerders. Dankzij Team pgb kan ROGplus de pgb-houders beter ondersteunen.

In het laatste kwartaal van 2018 is een nieuwe pgb-onderzoeker/rapporteur in dienst getreden. De pgb-onderzoeker/ rapporteur werkt nauw samen met Team pgb en houdt zich bezig met zaken die betrekking hebben op:

- het vermoeden van fraude op basis van signalen;
- controle op uitvoerbaarheid van een zorgovereenkomst;
- onderzoek naar zorgbureaus (recentelijk is een groot zorgbureau ontmanteld i.v.m. fraude).

De sociale verzekeringsbank (SVB) verzorgt voor pgb-gebruikers de uitbetaling van de salarissen en declaraties. Net als voorgaande jaren heeft de SVB, op basis van eigen bevindingen en controles van de accountant, moeten stellen dat de uitvoering van de Jeugdwet en de Wmo in 2019 niet rechtmatig is geweest. Om zelf een beeld te krijgen van de rechtmatigheid van het beheer en het gebruik van pgb's in de MVS-gemeenten heeft ROGplus steekproefsgewijs controles uitgevoerd, waarbij nagegaan is of de pgb-houders de zorg geleverd hebben gekregen, zoals geïndiceerd. De controles laten een overwegend positief beeld zien.

JAARREKENING

4. Balans

BALANS					
Stichting ROGplus Nieuwe Waterweg					
Boekjaar 2019					
Activa	31-12-2019	31-12-2018	Passiva	31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa			Eigen vermogen		
<u>Materiële vaste activa</u>			- Bestemmingsreserve	0	1.255.620
- investeringen met een economisch nut	367.615	452.654	Totaal eigen vermogen	0	1.255.620
Totaal vaste activa	367.615	452.654			
Vlottende activa			Vlottende passiva		
<u>Uitzettingen met een rentetypische</u>			<u>Overlopende passiva</u>		
<u>korter dan één jaar</u>			- van derden verkregen middelen die	0	15.073
- vorderingen op openbare lichamen	3.095.215	7.545.659	besteed moeten worden		
- overige vorderingen	62.195	492.382	- verplichtingen die in het begrotingsjaar		
			opgebouwd en die in een volgend		
<u>Liquide middelen</u>			begrotingsjaar tot betaling komen	5.314.337	6.399.446
- bank en giroaldi	1.616.969	1.854.070			
<u>Overlopende activa</u>			<u>Netto vlottende schulden met een</u>		
- overige nog te ontvangen bedragen en			<u>rentetypische looptijd korter dan één jaar</u>		
vooruitbetaalde bedragen die ten laste			- Overige schulden	2.452.006	4.022.720
volgende begrotingsjaren komen	2.624.350	1.348.094			
Totaal vlottende activa	7.398.729	11.240.205	Totaal vlottende passiva	7.766.343	10.437.239
TOTAAL	7.766.343	11.692.859	Totaal	7.766.343	11.692.859

5. Overzicht van baten en lasten

5.1 Uitgangspunten

ROGplus verzorgt de uitvoering van de Wmo individuele verstrekkingen, Beschermd Wonen en contractmanagement voor de Jeugdwet voor de deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling Nieuwe Waterweg Noord. Voor Schiedam en Maassluis voert ROGplus ook backofficetaken voor het leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer uit. De uitgaven en de kosten van ROGplus worden ten laste gebracht van BBV-taakvelden 0.4 Overhead, 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO), 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+, 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- en 6.81 Geëscaleerde zorg18+.

De inkomsten bestaan uit bijdragen in de kosten (hierna: eigen bijdrage) voor verschillende Wmo-voorzieningen, bijdragen van cliënten aan de Regiotaxi en bijdragen van de drie MVS-gemeenten. De gemeentelijke bijdrage is het verschil tussen de uitgaven en de overige inkomsten van ROGplus. ROGplus heeft hierom per definitie een sluitende begroting en per definitie een jaarresultaat van € 0. Het verschil tussen de betaalde en te betalen bijdragen van de gemeenten wordt, afhankelijk van het verschil, aangemerkt als nog te ontvangen of nog te betalen. Deze inkomsten worden verantwoord onder BBV-taakvelden 0.8 Overige baten en lasten, 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ en 6.81 Geëscaleerde zorg18+.

De programmaverantwoording is opgesteld volgens het stelsel van baten en lasten. Voor zover mogelijk zijn alle directe verplichtingen uit de in 2019 ingediende aanvragen verwerkt in het resultaat. Hiertoe zijn alle bekende verplichtingen meegenomen en verwerkt in de jaarcijfers. Er zijn geen bedragen opgenomen voor de post onvoorzien.

In deze jaarstukken zijn de uitgaven van ROGplus als positieve bedragen opgenomen en de inkomsten als negatieve. Deze worden voorafgegaan door het teken '-'. De ontwerpbegroting is opgesteld in lopende prijzen.

5.2 Totaaloverzicht

Totale werkelijke lasten 2019	68.909.101	
Onttrekking bestemmingsreserve	-1.255.620	
Werkelijke lasten na onttrekking bestemmingsreserve		67.653.481
Lasten begroting 2019	66.157.400	
Onttrekking bestemmingsreserve	-560.300	
Lasten begroting na onttrekking bestemmingsreserve		65.597.100
<i>Meer lasten</i>		2.056.381
Directe inkomsten 2019		-67.653.481
Directe inkomsten begroting 2019		-65.597.100
<i>Meer directe inkomsten</i>		-2.056.381
Over-onderschrijding t.o.v. begroting		0

De totale lasten van ROGplus over 2019 zijn per saldo € 2.751.701 hoger dan begroot. De inkomsten uit eigen bijdragen van cliënten zijn € 145.643 hoger uitgevallen dan begroot. De onttrekking aan de bestemmingsreserve HHT is € 695.320 meer dan begroot. De gemeenten betalen, na onttrekking aan de reserve, het verschil tussen de lasten en de inkomsten uit eigen bijdragen van cliënten. De gemeentelijke bijdragen vallen € 2.204.024 hoger uit dan begroot. Per saldo is het resultaat na onttrekking van reserves conform begroting € 0.

Overzicht baten en lasten voor onttrekkingen aan reserves

Programma.	Baten/Lasten.	Taakveld BBV	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Wmo	1. Lasten	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	5.070.765	4.867.750	6.136.628
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	39.019.356	40.557.650	41.377.264
	Totaal 1. Lasten		44.090.120	45.425.400	47.513.893
	2. Baten	0.8 Overige baten en lasten	-38.304.066	-43.040.000	-44.445.368
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-3.010.080	-1.825.100	-1.825.218
	Totaal 2. Baten		-41.314.146	-44.865.100	-46.270.586
Totaal 1. Wmo			2.775.974	560.300	1.243.307
2. BW	1. Lasten	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	16.114.847	17.160.700	17.570.391
	Totaal 1. Lasten		16.114.847	17.160.700	17.570.391
	2. Baten	0.8 Overige baten en lasten	-14.920.804	-15.912.600	-16.468.052
		6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-1.194.043	-1.248.100	-1.102.339
	Totaal 2. Baten		-16.114.847	-17.160.700	-17.570.391
Totaal 2. Beschermde Wonen			-	-	-
3. Overhead	1. Lasten	0.4 Overhead	3.177.894	3.120.500	3.374.018
		6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	438.870	450.800	450.800
	Totaal 1. Lasten		3.616.764	3.571.300	3.824.818
	2. Baten	0.8 Overige baten en lasten	-3.616.764	-3.571.300	-3.812.505
	Totaal 2. Baten		-3.616.764	-3.571.300	-3.812.505
Totaal 3. Overhead			-	-	12.313
Eindtotaal			2.775.974	560.300	1.255.620

Onttrekkingen aan reserves

Programma.	Baten/Lasten.	Taakveld BBV	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Wmo	2. Baten	0.10 Mutatie reserves	-2.775.974	-560.300	-1.243.307
	Totaal 2. Baten		-2.775.974	-560.300	-1.243.307
Totaal 1. Wmo			-2.775.974	-560.300	-1.243.307
3. Overhead	2. Baten	0.10 Mutatie reserves	-	-	-12.313
	Totaal 2. Baten		-	-	-12.313
Totaal 3. Overhead			-	-	-12.313
Eindtotaal			-2.775.974	-560.300	-1.255.620

Overzicht baten en lasten na onttrekkingen aan reserves

Programma.	Baten/Lasten.	Taakveld BBV	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Wmo	1. Lasten	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	5.070.765	4.867.750	6.136.628
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	39.019.356	40.557.650	41.377.264
	Totaal 1. Lasten		44.090.120	45.425.400	47.513.893
	2. Baten	0.8 Overige baten en lasten	-2.775.974	-560.300	-1.243.307
		0.10 Mutatie reserves	-38.304.066	-43.040.000	-44.445.368
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-3.010.080	-1.825.100	-1.825.218
	Totaal 2. Baten		-44.090.120	-45.425.400	-47.513.893
Totaal 1. Wmo			-	-	0
2. BW	1. Lasten	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	16.114.847	17.160.700	17.570.391
	Totaal 1. Lasten		16.114.847	17.160.700	17.570.391
	2. Baten	0.8 Overige baten en lasten	-14.920.804	-15.912.600	-16.468.052
		6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-1.194.043	-1.248.100	-1.102.339
	Totaal 2. Baten		-16.114.847	-17.160.700	-17.570.391
Totaal 2. Beschermde Wonen			-	-	-
3. Overhead	1. Lasten	0.4 Overhead	3.177.894	3.120.500	3.374.018
		6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	438.870	450.800	450.800
	Totaal 1. Lasten		3.616.764	3.571.300	3.824.818
	2. Baten	0.8 Overige baten en lasten	-3.616.764	-3.571.300	-3.812.505
		0.10 Mutatie reserves	-	-	-12.313
	Totaal 2. Baten		-3.616.764	-3.571.300	-3.824.818
Totaal 3. Overhead			-	-	0
Eindtotaal			-	-	0

Baten/Lasten.	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Lasten	0.4 Overhead	Overhead	3.177.894	3.120.500	3.374.018
	Totaal 0.4 Overhead		3.177.894	3.120.500	3.374.018
	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	Vervoer	853.549	559.650	916.128
		Rollen	2.597.188	2.462.500	2.802.226
		Wonen	1.620.028	1.845.600	2.418.275
	Totaal 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)		5.070.765	4.867.750	6.136.628
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Vervoer	4.191.654	4.167.950	4.678.979
		Voeren van een huishouden	16.784.166	18.634.200	18.905.525
		Individuele begeleiding bij SPF	16.878.736	16.590.700	16.525.761
		Tegemoetkoming meerkosten	1.164.800	1.164.800	1.267.000
	Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		39.019.356	40.557.650	41.377.264
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Overhead	438.870	450.800	450.800
	Totaal 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		438.870	450.800	450.800
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Bescherm Wonen	16.114.847	17.160.700	17.570.391
	Totaal 6.81 Geëscaleerde zorg 18+		16.114.847	17.160.700	17.570.391
Totaal 1. Lasten			63.821.731	66.157.400	68.909.101
2. Baten	0.8 Overige baten en lasten	Wmo	-38.304.066	-43.040.000	-44.445.368
		Bescherm Wonen	-14.920.804	-15.912.600	-16.468.052
		Overhead	-3.616.764	-3.571.300	-3.812.505
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-56.841.634	-62.523.900	-64.725.924
	0.10 Mutatie reserves	Wmo	-2.775.974	-560.300	-1.243.307
		Overhead	-	-	-12.313
	Totaal 0.10 Mutatie reserves		-2.775.974	-560.300	-1.255.620
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Wmo	-3.010.080	-1.825.100	-1.825.218
	Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		-3.010.080	-1.825.100	-1.825.218
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Bescherm Wonen	-1.194.043	-1.248.100	-1.102.339
	Totaal 6.81 Geëscaleerde zorg 18+		-1.194.043	-1.248.100	-1.102.339
Totaal 2. Baten			-63.821.731	-66.157.400	-68.909.101
Eindtotaal			-	-	0

Programma.	Baten/Lasten.	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Wmo	1. Lasten	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	Vervoer	853.549	559.650	916.128
			Rollen	2.597.188	2.462.500	2.802.226
			Wonen	1.620.028	1.845.600	2.418.275
		Totaal 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)		5.070.765	4.867.750	6.136.628
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Vervoer	4.191.654	4.167.950	4.678.979
			Voeren van een huishouden	16.784.166	18.634.200	18.905.525
			Individuele begeleiding bij SPF	16.878.736	16.590.700	16.525.761
			Tegemoetkoming meerkosten	1.164.800	1.164.800	1.267.000
		Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		39.019.356	40.557.650	41.377.264
	Totaal 1. Lasten			44.090.120	45.425.400	47.513.893
	2. Baten	0.8 Overige baten en lasten	Wmo	-38.304.066	-43.040.000	-44.445.368
		Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-38.304.066	-43.040.000	-44.445.368
		0.10 Mutatie reserves	Wmo	-2.775.974	-560.300	-1.243.307
		Totaal 0.10 Mutatie reserves		-2.775.974	-560.300	-1.243.307
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Wmo	-3.010.080	-1.825.100	-1.825.218
		Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		-3.010.080	-1.825.100	-1.825.218
	Totaal 2. Baten			-44.090.120	-45.425.400	-47.513.893
Totaal 1. Wmo				-	-	0
2. BW	1. Lasten	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Bescherm Wonen	16.114.847	17.160.700	17.570.391
		Totaal 6.81 Geëscaleerde zorg 18+		16.114.847	17.160.700	17.570.391
	Totaal 1. Lasten			16.114.847	17.160.700	17.570.391
	2. Baten	0.8 Overige baten en lasten	Bescherm Wonen	-14.920.804	-15.912.600	-16.468.052
		Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-14.920.804	-15.912.600	-16.468.052
		6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Bescherm Wonen	-1.194.043	-1.248.100	-1.102.339
		Totaal 6.81 Geëscaleerde zorg 18+		-1.194.043	-1.248.100	-1.102.339
	Totaal 2. Baten			-16.114.847	-17.160.700	-17.570.391
Totaal 2. BW				-	-	-
3. Overhead	1. Lasten	0.4 Overhead	Overhead	3.177.894	3.120.500	3.374.018
		Totaal 0.4 Overhead		3.177.894	3.120.500	3.374.018
		6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Overhead	438.870	450.800	450.800
		Totaal 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		438.870	450.800	450.800
	Totaal 1. Lasten			3.616.764	3.571.300	3.824.818
	2. Baten	0.8 Overige baten en lasten	Overhead	-3.616.764	-3.571.300	-3.812.505
		Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-3.616.764	-3.571.300	-3.812.505
		0.10 Mutatie reserves	Overhead	-	-	-12.313
		Totaal 0.10 Mutatie reserves		-	-	-12.313
	Totaal 2. Baten			-3.616.764	-3.571.300	-3.824.818
Totaal 3. Overhead				-	-	0
Eindtotaal				-	-	0

5.3 Doorberekening gemeenten

De totale kosten van ROGplus worden verdeeld over de drie gemeenten (Maassluis, Schiedam en Vlaardingen) en afgerekend. Ter financiering van de lopende uitgaven, wordt maandelijks een voorschot verkregen op deze eindafrekening.

Bij de toerekening van de kosten gaat per programma als volgt:

- Wmo. De kosten worden per gemeente geregistreerd en op basis van werkelijkheid ten laste van de woonplaats van de cliënt toegerekend. Voor Regiotaxi zijn de kosten verdeeld op basis van het aantal verreden ritten en kilometers per gemeente. De directe opbrengsten en eigen bijdragen zijn in mindering gebracht op de kosten.
- Beschermd Wonen. De uitvoering van Beschermd Wonen voor Maassluis, Vlaardingen en Schiedam valt vanaf 1 januari 2015 onder de verantwoordelijkheid van centrumgemeente Vlaardingen. De gemaakte kosten worden per gemeente geregistreerd, maar verantwoord bij de centrum gemeente Vlaardingen. Vanaf 2022 wordt de centrumregeling geleidelijk afgebouwd.
- Overhead. Conform de Gemeenschappelijke Regeling worden deze kosten over de gemeenten verdeeld aan de hand van de in de volgende paragraaf genoemde verdeelsleutel.

Verdeelsleutel

De verdeelsleutel van de kosten van de uitvoering 2019 over de drie gemeenten is afgestemd met de financiële commissie. Uitgangspunt is hierbij een evenwichtige verdeling op basis van een aantal kengetallen. De vastgestelde kengetallen zijn;

- AOV vervoer (aantal pashouders);
- het aantal unieke cliënten;
- het aantal aanvragen;
- het aantal aanmeldingen.

De verdeelsleutel kan per jaar fluctueren op basis van bovengenoemde aantallen. De eventuele formatieve consequenties en kosten van deelname van ROGplus in de wijkteams zullen worden meegenomen aan de hand van de evaluatie samenwerking ROGplus en de wijkteams.

De verdeling van de kosten is in 2019 gebaseerd op de volgende verdeelsleutel:

- Maassluis 17,0%
- Vlaardingen 42,0%
- Schiedam 41,0%

De doorberekening aan de gemeenten geeft het volgende beeld:

Gemeente.	Programma.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Maassluis	1. Wmo	-6.354.775	-7.224.900	-7.408.236
	2. Beschermd Wonen	-	-	-
	3. Overhead	-614.850	-620.086	-661.076
Totaal 1. Maassluis		-6.969.625	-7.844.986	-8.069.311
2. Vlaardingen	1. Wmo	-15.776.413	-17.809.700	-18.573.953
	2. Beschermd Wonen	-14.920.804	-15.912.600	-16.468.052
	3. Overhead	-1.500.957	-1.478.707	-1.580.023
Totaal 2. Vlaardingen		-32.198.174	-35.201.007	-36.622.027
3. Schiedam	1. Wmo	-16.172.878	-18.005.400	-18.463.180
	2. Beschermd Wonen	-	-	-
	3. Overhead	-1.500.957	-1.472.507	-1.571.406
Totaal 3. Schiedam		-17.673.835	-19.477.907	-20.034.586
Eindtotaal		-56.841.634	-62.523.900	-64.725.924

De onderstaande tabel vergelijkt de ontvangen voorschotten met de over 2019 benodigde totale gemeentelijke bijdrage. De voor Regiotaxi in rekening gebrachte BTW wordt verrekend.

Gemeente	Begroting 2019	Werkelijk 2019	In rekening gebrachte BTW	Bevoorschot 2019	Nog te ontvangen
1. Maassluis	-7.844.986	-8.069.311	61.204	-7.522.668	-485.439
2. Vlaardingen	-35.201.007	-36.622.027	149.410	-34.237.260	-2.235.357
3. Schiedam	-19.477.907	-20.034.586	149.410	-19.725.324	-159.851
Eindtotaal	-62.523.900	-64.725.924	360.025	-61.485.252	-2.880.648

5.4 Onvoorzien

ROGplus heeft in 2019 geen posten als onvoorzien aangemerkt en geboekt.

5.5 Incidentele baten en lasten

ROGplus kende in 2019 geen (significante) incidentele baten.

6. Toelichtingen

6.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. Ook is de jaarrekening in overeenstemming met de WNT opgesteld.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met de eventuele restwaarde. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaats gevonden.

De volgende tabel geeft aan welke verwachte toekomstige levensduur wordt gehanteerd bij de aangeschafte vaste activa.

Inventaris	10
Hardware	3
Inrichting Uiverlaan	20
Inventaris Uiverlaan	10
Software	5

Vorderingen

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. De opgenomen vorderingen vallen volgens artikel 39 van het BBV in de categorie 'vorderingen op openbare lichamen'.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen. Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan ROGplus afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2017 van de commissie BBV het volgende. ROGplus kan op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen per gemeente met de eigen

WMO-administratie. ROGplus mist echter inzicht in de inbaarheid van vordering. Ook kan het CAK eigenstandig vrijstelling verlenen voor het afdragen van een eigen bijdrage. Hierdoor zijn de overzichten van het CAK voor ROGplus ontoereikend om de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen ROGplus verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door ROGplus namens de gemeente geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Passiva

Onder "Bestemming resultaat" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar. Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan de investering in het vastgestelde project.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De Wmo-verplichtingen hebben betrekking op aanvragen tot en met het boekjaar waarvan de afhandeling nog niet helemaal heeft plaatsgevonden. Zodra een aanvraag is ontvangen, ontstaat voor de stichting een verplichting. Aanvragen bevinden zich in diverse stadia van het afhandelingsproces, zoals onderzoeksfase, besluitvormingsfase, in afwachting van offerte van de leverancier en in afwachting van de factuur. Voor zaken waarvan nog geen offerte of factuur is ontvangen, wordt gebruik gemaakt van ramingen. De stichting heeft door haar lange ervaring met het afhandelen van de aanvragen normen ontwikkeld voor de gemiddelde kosten van een voorziening. Hierdoor is de stichting in staat de verwachte lasten van de aanvragen betrouwbaar te ramen

Bruikleen-verstrekingen worden niet in de balans opgenomen, maar als kosten beschouwd in het jaar van aanschaf. Redenen hiervoor zijn:

- Elke verstrekking heeft cliënt-specifieke kenmerken, waardoor de waardering wordt bemoeilijkt (hoe specifiekere veelal de aanpassingen, hoe duurder de stoel); ook belemmert dit de verhandelbaarheid van de verstrekkingen;
- Hoe individueler de aanpassing hoe moeilijker de voorziening kan worden herverstrekt;
- De verwachting bestaat dat er sprake is van een continue-instroom, waardoor een zogenaamd ideaal-complex ontstaat;

6.2 Toelichting balans

6.2.1 Vaste activa

Materiële vaste activa

	afschrijf- termijn (jaar)	boek- waarde 1-1-2019	aanschaf- fingen 2019	afschrijf- vingen 2019	boek- waarde 31-12-2019
Materiële vaste activa					
<i>Investeringen met een economisch nut</i>					
Inventaris	10	56.999	2.080	13.688	45.391
Hardware	3	92.083	16.328	52.339	56.072
Inrichting Uiverlaan	20	155.000	0	11.341	143.658
Inventaris Uiverlaan	10	47.442	0	12.503	34.939
Software	5	101.130	10.962	24.537	87.554
Totaal		452.654	29.370	114.408	367.615

Alle activa zijn verhandelbaar en derhalve van economisch nut.

6.2.2 Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Vorderingen op openbare lichamen	3.095.215	7.545.659
Overige vorderingen	62.195	492.382
	<u>3.157.410</u>	<u>8.038.041</u>

Vorderingen op openbare lichamen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Maassluis	582.437	1.358.940
Schiedam	237.111	2.925.489
Vlaardingen	2.275.667	3.261.230
	<u>3.095.215</u>	<u>7.545.659</u>

Liquide middelen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ABN/AMRO	1.408.142	844.182
BNG	208.827	1.009.886
Paypal	0	2
Spaarrekeningen en deposito's	0	0
	<u>1.616.969</u>	<u>1.854.070</u>

Overige vorderingen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Nog te ontvangen pgb van SVB	113.393	129.005
Te vorderen eigen bijdrage (CAK)	811.647	1.103.215
Terug te vorderen pgb 2018	0	
Af: voorziening oninbaar	<u>20.320</u>	
	-20.320	3.740
Sociale lasten	28.677	9.122
Rekening courant Jeugd	1.128.577	0
Overige	562.376	103.011
	<u>2.624.350</u>	<u>1.348.094</u>

Toelichting:

- Nog te ontvangen pgb van SVB. Dit betreft het verschil tussen de vooruitbetaalde voorschotten aan de SVB, die sinds 1 januari 2015 de trekkingsrechten pgb verzorgt. In mindering gebracht zijn de kosten pgb zoals opgenomen in de bijlagen van de gemeenten.
- Te vorderen eigen bijdrage (CAK). Deze vordering heeft betrekking op nog te ontvangen afdrachten eigen bijdrage van het CAK.
- Terug te vorderen pgb 2018. Cliënten aan wie een pgb is verstrekt, hebben de verplichting verantwoording af te leggen en eventueel te veel betaalde pgb terug te betalen. Voorzichtigheidshalve is op deze vordering een voorziening getroffen voor oninbaarheid.
- Overige vorderingen. Dit betreft voornamelijk betaalde voorschotten aan zorgleveranciers, welke worden teruggevorderd, dan wel verrekend met ingediende facturen.

6.2.3 Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserve	saldo 31-12-2018	Toevoegingen	Onttrekking	Vrijval	saldo 31-12-2019
HHT middelen	1.255.620	-	1.255.620	-	-
Totaal	1.255.620	-	1.255.620	-	-

Aan de op de balans staande HHT-middelen is in 2019 in totaal € 1.255.620 onttrokken. Conform afspraak is een onttrekking aan de reserve gedaan ter dekking van de kosten voor de HHT. Aan Maassluis zijn de geormerkte middelen uit de reserve teruggegeven. Bij Schiedam en Vlaardingen is dit in 2018 gebeurd. Ook zijn, in overeenstemming met de gemeenten, de kosten van de 'Meedoen-dag' die ROGplus ter gelegenheid van het 25-jarig bestaan voor de cliënten heeft georganiseerd ten laste gebracht van de reserve. 2019 was het laatste jaar dat de HHT-regeling bestond. De in de reserve resterende middelen zijn vrijgevallen ten gunste van de MVS-gemeenten.

Onttrekking HHT-middelen	<u>2019</u>
resultaat HHT 2019	791.185
teruggave HHT Maassluis	324.277
Meedoen-dag	12.313
vrijval restant reserve	127.845
	<u>1.255.620</u>

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Crediteuren	733.550	148.433
Wmo-Crediteuren	1.718.455	3.874.288
Verrekening gemeenten	0	0
	<u>2.452.006</u>	<u>4.022.720</u>

6.2.4 Overlopende passiva

Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden

Collectieve projecten	saldo 31-12-2018	Toevoegingen	Ontvangen facturen	Vrijval	saldo 31-12-2019
-Project Westvest	11.673	-	-	11.673	-
-Blijverslening	3.400	-	-	3.400	-
Totaal	15.073	-	-	15.073	-

Overige schulden

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Verplichtingen	0	0
Nog te betalen kosten	5.314.337	6.399.446
	<u>5.314.337</u>	<u>6.399.446</u>

De nog te betalen kosten vallen volgens de definitie in artikel 48 van het BBV in de categorie 'overige schulden'.

In 2018 zijn geen verplichtingen opgenomen op de balans. Dit is het gevolg van een stelselwijziging in de wijze waarop woonvoorzieningen in de jaarrekening zijn gewaardeerd. Tot dat jaar hanteerde

ROGplus hiervoor een methodiek waarbij een deel van de openstaande verplichtingen aan het boekjaar toe wordt gerekend. Met ingang van 2018 is van deze methodiek afgestapt en zijn alleen de in het boekjaar werkelijk gefactureerde kosten in de jaarrekening opgenomen en is (dus) geen post voor de verplichtingen op de balans opgenomen.

De post overige nog te betalen kosten bestaat voornamelijk uit te verrekenen facturen van de zorgaanbieders. De betalingen aan de zorgaanbieders zullen in de eerste maanden van 2019 plaatsvinden.

	2019	2018
Te betalen sociale lasten	0	0
Te betalen loonheffing	0	0
Nog te betalen pgb aan SVB	0	0
Overige nog te betalen kosten	5.314.337	6.399.446
	5.314.337	6.399.446

6.2.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichtingen

ROGplus heeft een huurcontract van de Uiverlaan 20b. De huurverplichting voor de periode tot het einde van het huurcontract bedraagt € 143.250. In verband met de verhuizing van ROGplus is de huur verplichting aangepast tot aan de verhuizing, eerste kwartaal 2021. Ook heeft ROGplus een huurcontract (tot eind 2020) van twee ruimtes die gehuurd worden van de Bibliotheek en die van het Theater de Koningshof (gemeenten Maassluis) aan de Uiverlaan. De huurverplichting bedraagt € 19.110,- voor beide ruimtes.

6.3 Toelichting overzicht baten en lasten

6.3.1 Programma Wmo

Vervoer

Begrotingsonderdeel.	Onderdeel.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Vervoer	1. Regiotaxi	4.001.339	3.972.800	4.446.494
	2. Individuele vervoerskosten	33.424	31.600	42.171
	3. Scootmobielen	637.666	346.100	637.234
	4. Autoaanpassingen / -verstrekkingen	58.992	50.000	88.580
	5. Overhead	313.781	327.100	380.627
Totaal 1. Vervoer		5.045.202	4.727.600	5.595.107

De lasten voor de regiotaxi en de kosten voor scootmobielen laten een aanzienlijke overschrijding op de begroting zien. Beide worden nader toelicht.

Regiotaxi

De kosten 2019 vallen ruim 10% hoger uit dan de kosten 2018. Dit is deels te verklaren door prijsindexatie van 2,2% voor 2019 en de stijging in het aantal ritten en het aantal cliënten dat gebruikt maakt van de regiotaxi. De belangrijkste indicator hiervoor is het aantal declarabele kilometers. Dat steeg met 7,3% van 1.524.874 in 2018 naar 1.636.443 in 2019. Een andere kostenverhogende factor is de bonus die in het nieuwe contract is opgenomen voor stiptheid. Meer dan 95% van de ritten is 'op tijd' gereden, de bonus is daarom uitgekeerd.

Scootmobielen

De kosten 2019 zijn gelijk aan de kosten 2018, maar fors hoger dan begroot. De hogere kosten in 2019 waren niet voorzien bij het opstellen van de gewijzigde begroting 2019. De gewijzigde begroting 2019 is gebaseerd op de kosten van de eerste zes maanden in 2019. Het aantal verstrekkingen liet in het eerste half jaar een dalende trend zien, in het laatste kwartaal heeft echter een forse stijging in de kosten plaatsgevonden waardoor de kosten uit zijn gekomen op het niveau van 2018. Een meerjarige analyse van de kosten van rolstoelen en scootmobielen laat zien dat de kosten in het tweede half jaar structureel hoger uitvallen dan in het eerste half jaar. De verklaring hiervoor is dat in de late lente en de zomermaanden veel aanvragen voor scootmobielen worden gedaan. De kosten daarvan worden pas gefactureerd na aflevering en 'vallen' daarom pas in het tweede half jaar.

Rollen

Begrotingsonderdeel.	Onderdeel.	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
		2018	2019	2019
2. Rollen	1. Handbewogen rolstoelen	209.884	263.700	373.799
	2. Electrische rolstoelen	326.017	187.700	210.167
	3. Sportvoorzieningen	10.609	8.800	7.550
	4. Overige rolvoorzieningen	260.235	210.700	245.922
	5. Onderhoud / depotkosten	1.635.289	1.627.500	1.768.846
	6. Overhead	155.154	164.100	195.941
Totaal 2. Rollen		2.597.188	2.462.500	2.802.226

De kosten 2019 vallen in totaal bijna 8% hoger uit dan de kosten 2018 en bijna 14% hoger dan begroot. Dit is deels te verklaren door prijsindexatie van 2,0% voor 2019 en deels door een stijging van het gebruik. De hogere kosten in 2019 waren niet voorzien bij het opstellen van de gewijzigde begroting 2019. De gewijzigde begroting 2019 is, net als voor scootmobielen, gebaseerd op de werkelijke kosten van de eerste zes maanden in 2019. Het laatste kwartaal heeft een forse stijging in de kosten plaatsgevonden. Dit is veroorzaakt door een forse toename van het aantal aanvragen voor handbewogen rolstoelen in de zomermaanden. De kosten worden pas gefactureerd na aflevering en worden pas in het laatste kwartaal inzichtelijk.

Wonen

Begrotingsonderdeel.	Onderdeel.	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
		2018	2019	2019
3. Wonen	1. Verhuis- en inrichtingskosten	14.856	15.500	39.930
	2. Roerende woonvoorzieningen	126.138	152.100	138.640
	3. Woningaanpassingen	1.026.016	1.140.000	1.764.598
	4. Projecten	60.453	300.000	47.286
	5. Onderhoud / reparatie	279.640	122.300	305.601
	6. Overhead	112.925	115.700	122.220
Totaal 3. Wonen		1.620.028	1.845.600	2.418.275

Woningaanpassingen

De kosten 2019 vallen ruim 70% hoger uit dan de kosten 2018 en bijna 55% hoger dan begroot. De overschrijding is mede het gevolg van een stelselwijziging in de wijze waarop woonvoorzieningen in de jaarrekening zijn gewaardeerd. Tot 2018 hanteerde ROGplus hiervoor een methodiek waarbij een deel van de openstaande verplichtingen aan het boekjaar toe wordt gerekend. Met ingang van 2018 is van deze methodiek afgestapt en zijn alleen de in het boekjaar werkelijk gefactureerde kosten in de jaarrekening opgenomen. De nieuwe methodiek voldoet (beter) aan het beginsel dat kosten moeten worden verantwoord in het jaar dat de prestatie is geleverd. Daarbij worden vervoers- en rolvoorzieningen ook al verantwoord op basis van werkelijk gefactureerde kosten. Door woonvoorzieningen ook op basis van gefactureerde kosten te verantwoorden is de verantwoordingswijze gelijk getrokken en binnen de jaarrekening consistent. De stelselwijziging had in 2018 incidenteel een positief effect op de verantwoorde kosten voor woningaanpassingen, maar heeft in 2019 incidenteel een negatief effect.

Daarnaast lijken de stijgende kosten van woningaanpassingen een neveneffect van het rijksbeleid om met name ouderen langer zelfstandig thuis te laten wonen. De uitgaven voor woningaanpassingen blijven een onzekere factor. De kosten kunnen ineens stijgen als een grote woningaanpassing wordt opgeleverd. In het derde en vierde kwartaal is dit het geval geweest en zijn de kosten voor woningaanpassingen sterker gestegen dan was voorzien in de gewijzigde begroting 2019.

Voeren van een huishouden

Begrotingsonderdeel.	Onderdeel.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
4. Voeren van een huishouden	1. Zorg in natura	14.003.266	15.886.300	16.099.028
	2. Herindicaties	131.243	160.000	81.465
	3. pgb	831.176	906.000	793.803
	4. HHT	712.322	560.300	791.185
	5. Overhead	1.106.159	1.121.600	1.140.043
Totaal 4. Voeren van een huishouden		16.784.166	18.634.200	18.905.525

De kosten voor Huishoudelijke hulp als Zorg in natura is veruit de belangrijkste kostenpost binnen dit begrotingsonderdeel. Daarnaast zijn de kosten voor de HHT hoger dan begroot.

Zorg in Natura

De kosten 2019 vallen bijna 15% hoger uit dan de kosten 2018 en iets meer dan 1% hoger dan begroot. Dit is deels te verklaren door prijsindexatie van bijna 5% voor 2019 als gevolg van de Algemene Maatregel van Bestuur reële prijs Wmo 2015 en deels door een stijging van het aantal cliënten als gevolg van de invoering van het abonnementstarief. In 2018 steeg het aantal cliënten met gemiddeld 11 per maand en in 2019 is dat gemiddeld 50, dit is een stijging van ruim 450%. Bij de gewijzigde begroting 2019 was al rekening gehouden met deze forse toename, maar in werkelijkheid was de toename nog iets groter.

HHT

Cliënten kunnen op basis van de regeling Huishoudelijke Hulp Toeslag (HHT) tegen een beperkte vergoeding extra uren huishoudelijke hulp inkopen. 2019 was het laatste jaar dat de regeling van kracht was. Met name in de laatste maanden van het jaar hebben veel cliënten 'op de valreep' een beroep op de regeling gedaan. De kosten van de regeling HHT worden gedekt uit daarvoor van het Rijk ontvangen middelen. Deze zijn door ROGplus aangehouden in een bestemmingsreserve.

Individuele begeleiding bij sociaal en persoonlijk functioneren

Begrotingsonderdeel.	Onderdeel.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
5. Individuele begeleiding bij SPF	1. Zorg in natura	13.073.602	12.538.200	12.918.981
	2. pgb	2.546.660	2.734.500	2.213.324
	3. Vervoer	186.243	187.800	203.282
	4. Onvoorzien / Innovaties	-	-	-
	5. Overhead	1.072.231	1.130.200	1.190.173
Totaal 5. Individuele begeleiding bij SPF		16.878.736	16.590.700	16.525.761

De kosten voor Begeleiding als Zorg in natura is veruit de belangrijkste kostenpost binnen dit begrotingsonderdeel.

Zorg in Natura

De kosten 2019 vallen ruim 1% lager uit dan de kosten 2018 en 3% hoger dan begroot. De nieuwe contracten per 1 januari 2019 zijn de belangrijkste verklaring dat de kosten beheersbaar zijn gebleven binnen dit begrotingsonderdeel. De aanzuigende werking als gevolg van de invoering van het abonnementstarief is aanzienlijk minder van invloed bij dit taakveld dan bij hulp bij het huishouden, maar is desondanks significant. In 2018 steeg het aantal cliënten met gemiddeld 8 per maand en in

2019 is dat gemiddeld 10. Ondanks een toename in het aantal cliënten zijn de kosten iets lager dan in 2018.

Tegemoetkoming meerkosten

Begrotingsonderdeel.	Onderdeel.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
6. Tegemoetkoming meerkosten	1. Tegemoetkoming meerkosten	1.164.800	1.164.800	1.267.000
Totaal 6. Tegemoetkoming meerkosten		1.164.800	1.164.800	1.267.000

Net als in eerdere jaren, konden in 2019 cliënten met een laag inkomen en een langdurige indicatie Wmo of Wvg aanspraak maken op een tegemoetkoming van € 200 in de zorgkosten. Ook konden cliënten met een laag inkomen die hun eigen risico voor de zorgverzekering hebben verbruikt een tegemoetkoming van € 200 aanvragen. De bekendheid van de regeling tegemoetkoming meerkosten is met de jaren gegroeid. De kosten van de uitvoering van de regeling laten daarom een stijgende trend zien.

Inkomsten Wmo

Begrotingsonderdeel.	Onderdeel.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Inkomsten Wmo	1. Inkomsten Regiotaxi	-480.494	-562.900	-577.167
	2. Eigen bijdragen	-2.529.586	-1.262.200	-1.248.051
	3. Onttrekking reserve HHT	-2.775.974	-560.300	-1.243.307
	4. Bijdrage gemeenten	-38.304.066	-43.040.000	-44.445.368
Totaal 1. Inkomsten Wmo		-44.090.120	-45.425.400	-47.513.893

De kosten van het Programma Wmo worden op de volgende manieren gedekt:

- Regiotaxi. Cliënten betalen per rit met de Regiotaxi een eigen bijdrage. Omdat meer cliënten meer (declarabele) kilometers hebben gereden met de Regiotaxi zijn deze inkomsten hoger dan begroot.
- Eigen bijdragen. Cliënten betalen een eigen bijdrage wanneer ze vanuit de Wmo gebruik maken van huishoudelijke hulp, dagbesteding, logeren in een zorginstelling, elektrische deuropeners (bij de eigen voordeur), vlonders (bij de eigen voordeur), scootmobielen of begeleiding. De eigen bijdrage was in 2019, als overgang naar het abonnementstarief, maximaal € 17,50 per vier weken, ongeacht het aantal voorzieningen dat een cliënt heeft. Voorheen werd per voorziening een inkomensafhankelijke eigen bijdrage geheven. Door deze wijzigingen zijn de inkomsten uit eigen bijdragen gehalveerd ten opzichte van 2018. In de begroting is hierop ingespeeld.
- Onttrekking reserve HHT. Conform afspraak is een onttrekking aan de reserve gedaan ter dekking van de kosten voor de HHT. Aan Maassluis zijn de geoormerkte middelen uit de reserve teruggegeven. Bij Schiedam en Vlaardingen is dit in 2018 gebeurd. 2019 was het laatste jaar dat de HHT-regeling bestond. De in de reserve resterende middelen zijn vrijgevalen ten gunste van de MVS-gemeenten.
- Bijdrage gemeenten. Het verschil tussen de uitgaven en de inkomsten wordt gedekt door bijdragen van de MVS-gemeenten.

6.3.2 Programma Beschermd Wonen

Baten/Lasten.	Onderdeel.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Lasten	1. Zorg in natura	13.939.487	14.861.600	15.056.592
	2. pgb	2.011.060	2.131.500	2.346.199
	3. Overhead	164.300	167.600	167.600
Totaal 1. Lasten		16.114.847	17.160.700	17.570.391
2. Baten	1. Eigen bijdragen	-1.194.043	-1.248.100	-1.102.339
	2. Bijdrage gemeenten	-14.920.804	-15.912.600	-16.468.052
Totaal 2. Baten		-16.114.847	-17.160.700	-17.570.391
Eindtotaal		-	-	-

De kosten 2019 vallen ruim 8% hoger uit dan de kosten 2018 en ruim 1% hoger dan begroot. In 2019 zijn er extra Beschermd Wonen plekken gecreëerd binnen de regio, waardoor de stijging in de kosten ten opzichte van 2018 verklaard wordt. In 2019 is het aantal aanvragen Beschermd wonen, inclusief herindicaties, met ongeveer 35% gestegen in vergelijking met 2018. Het aantal beschikbare plekken Beschermd wonen is in 2019 niet veranderd. De kosten die aan Beschermd Wonen cliënten wordt geboden in de thuissituatie en de kosten van Pgb zijn hierdoor gestegen.

6.3.3 Programma Overhead

Overhead	Werkelijk 2018	Begroot 2019	Werkelijk 2019
Salariskosten, sociale lasten, personeelskosten	4.918.714	5.144.200	5.371.933
Personeel derden	373.020	145.500	274.128
Externe advisering	39.369	77.000	37.840
Algemene kosten	1.109.097	1.116.900	1.210.800
Kapitaallasten	101.114	114.000	114.408
Totaal	6.541.314	6.597.600	7.009.109

Overhead	Werkelijk 2018	Begroot 2019	Werkelijk 2019
Direct			
Vervoer	313.781	327.100	380.627
Rollen	155.154	164.100	195.941
Wonen	112.925	115.700	122.220
Voeren van een Huishouden	1.106.159	1.121.600	1.140.043
Individuele Begeleiding bij SPF	1.072.231	1.130.200	1.190.173
Beschermd Wonen	164.300	167.600	167.600
Totaal direct	2.924.550	3.026.300	3.196.604
Indirect			
Backoffice Jeugd	438.870	450.800	450.800
Overhead	3.177.894	3.120.500	3.361.705
Totaal indirect	3.616.764	3.571.300	3.812.505
Totaal	6.541.314	6.597.600	7.009.109

De totale overheadkosten bedroegen in 2019 € 7.009.109. Dit is een overschrijding op ten opzichte van de begroting van € 411.509. De overheadkosten worden waar mogelijk en relevant doorberekend aan de directe begrotingsonderdelen. De doorberekening en de verdeling van doorberekende overheadkosten over de taakvelden gebeurt op basis van ervaringscijfers uit voorgaande jaren. De totale doorberekening van de overheadkosten bedraagt € 3.812.505.

Het programma Overhead bevat de kosten van niet aan de andere begrotingsdelen toerekenbare overhead en de kosten van het contractmanagement voor de lokaal ingekochte jeugdzorg (alle MVS-gemeenten) en de backoffice leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer (Maassluis en Schiedam). De omvang van het programma overhead bedroeg in 2019 € 3.196.604.

Baten/Lasten. ▾	Onderdeel. ▴	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
		2018	2019	2019
1. Lasten	1. Backoffice Jeugd	438.870	450.800	450.800
	2. Overhead	3.177.894	3.120.500	3.374.018
Totaal 1. Lasten		3.616.764	3.571.300	3.824.818
2. Baten	1. Bijdrage gemeenten	-3.616.764	-3.571.300	-3.812.505
	2. Onttrekking reserve HHT	-	-	-12.313
Totaal 2. Baten		-3.616.764	-3.571.300	-3.824.818
Eindtotaal		-	-	-

De personeelslasten zijn ten opzichte van 2018 aanzienlijk gestegen. Dit is het gevolg van de verhoging van de CAO, de eenmalige uitkering en de toename van de sociale lasten.

De kosten voor personeel van derden zijn hoger uitgevallen dan begroot door de inzet van extra capaciteit ter ondersteuning van het cultuurverandertraject en voor contractmanagement en financiële afstemming met de zorgaanbieders van regionaal en landelijk ingekochte jeugdhulp. In beide gevallen is deze inzet afgestemd met de MVS-gemeenten. De overige overheadkosten liggen in lijn met zowel de kosten in 2018 als de begroting. In de bijlage is een nadere specificatie van de uitvoeringskosten opgenomen.

7. Wet Normering Topinkomens

7.1 Bezoldiging topfunctionarissen

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op ROGplus. Het voor ROGplus toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000. Dit betreft een algemeen bezoldigingsmaximum. Per einde 2019 was de heer Van Genabeek de enige bestuurder van de stichting ROGplus.

Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling:

Gegevens 2019			
bedragen x € 1	A.J.G.M. van Genabeek		
Functiegegevens⁵	Directeur		
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12		
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0		
Dienstbetrekking? ⁸	ja		
Bezoldiging⁹			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 102.837,-		
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.754,-		
<i>Subtotaal</i>	€ 120.591,-		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	€ 194.000,-		
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.		
Bezoldiging	€ 120.591,-		
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.		
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.		
Gegevens 2018¹⁴			
bedragen x € 1	A.J.G.M van Genabeek	R. Th. van der Elst	R.W. van de Water
Functiegegevens⁵	Directeur	Directeur Bedrijfsvoering	Algemeen Directeur
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2018	01/08 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/07
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking? ⁸	ja	ja	ja
Bezoldiging⁹			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 42.343,-	€ 101.514,-	€ 75.024,-
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.921,-	€ 16.571,-	€ 10.303,-
<i>Subtotaal</i>	€ 49.264,-	€ 118.084,-	€ 85.327,-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	€ 79.225,-	€ 189.000,-	€ 109.775,-
Bezoldiging	€ 49.264,-	€ 118.084,-	€ 85.327,-

7.2 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

BIJLAGEN

8. Bijlagen bij de jaarrekening

8.1 Controleverklaring

[VOLGT WANNEER BESCHIKBAAR]

8.2 Begrotingswijziging

Medio 2018 is de primaire begroting 2019 van ROGplus vastgesteld. Op basis van voortschrijdende inzichten is deze primaire begroting halverwege het jaar gewijzigd. Dit behelst zowel financieel-technische wijzigingen, voortkomend uit het BBV en de accountantscontrole, als een actualisatie van de begroting op basis van de periodieke rapportages van ROGplus.

De volgende technische wijzigingen zijn opgenomen in de ontwerpbegrotingswijziging:

- Jeugd Lokaal. ROGplus voert in opdracht van de MVS-gemeenten backofficetaken voor de lokale jeugdzorg uit. Het gemeenschappelijk orgaan ROGplus heeft geen inhoudelijke verantwoordelijkheid voor de jeugdzorg. Die verantwoordelijkheid ligt bij het college van B&W. Op aangeven van de accountant en in samenspraak met de gemeenten worden de kosten voor de lokale jeugdzorg uit de begroting van ROGplus gehaald. Alleen overheadkosten voor Jeugd (personele inzet) blijven in de begroting opgenomen. De kosten voor de lokale jeugdhulp vervallen weliswaar in de begroting van ROGplus, maar blijven deze kosten wel deel uitmaken van de gemeentelijke begroting.
- Programma Overhead. Gemeenschappelijke regelingen dienen op grond van het BBV hun overheadkosten te verantwoorden in een daarvoor bestemd begrotingsprogramma. De begroting van ROGplus kende nog geen programma 'Overhead'. In het nieuw in te stellen programma 'Overhead' worden de niet aan de programma's Wmo en Beschermd Wonen toe te rekenen overheadkosten én de kosten voor de backofficetaken Jeugd Lokaal begroot.
- HHT. In de begroting en de jaarrekening verdisconteert ROGplus de uitgaven voor de Huishoudelijke Hulp Toeslag (HHT) met de onttrekkingen uit de daarvoor bestemde reserve. De accountant heeft verzocht deze uitgaven én de onttrekking uit de reserve zichtbaar op te nemen in de begroting.

Naast de genoemde technische wijzigingen is begroting op de volgende onderdelen aangescherpt:

- Tegemoetkoming meerkosten. In de primaire begroting waren de uitgaven voor de regeling tegemoetkoming meerkosten gebaseerd op een oud (en te laag) tarief. De begroting is aangepast op het werkelijke tarief.
- Effecten abonnementstarief. In de loop van 2018 heeft het Rijk besloten het abonnementstarief voor de eigen bijdrage Wmo in te voeren. Omdat de primaire begroting 2019 eerder is opgesteld, is hierin geen rekening gehouden met de effecten van de invoering van het abonnementstarief. Het abonnementstarief voor de eigen bijdrage heeft een aanzuigende werking op de vraag naar met name hulp bij het huishouden. Ook zijn sinds de komst van het abonnementstarief de inkomsten uit eigen bijdragen gehalveerd. In de gewijzigde begroting zijn de baten en lasten voor hulp bij het huishouden te begroten op basis van prognoses halverwege 2019.
- Aanbesteding individuele begeleiding. In de tweede helft van 2018 heeft ROGplus nieuwe contracten afgesloten voor individuele begeleiding bij sociaal en persoonlijk functioneren. Hierdoor zijn de kosten per cliënt voor individuele begeleiding in 2019 met gemiddeld bijna 20% gedaald ten opzichte van 2018. ROGplus heeft de begrote kosten voor individuele begeleiding aangepast op basis van prognoses waarin rekening is gehouden met het financieel effect van de aanbesteding 2019.
- Backoffice Jeugd Lokaal. Nadat de primaire begroting 2019 is vastgesteld heeft ROGplus van de gemeenten Schiedam en Maassluis opdracht gekregen om administratieve taken voor leerlingenvervoer uit te voeren. Hierdoor zijn de backofficekosten voor Jeugd voor deze gemeenten toegenomen.
- Eigen bijdrage beschermd wonen. De inkomsten uit eigen bijdragen voor beschermd wonen bleken hoger uit te vallen dan verwacht in de primaire begroting 2019. Dit komt onder meer doordat in de primaire begroting 2019 geen rekening is gehouden met de eind 2018 gerealiseerde uitbreiding van het aantal BW-plaatsen.
- Actualisatie overige baten en lasten. De wijziging van de primaire begroting op grond van de hiervoor genoemde redenen is aangegrepen om ook de rest van de begroting te actualiseren op basis van prognoses halverwege 2019.

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Primaire begroting 2019	Gewijzigde begroting 2020	Vershil
Wmo	Lasten	Vervoer	Regiotaxi	3.824.000	3.972.700	148.700
			Individuele vervoerskosten	50.000	31.600	-18.400
			Aanvullend vervoer	5.900	-	-5.900
			Scootmobielen	320.400	346.200	25.800
			Auto-aanpassingen / -verstrekkingen	50.000	50.000	-
			Overhead	293.048	327.000	33.952
		Totaal Vervoer		4.543.348	4.727.500	184.152
		Rollen	Handbewogen rolstoelen	137.400	263.700	126.300
			Electrische rolstoelen	193.600	187.800	-5.800
			Onderhoud / depotkosten	1.602.200	1.627.500	25.300
			Sportvoorzieningen	17.000	8.800	-8.200
			Overige rolvoorzieningen	115.000	210.600	95.600
			Overhead	147.079	164.200	17.121
		Totaal Rollen		2.212.279	2.462.600	250.321
		Wonen	Verhuis- en inrichtingskosten	47.500	15.500	-32.000
			Roerende woonvoorzieningen	155.000	152.100	-2.900
			Woningaanpassingen	1.075.000	1.140.000	65.000
			Projecten	300.000	300.000	-
			Onderhoud / reparatie	225.000	122.400	-102.600
			Overhead	103.632	115.700	12.068
		Totaal Wonen		1.906.132	1.845.700	-60.432
		Voeren van een huishouden	Zorg in natura	15.572.900	15.886.100	313.200
			Herindicaties	160.000	160.000	-
			pgb	1.000.000	906.000	-94.000
			HHT	-	560.300	560.300
			Overhead	1.004.927	1.121.600	116.673
		Totaal Voeren van een huishouden		17.737.827	18.634.000	896.173
		Individuele begeleiding bij SPF	Zorg in natura	13.142.800	12.538.100	-604.700
			pgb	2.630.000	2.734.500	104.500
			Vervoer	181.000	187.900	6.900
			Onvoorzien / Innovaties	250.000	-	-250.000
			Overhead	1.012.613	1.130.200	117.587
		Totaal Individuele begeleiding bij SPF		17.216.413	16.590.700	-625.713
		Regeling tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	765.000	1.164.800	399.800
		Totaal Regeling tegemoetkoming meerkosten		765.000	1.164.800	399.800
		Overhead	Overhead	3.404.166	-	-3.404.166
		Totaal Overhead		3.404.166	-	-3.404.166
		Totaal Lasten		47.785.165	45.425.300	-2.359.865
	Baten	Inkomsten	Inkomsten Regiotaxi	-480.000	-562.900	-82.900
			Eigen bijdragen	-1.770.000	-1.262.200	507.800
			Onttrekking reserve HHT	-	-560.300	-560.300
			Bijdrage gemeenten	-45.535.165	-43.039.900	2.495.265
		Totaal Inkomsten		-47.785.165	-45.425.300	2.359.865
		Totaal Baten		-47.785.165	-45.425.300	2.359.865
Totaal Wmo				-	-	-
Beschermd Wonen	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	14.482.500	14.861.600	379.100
			pgb	2.050.000	2.131.500	81.500
			Overhead	167.600	167.600	-
		Totaal Beschermd Wonen		16.700.100	17.160.700	460.600
		Totaal Lasten		16.700.100	17.160.700	460.600
	Baten	Beschermd Wonen	Eigen bijdragen	-750.000	-1.248.100	-498.100
			Bijdrage gemeenten	-15.950.100	-15.912.600	37.500
		Totaal Beschermd Wonen		-16.700.100	-17.160.700	-460.600
		Totaal Baten		-16.700.100	-17.160.700	-460.600
Totaal Beschermd Wonen				-	-	-
Jeugd Lokaal	Lasten	Jeugd Lokaal	Jeugd met een beperking	2.057.900	-	-2.057.900
			Basis GGZ	449.900	-	-449.900
			Dyslexie	621.000	-	-621.000
			pgb	1.090.000	-	-1.090.000
			Overige jeugd lokaal	120.200	-	-120.200
			Overhead	310.800	-	-310.800
		Totaal Jeugd Lokaal		4.649.800	-	-4.649.800
		Totaal Lasten		4.649.800	-	-4.649.800
	Baten	Jeugd Lokaal	Bijdrage gemeenten	-4.649.800	-	4.649.800
		Totaal Jeugd Lokaal		-4.649.800	-	4.649.800
		Totaal Baten		-4.649.800	-	4.649.800
Totaal Jeugd Lokaal				-	-	-
Overhead	Lasten	Overhead	Backoffice Jeugd Lokaal	-	450.800	450.800
			Overhead	-	3.120.500	3.120.500
		Totaal Overhead		-	3.571.300	3.571.300
		Totaal Lasten		-	3.571.300	3.571.300
	Baten	Overhead	Bijdrage gemeenten	-	-3.571.300	-3.571.300
		Totaal Overhead		-	-3.571.300	-3.571.300
		Totaal Baten		-	-3.571.300	-3.571.300
Totaal Overhead				-	-	-
Eindtotaal				-	-	-

8.3 Kapitaallasten

Materiële vaste activa	jaar	afschrijf- termijn (jaar)	investering	desinves- tering	afschrij- vingen t/m 2019	afschrij- vingen 2019	boek- waarde 31-12-2019
Inventaris	2010	10	52.495		51.189	5.250	1.306
Inventaris	2012	10	16.077		12.661	1.608	3.416
Inventaris	2015	10	44.160		19.188	4.416	24.972
Inventaris	2016	10	22.577		8.803	2.257	13.774
Inventaris	2019	10	2.080		157	157	1.923
			137.389	-	91.998	13.688	45.391
Inventaris Uiverlaan	2012	10	119.132		87.782	11.913	31.350
Inventaris Uiverlaan	2016	10	5.900		2.311	590	3.589
Bouw Uiverlaan	2012	20	226.829		83.171	11.341	143.658
			351.861	-	173.264	23.844	178.597
Hardware	2008	3	2.368		2.368		-
Hardware	2009	3	5.100		5.100		-
Hardware	2010	3	7.736		7.736	-	-
Hardware	2011	3	3.550		3.550	-	-
Hardware	2013	3	9.393		9.393	-	-
Hardware	2015	3	30.847		30.847	-	-
Hardware	2016	3	15.654		15.654	2.728	-
Hardware	2017	3	11.800		10.349	3.933	1.451
Hardware	2017	3	7.397		6.982	2.466	415
Hardware	2017	3	4.273		3.999	1.424	274
Hardware	2017	3	72.748		56.579	24.249	16.169
Hardware	2018	3	46.173		22.590	15.391	23.583
Hardware	2019	3	16.328		2.148	2.148	14.180
			233.367	-	177.295	52.339	56.072
Software:	2010	5	6.526		6.526	0	-
Software	2011	5	8.750		8.750	0	-
Software	2012	5	11.550		11.550	0	-
Software	2017	5	12.000		6.600	2.400	5.400
Software	2017	5	15.198		6.843	3.040	8.355
Software	2017	5	9.350		3.740	1.870	5.610
Software	2018	5	82.629		24.700	16.525	57.929
Software	2019	5	10.962		702	702	10.260
			156.965	-	69.411	24.537	87.554
totaal			879.582	-	511.968	114.408	367.615

8.4 Specificatie kosten en baten

8.4.1 Totaal

Programma.	Baten/Lasten.	Begrotingsonderdeel.	Onderdeel.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Wmo	1. Lasten	1. Vervoer	1. Regiotaxi	4.001.339	3.972.800	4.446.494
			2. Individuele vervoerskosten	33.424	31.600	42.171
			3. Scootmobielen	637.666	346.100	637.234
			4. Autoaanpassingen / -verstrekkingen	58.992	50.000	88.580
			5. Overhead	313.781	327.100	380.627
		<i>Totaal 1. Vervoer</i>		<i>5.045.202</i>	<i>4.727.600</i>	<i>5.595.107</i>
		2. Rollen	1. Handbewogen rolstoelen	209.884	263.700	373.799
			2. Electrische rolstoelen	326.017	187.700	210.167
			3. Sportvoorzieningen	10.609	8.800	7.550
			4. Overige rolvoorzieningen	260.235	210.700	245.922
			5. Onderhoud / depotkosten	1.635.289	1.627.500	1.768.846
			6. Overhead	155.154	164.100	195.941
		<i>Totaal 2. Rollen</i>		<i>2.597.188</i>	<i>2.462.500</i>	<i>2.802.226</i>
		3. Wonen	1. Verhuis- en inrichtingskosten	14.856	15.500	39.930
			2. Roerende woonvoorzieningen	126.138	152.100	138.640
			3. Woningaanpassingen	1.026.016	1.140.000	1.764.598
			4. Projecten	60.453	300.000	47.286
			5. Onderhoud / reparatie	279.640	122.300	305.601
			6. Overhead	112.925	115.700	122.220
		<i>Totaal 3. Wonen</i>		<i>1.620.028</i>	<i>1.845.600</i>	<i>2.418.275</i>
		4. Voeren van een huishouden	1. Zorg in natura	14.003.266	15.886.300	16.099.028
			2. Herindicaties	131.243	160.000	81.465
			3. pgb	831.176	906.000	793.803
			4. HHT	712.322	560.300	791.185
			5. Overhead	1.106.159	1.121.600	1.140.043
		<i>Totaal 4. Voeren van een huishouden</i>		<i>16.784.166</i>	<i>18.634.200</i>	<i>18.905.525</i>
		5. Individuele begeleiding bij SPF	1. Zorg in natura	13.073.602	12.538.200	12.918.981
			2. pgb	2.546.660	2.734.500	2.213.324
			3. Vervoer	186.243	187.800	203.282
			4. Onvoorzien / Innovaties	-	-	-
			5. Overhead	1.072.231	1.130.200	1.190.173
		<i>Totaal 5. Individuele begeleiding bij SPF</i>		<i>16.878.736</i>	<i>16.590.700</i>	<i>16.525.761</i>
		6. Tegemoetkoming meerkosten	1. Tegemoetkoming meerkosten	1.164.800	1.164.800	1.267.000
		<i>Totaal 6. Tegemoetkoming meerkosten</i>		<i>1.164.800</i>	<i>1.164.800</i>	<i>1.267.000</i>
	Totaal 1. Lasten			44.090.120	45.425.400	47.513.893
	2. Baten	1. Inkomsten Wmo	1. Inkomsten Regiotaxi	-480.494	-562.900	-577.167
			2. Eigen bijdragen	-2.529.586	-1.262.200	-1.248.051
			3. Onttrekking reserve HHT	-2.775.974	-560.300	-1.243.307
			4. Bijdrage gemeenten	-38.304.066	-43.040.000	-44.445.368
		<i>Totaal 1. Inkomsten Wmo</i>		<i>-44.090.120</i>	<i>-45.425.400</i>	<i>-47.513.893</i>
	Totaal 2. Baten			-44.090.120	-45.425.400	-47.513.893
Totaal 1. Wmo				-	-	-
2. BW	1. Lasten	1. Beschermd Wonen	1. Zorg in natura	13.939.487	14.861.600	15.056.592
			2. pgb	2.011.060	2.131.500	2.346.199
			3. Overhead	164.300	167.600	167.600
		<i>Totaal 1. Beschermd Wonen</i>		<i>16.114.847</i>	<i>17.160.700</i>	<i>17.570.391</i>
	Totaal 1. Lasten			16.114.847	17.160.700	17.570.391
	2. Baten	1. Beschermd Wonen	1. Eigen bijdragen	-1.194.043	-1.248.100	-1.102.339
			2. Bijdrage gemeenten	-14.920.804	-15.912.600	-16.468.052
		<i>Totaal 1. Beschermd Wonen</i>		<i>-16.114.847</i>	<i>-17.160.700</i>	<i>-17.570.391</i>
	Totaal 2. Baten			-16.114.847	-17.160.700	-17.570.391
Totaal 2. BW				-	-	-
3. Overhead	1. Lasten	1. Overhead	1. Backoffice Jeugd	438.870	450.800	450.800
			2. Overhead	3.177.894	3.120.500	3.374.018
		<i>Totaal 1. Overhead</i>		<i>3.616.764</i>	<i>3.571.300</i>	<i>3.824.818</i>
	Totaal 1. Lasten			3.616.764	3.571.300	3.824.818
	2. Baten	1. Overhead	1. Bijdrage gemeenten	-3.616.764	-3.571.300	-3.812.505
			2. Onttrekking reserve HHT	-	-	-12.313
		<i>Totaal 1. Overhead</i>		<i>-3.616.764</i>	<i>-3.571.300</i>	<i>-3.824.818</i>
	Totaal 2. Baten			-3.616.764	-3.571.300	-3.824.818
Totaal 3. Overhead				-	-	0
Eindtotaal				-	-	0

8.4.2 Maassluis

Programma.	Baten/Lasten.	Begrotingsonderdeel.	Onderdeel.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Wmo	1. Lasten	1. Vervoer	1. Regiotaxi	653.950	765.700	869.542
			2. Individuele vervoerskosten	4.708	4.000	7.063
			3. Scootmobielen	125.865	76.100	119.635
			4. Autoaanpassingen / -verstrekkingen	-	5.000	13.185
			5. Overhead	53.343	55.600	64.707
		Totaal 1. Vervoer		837.866	906.400	1.074.131
		2. Rollen	1. Handbewogen rolstoelen	39.955	41.100	59.915
			2. Electrische rolstoelen	62.602	22.500	25.939
			3. Sportvoorzieningen	3.556	-	4.410
			4. Overige rolvoorzieningen	72.088	17.000	28.874
			5. Onderhoud / depotkosten	292.712	302.800	338.869
			6. Overhead	26.376	27.900	33.310
		Totaal 2. Rollen		497.289	411.300	491.317
		3. Wonen	1. Verhuis- en inrichtingskosten	-	-	6.080
			2. Roerende woonvoorzieningen	19.660	29.000	32.429
			3. Woningaanpassingen	166.011	180.000	336.901
			4. Projecten	-	60.000	31.301
			5. Onderhoud / reparatie	51.623	21.800	59.460
			6. Overhead	19.197	19.700	20.777
		Totaal 3. Wonen		256.491	310.500	486.948
		4. Voeren van een huishouden	1. Zorg in natura	2.207.689	2.613.600	2.645.679
			2. Herindicaties	22.311	32.000	13.849
			3. pgb	99.084	114.000	111.697
			4. HHT	126.385	85.200	132.256
			5. Overhead	188.047	190.700	193.807
		Totaal 4. Voeren van een huishouden		2.643.516	3.035.500	3.097.288
		5. Individuele begeleiding bij SPF	1. Zorg in natura	2.270.283	2.031.800	2.176.049
			2. pgb	492.739	509.100	431.831
			3. Vervoer	31.170	33.700	48.881
			4. Onvoorzien / Innovaties	-	-	-
			5. Overhead	182.279	192.100	202.329
		Totaal 5. Individuele begeleiding bij SPF		2.976.471	2.766.700	2.859.091
		6. Tegemoetkoming meerkosten	1. Tegemoetkoming meerkosten	197.966	185.000	217.000
		Totaal 6. Tegemoetkoming meerkosten		197.966	185.000	217.000
	Totaal 1. Lasten			7.409.599	7.615.400	8.225.776
	2. Baten	1. Inkomsten Wmo	1. Inkomsten Regiotaxi	-79.245	-101.600	-105.314
			2. Eigen bijdragen	-417.650	-203.700	-213.078
			3. Onttrekking reserve HHT	-557.929	-85.200	-499.148
			4. Bijdrage gemeenten	-6.354.775	-7.224.900	-7.408.236
		Totaal 1. Inkomsten Wmo		-7.409.599	-7.615.400	-8.225.776
	Totaal 2. Baten			-7.409.599	-7.615.400	-8.225.776
Totaal 1. Wmo				-	-	-
2. BW	1. Lasten	1. Beschermd Wonen	1. Zorg in natura	-	-	-
			2. pgb	-	-	-
			3. Overhead	-	-	-
		Totaal 1. Beschermd Wonen		-	-	-
	Totaal 1. Lasten			-	-	-
	2. Baten	1. Beschermd Wonen	1. Eigen bijdragen	-	-	-
			2. Bijdrage gemeenten	-	-	-
		Totaal 1. Beschermd Wonen		-	-	-
	Totaal 2. Baten			-	-	-
Totaal 2. BW				-	-	-
3. Overhead	1. Lasten	1. Overhead	1. Backoffice Jeugd	74.608	89.586	89.586
			2. Overhead	540.242	530.500	573.583
		Totaal 1. Overhead		614.850	620.086	663.169
	Totaal 1. Lasten			614.850	620.086	663.169
	2. Baten	1. Overhead	1. Bijdrage gemeenten	-614.850	-620.086	-661.076
			2. Onttrekking reserve HHT	-	-	-2.093
		Totaal 1. Overhead		-614.850	-620.086	-663.169
	Totaal 2. Baten			-614.850	-620.086	-663.169
Totaal 3. Overhead				-	-	-0
Eindtotaal				-	-	-0

8.4.3 Vlaardingen

Programma.	Baten/Lasten.	Begrotingsonderdeel.	Onderdeel.	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
1. Wmo	1. Lasten	1. Vervoer	1. Regiotaxi	1.857.451	1.779.100	1.981.838
			2. Individuele vervoerskosten	14.829	17.100	17.481
			3. Scootmobielen	271.840	142.900	274.897
			4. Autoaanpassingen / -verstrekkingen	13.701	15.000	38.659
			5. Overhead	130.219	137.400	159.863
		Totaal 1. Vervoer		2.288.040	2.091.500	2.472.738
		2. Rollen	1. Handbewogen rolstoelen	88.486	106.900	157.421
			2. Electrische rolstoelen	203.627	132.100	148.817
			3. Sportvoorzieningen	3.486	8.800	2.891
			4. Overige rolvoorzieningen	108.979	67.100	122.736
			5. Onderhoud / depotkosten	707.788	693.900	753.254
			6. Overhead	64.389	68.900	82.295
		Totaal 2. Rollen		1.176.755	1.077.700	1.267.414
		3. Wonen	1. Verhuis- en inrichtingskosten	8.229	12.400	18.500
			2. Roerende woonvoorzieningen	51.131	55.300	40.902
			3. Woningaanpassingen	446.008	490.000	730.811
			4. Projecten	60.453	120.000	15.985
			5. Onderhoud / reparatie	120.865	46.200	125.182
			6. Overhead	46.864	48.600	51.333
		Totaal 3. Wonen		733.550	772.500	982.712
		4. Voeren van een huishouden	1. Zorg in natura	5.851.021	6.511.000	6.674.635
			2. Herindicaties	55.122	64.000	34.215
			3. pgb	302.829	288.000	284.217
			4. HHT	288.220	247.600	315.099
			5. Overhead	459.056	471.100	478.818
		Totaal 4. Voeren van een huishouden		6.956.248	7.581.700	7.786.985
		5. Individuele begeleiding bij SPF	1. Zorg in natura	5.364.368	5.333.800	5.413.370
			2. pgb	792.549	937.400	737.737
			3. Vervoer	88.332	82.500	82.769
			4. Onvoorzien / Innovaties	-	-	-
			5. Overhead	444.976	474.700	499.873
		Totaal 5. Individuele begeleiding bij SPF		6.690.225	6.828.400	6.733.749
		6. Tegemoetkoming meerkosten	1. Tegemoetkoming meerkosten	468.717	488.400	498.600
		Totaal 6. Tegemoetkoming meerkosten		468.717	488.400	498.600
	Totaal 1. Lasten			18.313.535	18.840.200	19.742.198
	2. Baten	1. Inkomsten Wmo	1. Inkomsten Regiotaxi	-221.222	-252.300	-257.972
			2. Eigen bijdragen	-1.096.691	-530.600	-552.559
			3. Onttrekking reserve HHT	-1.219.209	-247.600	-357.714
			4. Bijdrage gemeenten	-15.776.413	-17.809.700	-18.573.953
		Totaal 1. Inkomsten Wmo		-18.313.535	-18.840.200	-19.742.198
	Totaal 2. Baten			-18.313.535	-18.840.200	-19.742.198
Totaal 1. Wmo				-	-	-
2. BW	1. Lasten	1. Beschermd Wonen	1. Zorg in natura	13.939.487	14.861.600	15.056.592
			2. pgb	2.011.060	2.131.500	2.346.199
			3. Overhead	164.300	167.600	167.600
		Totaal 1. Beschermd Wonen		16.114.847	17.160.700	17.570.391
	Totaal 1. Lasten			16.114.847	17.160.700	17.570.391
	2. Baten	1. Beschermd Wonen	1. Eigen bijdragen	-1.194.043	-1.248.100	-1.102.339
			2. Bijdrage gemeenten	-14.920.804	-15.912.600	-16.468.052
		Totaal 1. Beschermd Wonen		-16.114.847	-17.160.700	-17.570.391
	Totaal 2. Baten			-16.114.847	-17.160.700	-17.570.391
Totaal 2. BW				-	-	-
3. Overhead	1. Lasten	1. Overhead	1. Backoffice Jeugd	182.131	168.107	168.107
			2. Overhead	1.318.826	1.310.600	1.417.087
		Totaal 1. Overhead		1.500.957	1.478.707	1.585.194
	Totaal 1. Lasten			1.500.957	1.478.707	1.585.194
	2. Baten	1. Overhead	1. Bijdrage gemeenten	-1.500.957	-1.478.707	-1.580.023
			2. Onttrekking reserve HHT	-	-	-5.171
		Totaal 1. Overhead		-1.500.957	-1.478.707	-1.585.194
	Totaal 2. Baten			-1.500.957	-1.478.707	-1.585.194
Totaal 3. Overhead				-	-	-0
Eindtotaal				-	-	-0

8.4.4 Schiedam

Programma.	Baten/Lasten.	Begrotingsonderdeel.	Onderdeel.		Werkelijk	Begroting	Werkelijk
					2018	2019	2019
1. Wmo	1. Lasten	1. Vervoer	1. Regiotaxi		1.489.938	1.428.000	1.595.114
			2. Individuele vervoerskosten		13.887	10.500	17.628
			3. Scootmobielen		239.961	127.100	242.703
			4. Autoaanpassingen / -verstrekkingen		45.291	30.000	36.736
			5. Overhead		130.219	134.100	156.057
		Totaal 1. Vervoer			1.919.296	1.729.700	2.048.238
		2. Rollen	1. Handbewogen rolstoelen		81.443	115.700	156.463
			2. Electrische rolstoelen		59.788	33.100	35.411
			3. Sportvoorzieningen		3.567	-	250
			4. Overige rolvoorzieningen		79.168	126.600	94.312
			5. Onderhoud / depotkosten		634.789	630.800	676.723
			6. Overhead		64.389	67.300	80.336
		Totaal 2. Rollen			923.144	973.500	1.043.495
		3. Wonen	1. Verhuis- en inrichtingskosten		6.627	3.100	15.350
			2. Roerende woonvoorzieningen		55.347	67.800	65.309
			3. Woningaanpassingen		413.997	470.000	696.886
			4. Projecten		-	120.000	-
			5. Onderhoud / reparatie		107.152	54.300	120.959
			6. Overhead		46.864	47.400	50.110
		Totaal 3. Wonen			629.987	762.600	948.614
		4. Voeren van een huishouden	1. Zorg in natura		5.944.556	6.761.700	6.778.714
			2. Herindicaties		53.810	64.000	33.401
			3. pgb		429.263	504.000	397.889
			4. HHT		297.717	227.500	343.830
			5. Overhead		459.056	459.800	467.418
		Totaal 4. Voeren van een huishouden			7.184.402	8.017.000	8.021.252
		5. Individuele begeleiding bij SPF	1. Zorg in natura		5.438.951	5.172.600	5.329.562
			2. pgb		1.261.372	1.288.000	1.043.756
			3. Vervoer		66.741	71.600	71.632
			4. Onvoorzien / Innovaties		-	-	-
			5. Overhead		444.976	463.400	487.971
		Totaal 5. Individuele begeleiding bij SPF			7.212.040	6.995.600	6.932.921
		6. Tegemoetkoming meerkosten	1. Tegemoetkoming meerkosten		498.117	491.400	551.400
		Totaal 6. Tegemoetkoming meerkosten			498.117	491.400	551.400
	Totaal 1. Lasten				18.366.986	18.969.800	19.545.919
	2. Baten	1. Inkomsten Wmo	1. Inkomsten Regiotaxi		-180.027	-209.000	-213.881
			2. Eigen bijdragen		-1.015.245	-527.900	-482.414
			3. Onttrekking reserve HHT		-998.836	-227.500	-386.445
			4. Bijdrage gemeenten		-16.172.878	-18.005.400	-18.463.180
		Totaal 1. Inkomsten Wmo			-18.366.986	-18.969.800	-19.545.919
	Totaal 2. Baten				-18.366.986	-18.969.800	-19.545.919
Totaal 1. Wmo					-	-	-
2. BW	1. Lasten	1. Beschermd Wonen	1. Zorg in natura		-	-	-
			2. pgb		-	-	-
			3. Overhead		-	-	-
		Totaal 1. Beschermd Wonen			-	-	-
	Totaal 1. Lasten				-	-	-
	2. Baten	1. Beschermd Wonen	1. Eigen bijdragen		-	-	-
			2. Bijdrage gemeenten		-	-	-
		Totaal 1. Beschermd Wonen			-	-	-
	Totaal 2. Baten				-	-	-
Totaal 2. BW					-	-	-
3. Overhead	1. Lasten	1. Overhead	1. Backoffice Jeugd		182.131	193.107	193.107
			2. Overhead		1.318.826	1.279.400	1.383.347
		Totaal 1. Overhead			1.500.957	1.472.507	1.576.454
	Totaal 1. Lasten				1.500.957	1.472.507	1.576.454
	2. Baten	1. Overhead	1. Bijdrage gemeenten		-1.500.957	-1.472.507	-1.571.406
			2. Onttrekking reserve HHT		-	-	-5.048
		Totaal 1. Overhead			-1.500.957	-1.472.507	-1.576.454
	Totaal 2. Baten				-1.500.957	-1.472.507	-1.576.454
Totaal 3. Overhead					-	-	0
Eindtotaal					-	-	0

8.4.5 Overhead

Overhead	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
lasten			
Salarissen en soc. lasten	4.918.714	5.144.118	5.371.933
Personeel derden	373.020	145.500	274.128
<i>subtotaal personeel</i>	<i>5.291.734</i>	<i>5.289.618</i>	<i>5.646.061</i>
Algemene kosten	1.109.097	1.116.820	1.210.800
Kapitaallasten	101.114	114.000	114.408
<i>subtotaal overige</i>	<i>1.210.211</i>	<i>1.230.820</i>	<i>1.325.208</i>
Externe advisering	39.369	77.000	37.840
Totaal	6.541.313	6.597.437	7.009.109
baten			
Rente kasgeld	-	-	-
<i>Doorbelasting</i>	<i>6.541.313</i>	<i>6.597.437</i>	<i>7.009.109</i>
Totaal	6.541.313	6.597.437	7.009.109

	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
Kapitaallasten			
- rente	-	-	-
- afschrijving	101.114	114.000	114.408
Totaal	101.114	114.000	114.408

Personeelskosten	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
salarissen	3.633.605	3.377.545	3.921.170
en overige toeslagen (IKB)	4.186	503.000	1.469
Ontvangen ziekengelden	47.012	-	34.535
sociale lasten	1.017.170	1.036.573	1.208.504
<i>Subtotaal</i>	<i>4.607.949</i>	<i>4.917.118</i>	<i>5.096.608</i>
Overige personeelskosten	310.765	227.000	275.325
Personeel derden	373.020	145.500	274.128
Totaal	5.291.734	5.289.618	5.646.061

Algemene kosten	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
- huur kantoorruimte	219.602	218.600	226.139
- kantoorbehoeften	61.431	69.500	78.440
- drukwerk/ telefoon/porti en kopieerkst	155.264	148.000	171.022
- automatisering	321.900	400.020	418.669
- accountant en advieskosten	198.416	170.000	192.688
- voorlichting, proceskosten	95.905	95.000	95.822
- overige goederen en diensten	15.040	15.700	28.020
- diverse baten en lasten	41.539	-	-
Totaal	1.109.097	1.116.820	1.210.800

Kapitaallasten	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
- rente	-	-	-
- afschrijving	101.114	114.000	114.408
Totaal	101.114	114.000	114.408

Externe advisering	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
- bouwkundig	2.904	-	1.586
- medisch	36.465	77.000	36.254
- overige	-	-	-
Totaal	39.369	77.000	37.840

Rente-inkomsten	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
- kasgeld-overschot	-	-	-

9. Bijlagen bij het jaarverslag

9.1 Beschrijving maatwerkvoorzieningen Wmo

In de Wmo 2015 gaat het om maatwerk en een maatwerkvoorziening moet afgestemd zijn op de behoeften, persoonskenmerken en mogelijkheden van een cliënt. Inherent hieraan is dat aan twee cliënten met vergelijkbare beperkingen mogelijk niet eenzelfde maatwerkvoorziening wordt toegekend.

De MVS-gemeenten werken met (sociale) wijkteams. Elk wijkteam bestaat uit professionals van verschillende organisaties. Om aan de behoefte aan richtlijnen en afwegingskader te voldoen zijn er door de drie gemeenten beleidsregels en nadere regels maatschappelijke ondersteuning MVS 2015 vastgesteld. De MVS-gemeenten hebben de beslissingsbevoegdheid over maatwerkvoorzieningen gemandateerd aan ROGplus.

Alvorens een maatwerkvoorziening geïndiceerd is wordt onderzocht of cliënt niet zelf in staat is om zijn beperkingen op te lossen op eigen kracht, via gebruikelijke zorg of met mantelzorg en hulp uit het netwerk. Daarnaast kan een cliënt geen beroep doen op een maatwerkvoorziening indien een algemene voorziening beschikbaar is. De gemeenten sturen op zelfredzaamheid en het terugdringen van maatwerkvoorzieningen. Voorbeelden van algemene voorzieningen zijn boodschappendienst, maaltijdservice, klussendienst, was- en strijkservice en Argos Mobiel.

Werkwijze

Er zijn afspraken gemaakt met de wijkteams om enkelvoudige Wmo-aanvragen door te leiden naar ROGplus (warme overdracht). Dit geldt andersom ook voor aanmeldingen die bij ROGplus binnenkomen en waarbij niet alleen Wmo maar ook complexe problematiek aan de orde is. Meldingen worden door ROGplus en de wijkteams vastgelegd in de softwareapplicatie RondOm.

Individuele begeleiding bij sociaal en persoonlijk functioneren (individuele begeleiding)

Individuele begeleiding wordt slechts verstrekt voor het behouden dan wel bevorderen van de zelfredzaamheid van de cliënt opdat hij in zijn eigen leefomgeving kan blijven wonen en verwaarlozing wordt voorkomen.

Ondersteuning bij het sociaal en persoonlijk functioneren is bedoeld voor cliënten met matige of zware beperkingen op het terrein van:

- sociale redzaamheid;
- maatschappelijke participatie;
- psychosociaal functioneren;
- psychosociaal welbevinden en/of;
- mentaal functioneren.

Er zijn twee categorieën te onderscheiden: basis en speciaal.

Categorie speciaal is uitsluitend bestemd voor cliënten met de volgende problematiek:

- psychiatrische stoornissen;
- niet aangeboren hersenletsel.

Onder de activiteiten valt ook de niet-lijfgebonden persoonlijke verzorging van cliënten die zichzelf wel kunnen wassen en aankleden en naar de wc gaan, maar daartoe aangespoord moeten worden. Voor alle activiteiten die horen bij het sociaal en persoonlijk functioneren en de persoonlijke verzorging geldt een richtlijn met ondersteuningsscores.

Vanaf 2016 wordt er niet meer in uren geïndiceerd maar wordt een ondersteuningsbudget per week toegekend waarmee een resultaat behaald moet worden. De hoogte van het ondersteuningsbudget

wordt bepaald van een systeem met ondersteuningstreden, waarvan gemotiveerd kan worden afgeweken.

Dagbesteding

Dagbesteding wordt verstrekt voor het behouden dan wel bevorderen van de zelfredzaamheid en participatie van de cliënt opdat hij in zijn eigen leefomgeving kan blijven en verwaarlozing wordt voorkomen. Dagbesteding kan ook als respijtzorg (ontlasting van mantelzorgers) worden ingezet. Uit oogpunt van goedkoopst adequaat is dagbesteding voorliggend op individuele ondersteuning als hetzelfde doel wordt beoogd. Individuele ondersteuning kan ook naast dagbesteding worden toegekend.

Er worden drie categorieën dagbesteding onderscheiden: licht, midden en zwaar. Bij dagbesteding wordt de omvang per cliënt vastgesteld in dagdelen per week.

(Rolstoel)vervoer dagbesteding

(Rolstoel) vervoer van en naar de dagbesteding wordt verstrekt indien de cliënt niet in staat is om de dagbesteding zelfstandig te bereiken met regulier openbaar vervoer, collectief vervoer of anders.

Logeren (kortdurend verblijf)

Het zwaartepunt van deze maatwerkvoorziening ligt op logeren met als doel het overnemen van het permanente toezicht op de cliënt ter ontlasting van de gebruikelijke verzorger of mantelzorger.

Beschermd Wonen

Beschermd Wonen wordt slechts geboden indien er voor een meerderjarige cliënt met psychische of psychosociale problematiek een noodzaak is voor verblijf in een instelling met daarbij behorend toezicht en begeleiding en de cliënt niet in staat is zich op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of hulp van andere personen uit zijn sociale netwerk te handhaven in de samenleving. De centrumgemeente Vlaardingen is materieel verantwoordelijk voor deze vorm van ondersteuning.

Het voeren van een huishouden (Hulp bij het huishouden)

In de Wmo 2015 is er voor gekozen het ondersteunen bij of het overnemen van het huishouden niet langer expliciet onder de te realiseren resultaten te laten vallen. Dat betekent niet dat mensen nimmer meer in aanmerking zouden kunnen komen voor ondersteuning van het huishouden. De wet legt de nadruk op de verplichting voor de gemeente om met maatwerk te reageren op iemands behoefte aan ondersteuning van de zelfredzaamheid, voor zover hij niet op eigen kracht of met hulp van zijn sociale netwerk in staat is te achten zijn problemen meester te worden. Dat impliceert dat ondersteuning ook kan plaatsvinden met huishoudelijke hulp. Daarbij gaat het om het ondersteunen of overnemen van activiteiten in het huishouden dan wel de leefeenheid waartoe de cliënt behoort. Deze vorm van ondersteuning kan in de vorm van een voorziening op maat worden verstrekt, maar kan ook als algemene (schoonmaak) voorziening worden aangeboden.

Voor de taak 'de was doen' is de was- en strijkservice een voorliggende voorziening. Vanaf 2016 wordt er niet meer in uren geïndiceerd maar wordt een ondersteuningsbudget per week toegekend waarmee een resultaat behaald moet worden. De hoogte van het ondersteuningsbudget wordt bepaald van een systeem met ondersteuningstreden en 'oppluspunten', waarvan gemotiveerd kan worden afgeweken.

Woonvoorzieningen

De te verstrekken woonvoorziening, ter compensatie van beperkingen bij het normale gebruik van de woning, kan bestaan uit:

- een woonvoorziening in natura;
- een persoonsgebonden budget te besteden aan een woonvoorziening.

Bij dure woningaanpassingen moet worden verantwoord waarom verhuizen ofwel het verstrekken van een verhuis- en klusvoucher geen adequate oplossing is. Het primaat ligt immers bij verhuizen. Bij de afweging tussen aanpassen of verhuizen wordt er behalve met de kosten in verband met het verstrekken van de goedkoopst adequate voorziening met andere factoren rekening gehouden: bijvoorbeeld sociale factoren.

Vervoersvoorzieningen

De te verstrekken voorziening, ter compensatie van beperkingen bij het zich lokaal verplaatsen, kan bestaan uit:

- een collectieve vervoersvoorziening;
- een vervoersvoorziening in natura;
- een persoonsgebonden budget te besteden aan een vervoersvoorziening.

Een collectieve vervoersvoorziening kan bestaan uit:

- het gebruik van het Aanvullend Openbaar Vervoer;
- het gebruik van het Aanvullend Openbaar Vervoer samen met een persoon die de noodzakelijk geachte begeleiding van de belanghebbende op zich neemt.

De afweging tussen een collectieve vervoersvoorziening en een individuele vervoersvoorziening (gebruik van een individuele (rolstoel) taxi), geschiedt met name op de beperkingen van de cliënt.

Rolvoorzieningen

De te verstrekken voorziening, ter compensatie van beperkingen bij het verplaatsen in en om de woning dan wel voor sportbeoefening, kan bestaan uit:

1. een rolvoorziening in natura;
2. een persoonsgebonden budget te besteden aan rolvoorziening;
3. een sportvoorziening in natura;
4. een persoonsgebonden budget te besteden aan een sportvoorziening;
5. een aanpassing van de onder 1, 2, 3 en 4 genoemde voorziening;
6. een vergoeding van de aanschafkosten van accessoires ten behoeve van een onder 1, 2, 3, 4 en 5 genoemde voorziening;
7. instandhoudingskosten van een genoemde rolvoorziening.

Tegemoetkoming meerkosten

Deze door de MVS-gemeenten gecreëerde regeling houdt in dat personen met een Wmo- of Wlz-indicatie en lager inkomen een vast bedrag kunnen ontvangen. Dit bedrag dient als tegemoetkoming voor aannemelijke meerkosten als gevolg van een beperking. Ook kan een bedrag worden uitgekeerd ter compensatie van het eigen risico op grond van de zorgverzekeringswet.

Huishoudelijke hulp toelage (HHT)

In december 2014 zijn naar aanleiding van ingediende, onderbouwde aanvragen van ROGplus namens de drie gemeenten, door het ministerie van VWS beschikkingen afgegeven voor 2015 en 2016 voor de uitvoering van de regeling huishoudelijke hulp toelage (HHT). ROGplus heeft naar aanleiding van deze toekenningen een projectplan opgesteld om de HHT plannen vorm te geven en uit te voeren. Het projectplan is tot stand gekomen in samenwerking met de zorgaanbieders, Steunpunt Mantelzorg NWN en de gemeenten. In 2017 is de HHT regeling aangepast voortgezet.

Beschermd Wonen

In de nieuwe Wmo is het Beschermd Wonen als een maatwerkvoorziening opgenomen naast de voorzieningen voor maatschappelijke opvang. In de Beleidsregels Maatschappelijke ondersteuning Maassluis, Vlaardingen en Schiedam 2015 is onder artikel 2.7.1 het volgende opgenomen:

Beschermd Wonen wordt slechts geboden indien er voor een meerderjarige cliënt met psychische of psychosociale problematiek een noodzaak is voor verblijf in een instelling met daarbij behorend toezicht en begeleiding en de cliënt niet in staat is zich op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of hulp van andere personen uit zijn sociale netwerk te handhaven in de samenleving.

Beschermd Wonen is bedoeld voor cliënten met de volgende kenmerken:

- een gediagnosticeerde psychiatrische stoornis;
- niet in staat om zelfstandig te wonen, onder meer door het ontbreken van daarvoor vereiste vaardigheden of remmingen;
- noodzaak tot permanent toezicht, onder meer door het ontbreken van vermogen om te beoordelen of er zorg nodig is;
- geen noodzaak tot opname in een behandelingsinstelling (zorgverzekeringswet) vanwege hun stoornis.

Er is behoefte aan een veilige en afgeschermd woon- en leefomgeving voor cliënten die niet in staat zijn om zelfstandig te leven en een mogelijk gevaar voor zichzelf (verwaarlozing) of voor anderen vormen. Het gaat om cliënten die vanwege cognitieve beperkingen op meerdere, onverwachte momenten van de dag begeleiding en toezicht nodig hebben. De cliënt is niet in staat om te beoordelen dat hij tijdig ondersteuning moet inroepen, zodat zorg op afroep onvoldoende is.

De grens tussen cliënten met bovenstaande kenmerken die 24-uurs toezicht in een instelling voor Beschermd Wonen nodig hebben en cliënten voor wie een meer zelfstandige huisvestingsvorm voldoende adequaat is, blijkt in de praktijk soms moeilijk te trekken.

9.2 Samenstelling commissies

Gemeenschappelijk orgaan

mw. C. Bronsveld-Snoep (voorzitter)
mw. J. Silos
mw. P. van Aaken

wethouder Maassluis
wethouder Vlaardingen
wethouder Schiedam

Bezwaarschriftencommissie

Adviseert het Gemeenschappelijk Orgaan bij de afhandeling van bezwaarschriften.
Samenstelling (secretaris: medewerker ROGplus):

dhr. A. Kool	voorzitter
mw. E. Steehouwer-Schuller	namens ROGW
mw. A. van der Meijden	namens St. Mantelzorg
mw. N. Fels	woonachtig in Den Haag
mw. O.A.M. Floris	woonachtig in Vlaardingen
mw. mr. R.I. Smit	woonachtig in Capelle a/d IJssel
mw. S.J. de Vries	woonachtig in Rotterdam

Accounthouders ROGplus

Adviseert en ondersteunt het bestuur en de directie van ROGplus inzake onder andere beleidsaangelegenheden en draagt zorg voor de terugkoppeling binnen de eigen gemeente.

Samenstelling:

mw. J. Simons	gemeente Maassluis
mw. J. Klooster	gemeente Vlaardingen
dhr. A. Brijs	gemeente Schiedam

Strategisch beleidsoverleg

Adviseert en ondersteunt het bestuur en de directie van ROGplus inzake strategische beleidsaangelegenheden en draagt zorg voor de terugkoppeling binnen de eigen gemeente.

Samenstelling (externe leden) :

mw. I.K. Albers	gemeente Maassluis
mw. J. Simons	gemeente Maassluis
dhr. J. Gerritse	gemeente Vlaardingen
mw. J. Klooster	gemeente Vlaardingen
dhr. A. Brijs	gemeente Schiedam
vacature	gemeente Schiedam

Financiële commissie

Ondersteunt de directie inzake financiële aangelegenheden en draagt zorg voor de terugkoppeling binnen de eigen gemeente.

Samenstelling (externe leden):

mw. M.K. Mol-van der Dussen	gemeente Maassluis
dhr. R. van Dorp	gemeente Vlaardingen
dhr. W. Bun Tse	gemeente Schiedam

