

Algemeen



Samenvatting en leeswijzer

Inleiding

In deze jaarstukken legt Meerinzicht inhoudelijk en financieel verantwoording af over het boekjaar 2024. Meerinzicht is een gemeenschappelijke regeling in de vorm van een bedrijfsvoeringsorganisatie. Meerinzicht ondersteunt de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde (EHZ) in hun dienstverlening aan inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties. De begroting van Meerinzicht bestaat uit twee programma's, die door twee organisatieonderdelen worden uitgevoerd: domein Bedrijfsvoering en domein Sociaal.

Bij de verantwoording over de besteding van de middelen gaat het om de bedrijfsvoeringskosten van Meerinzicht (domein bedrijfsvoering en domein sociaal). De zorgkosten sociaal domein (zoals de kosten voor de bijstandsuitkeringen, jeugdhulp, Wmo-voorzieningen en Wet inburgering) maken hiervan geen deel van uit: deze zijn onderdeel van de gemeentelijke begroting en verantwoordingscyclus.

Samenvatting en kernboodschap

In de jaarstukken 2024 laten we zien wat we hebben bereikt, wat we er voor hebben gedaan en wat het heeft gekost. Dat doen we voor de beide domeinen (programma domein Bedrijfsvoering en programma domein Sociaal). Daarin melden we ook de meest in het oog springende ontwikkelingen. In ons werk staat de continuïteit van dienstverlening aan inwoners, gemeenten en samenwerkingspartners voorop. Nieuwe taken en opdrachten pakken we op. Daarnaast zijn optimalisatie van werk- en aanvraagprocessen, meer projectmatig werken, bedrijfscontinuïteit, het op orde brengen van onze informatiehuishouding en het verhogen van (de bewustwording t.a.v.) de informatieveiligheid zaken waarop we ons richten. De druk op de arbeidsmarkt is voelbaar. Medewerkers groeien intern door of stromen uit. Nieuwe gemotiveerde medewerkers vinden hun weg naar Meerinzicht. Gerichte scholing en inwerken zijn hierbij wel vaak nodig om de nieuwe functie goed te kunnen uitoefenen. Dit vraagt tijdelijke vervanging/inhuur om de continuïteit van dienstverlening te borgen. We zien dat de basis steeds verder op orde komt (nauwelijks afwijkingen t.a.v. de reguliere dienstverlening) en de medewerkers tevreden zijn.

De jaarrekening 2024 sluit met een voordelig resultaat van € 238.000. Het resultaat valt voordeliger uit dan de prognose in de bestuursrapportage 2024. Bij de bestuursrapportage werd uitgegaan van een verwacht nadelig resultaat van € 409.000.

Op hoofdlijnen wordt het verschil veroorzaakt door een aantal factoren. Er is flexibel personeel ingehuurd om de continuïteit van dienstverlening te borgen. Omdat inhuur duurder is dan vaste formatie, heeft dit het rekeningresultaat gedrukt. Bij de bestuursrapportage is een te behoudende schatting gemaakt op een aantal werkbudgetten binnen informatisering en automatisering en de werkbudgetten voor abonnementen en loonwaardemetingen binnen domein sociaal. Daarnaast zijn bij de deelnemende gemeenten meer projecten in rekening gebracht dan op voorhand verwacht en is het project terugvordering en verhaal verder ondergebracht onder de reguliere uitvoeringstaken waardoor het restant budget niet besteed is en onderdeel is van het rekeningresultaat. Bij de bestuursrapportage is rekening gehouden met meer voorzieningen voor personeel dan uiteindelijk noodzakelijk is.

In de Financiële jaarrekening wordt het rekeningresultaat verder toegelicht.

Eind 2024 is middels een rapportage de uitkomst van het project 'inventarisatie ombuigingen Meerinzicht' opgeleverd. Als uitvoeringsorganisatie van Ermelo, Harderwijk en Zeewolde hebben wij met deze inventarisatie onze bijdrage geleverd aan de financiële opgaven waar Meerinzicht en de gemeenten voor staan. Wij gaan hierbij in samenspraak met de gemeenten op zoek naar de mogelijkheden tot ombuigingen en verwerken die daarna in de daarvoor bestemde planning en control documenten. Dit heeft geresulteerd in een inventarisatie met een grote diversiteit aan voorstellen. Wij leggen hiermee een

uitgebreid pakket van ombuigingsmogelijkheden voor. De uiteindelijke besluitvorming is verschillend van aard. Een deel van de ombuigingsvoorstellen kan door het bestuur van Meerinzicht zelf besloten worden. Hierop is door het bestuur inmiddels een positief besluit genomen. Een ander deel moet door de gemeenten besloten worden. Ook zijn er - vanuit domein Sociaal - ombuigingsvoorstellen voorgelegd, die bijdragen aan de gemeentelijke ombuigingsvoorstellen voor het verminderen van de zorgkosten in de gemeentelijke begrotingen.

Programma (bedragen x € 1.000,-)	Resultaat 2024
Saldo domein bedrijfsvoering	561 Voordeel
Saldo domein sociaal	-323 Nadeel
Rekeningresultaat	238 Voordeel

Verdeling van het resultaat naar gemeenten

Het saldo van € 238.000 zal op basis van de verdeelsleutel per domein worden verrekend. In onderstaande tabel is de verrekening uitgewerkt. In het boekwerk zijn onderstaande bedragen verwerkt in het overzicht van baten en lasten, de eindbalans en gerelateerde tabellen.

Verdeling resultaat (bedragen x €1.000,-)	Bedrijfsvoering	%	Domein Sociaal	%	Totaal
Resultaat	561		-323		238
Ermelo	196	34,97%	-83	25,71%	113
Harderwijk	221	39,39%	-185	57,26%	36
Zeewolde	144	25,64%	-55	17,03%	89
Totaal	561	100,00%	-323	100,00%	238

-/-= nadeel

Leeswijzer

Het jaarverslag en de programmaverantwoording verantwoorden we bij het Programma domein Bedrijfsvoering en bij het Programma domein Sociaal. De (verplichte) paragrafen zijn opgenomen bij Paragrafen. In de paragraaf bedrijfsvoering wordt ingegaan op de verantwoording over de resultaten die specifiek voor de (gehele) bedrijfsvoering van de organisatie Meerinzicht relevant zijn. In het hoofdstuk Jaarstukken is de jaarrekening 2024 opgenomen met onder andere het overzicht van baten en lasten en de balans per 31-12-2024. In bijlagen jaarrekening zijn de bijlagen opgenomen, waarbij onder andere de bijdrage per gemeente is uitgewerkt.

In deze jaarrekening is de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen. Vanaf 2023 nemen provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen de rechtmatigheidsverantwoording op in de jaarrekening. Dit is het gevolg van de gewijzigde Gemeentewet en de Provinciewet. Voorheen gaf de controlerend accountant een oordeel over zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid. Door deze wetswijziging geeft de accountant alleen nog een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening. De rechtmatigheidsverantwoording is opgenomen in paragraaf bedrijfsvoering.

Inleiding

Inleiding

Hieronder volgt de programmaverantwoording van domein Bedrijfsvoering en domein Sociaal. Hierbij worden de drie W-vragen beantwoord: wat hebben we bereikt, wat hebben we hiervoor gedaan en wat heeft het gekost?

Domein Bedrijfsvoering van Meerinzicht voert taken uit ten aanzien van informatisering en automatisering, HRM, facilitair, gebouwen, inkoop, belastingen, financiën, communicatie, juridische zaken, documentaire informatievoorziening en geo-informatie. Domein Bedrijfsvoering draagt bij aan de continuïteit van de bedrijfsvoering van de gemeenten en daarmee aan de dienstverlening aan inwoners. Daarbij werken we met de kernwaarden vanzelfsprekend en verrassend: de kwaliteit van onze dienstverlening is vanzelfsprekend en de inzet is om klanten en medewerkers te verrassen op positieve wijze.

Domein Sociaal van Meerinzicht is er voor inwoners van de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde (EHZ) met een ondersteuningsbehoefte. Zij kunnen rekenen op een bij hun situatie passende ondersteuning door de inzet van eigen kracht, mogelijke hulp uit de omgeving, verwijzing naar algemene voorzieningen en inzet van maatwerkondersteuning. Kwetsbare inwoners kunnen hierdoor meedoen aan de lokale samenleving. Domein Sociaal is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo), de Participatiewet (Pw), de Wet Inburgering en de Jeugdwet voor EHZ. Zo heeft Meerinzicht klantmanagers voor de uitvoering van de Pw, inburgering en de Wmo en klantmanagers jeugd voor Zeewolde. Daarnaast is er een backoffice voor Wmo en Pw voor de EHZ-gemeenten en een bedrijfsbureau jeugd voor jeugdhulp voor de EHZ-gemeenten en de gemeenten Nunspeet, Elburg en Oldebroek (NEO). Tevens worden er taken voor meerdere gemeenten uitgevoerd ten aanzien van leerplicht, jeugdstrafketen, beschermingstafel, Doorstroompunt (voorheen RMC) en beschermd wonen. Deze regionale taken worden afzonderlijk begroot en gefinancierd.

Voor de goede orde wordt opgemerkt dat het bij de verantwoording over de besteding van de middelen over de bedrijfsvoeringskosten van de organisatie (domein Bedrijfsvoering en domein Sociaal) gaat. De zorgkosten sociaal domein (zoals de kosten voor de bijstandsuitkeringen, jeugdhulp, Wmo-voorzieningen en de wet Inburgering) maken hier geen deel van uit: die worden verantwoord in de gemeentelijke begroting en verantwoordingscyclus.

