

Jaarstukken 2020

rogplus

Versie 1.2
Status: Definitief
Datum: 14 juli 2021

Voorwoord

Graag presenteer ik hiermee aan u de jaarstukken 2020 van Rogplus Nieuwe Waterweg Noord. Deze jaarstukken zijn gebaseerd op het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Over het boekjaar 2020 zijn de begrote lasten van de drie deelnemende gemeenten (Maassluis, Vlaardingen, Schiedam) onderschreden met € 3,2 miljoen. 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.

Ondanks het dempend effect van het COVID-19-virus op de uitgaven voor de Wmo hebben nagenoeg alle Nederlandse gemeenten te maken met toenemende kosten in het sociaal domein. Het jaarresultaat 2020 van Rogplus laat een onderschrijding zien ten opzichte van de begroting vanwege de impact van het COVID-19-virus, maar desondanks blijven de kosten – weliswaar langzamer dan voorheen – stijgen. Rogplus heeft eerder in 2019 samen met de gemeenten een verkenning gedaan naar verdere maatregelen om de kostenontwikkeling te beheersen en blijft de noodzaak onderschrijven voor (verdere) transformatie binnen het sociaal domein. In 2019 is 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” liet in 2020 de verwachting uitkomen dat het gegunde Consortium Zorgsamen MVS (ASVZ, Directzorg, GGZ Delfland, Pameijer en StoeD) actief de samenwerking zoekt met bijvoorbeeld welzijnswerk, geloofs- en kerkgenootschappen en andere vrijwilligersorganisaties. We zagen in 2020 de eerste tekenen van een nieuwe werkwijze waarin de veerkracht van cliënten en wat het leven voor cliënten betekenisvol maakt centraal staat.

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 2020 verdergegaan met het in 2018 gestarte traject van organisatieontwikkeling om de organisatie nóg meer toekomstbestendig te maken. In 2020 zijn we verdergegaan met de ontwikkeling van de beschikbare talenten van medewerkers en is de organisatiestructuur verbeterd. Daarnaast zijn in 2020 de taken op het gebied van P&O en facilitaire zaken verder geprofessionaliseerd.

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 2020 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 de enorme aanpassingen die zij in hun werk moesten doorvoeren vanwege het COVID-19 virus. Zij laten zien dat onze slogan: “Op eigen kracht, dat doen we samen” op hen van toepassing is.

Anton van Genabeek
Directeur Rogplus
Juli 2021

Inhoudsopgave

1. Inleiding	4
JAARVERSLAG	6
2. Programmaverantwoording	6
2.1 <i>Doelstellingen</i>	6
2.2 <i>Programma Wmo</i>	7
2.2.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten	7
2.2.2 Gerealiseerde baten en lasten	7
2.2.3 Ontwikkelingen	7
2.3 <i>Programma Beschermd Wonen</i>	10
2.3.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten	10
2.3.2 Gerealiseerde baten en lasten	11
2.3.3 Ontwikkelingen	11
2.4 <i>Programma Overhead</i>	11
2.4.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten	11
2.4.2 Gerealiseerde baten en lasten	12
2.4.3 Ontwikkelingen	12
2.5 <i>Algemene dekkingsmiddelen</i>	13
3. Paragrafen	14
3.1 <i>Weerstandsvermogen en risicobeheersing</i>	14
3.1.1 Risicoanalyse	14
3.1.2 Financiële kengetallen	15
3.2 <i>Financiering</i>	15
3.3 <i>Bedrijfsvoering</i>	17
3.3.1 Kengetallen	17
3.3.2 Personeel en organisatie	21
3.3.3 Informatisering en automatisering	22
3.3.4 Privacy en informatiebeveiliging	23
3.3.5 Financieel beheer	23
JAARREKENING	25
4. Balans	25
5. Overzicht van baten en lasten	26
5.1 <i>Uitgangspunten</i>	26
5.2 <i>Totaaloverzicht</i>	26
5.3 <i>Doorberekening gemeenten</i>	28
5.4 <i>Onvoorzien</i>	29
5.5 <i>Incidentele baten en lasten</i>	29

6. Toelichtingen	31
6.1 <i>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</i>	31
6.2 <i>Toelichting balans</i>	32
6.2.1 Vaste activa	32
6.2.2 Vlottende activa	33
6.2.3 Vlottende passiva	33
6.2.4 Niet uit de balans blijvende verplichtingen	34
6.2.5 EMU-saldo	34
6.3 <i>Toelichting overzicht baten en lasten</i>	34
6.3.1 Programma Wmo	34
6.3.2 Programma Beschermd Wonen	38
6.3.3 Programma Overhead	39
7. Wet Normering Topinkomens	40
7.1 <i>Bezoldiging topfunctionarissen</i>	40
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>	45
8.3 <i>Specificatie kosten en baten</i>	49
8.3.1 Totaal	49
8.3.2 Maassluis	50
8.3.3 Vlaardingen	51
8.3.4 Schiedam	52
9. Bijlage bij het jaarverslag	53
9.1 <i>Samenstelling commissies</i>	53

1. Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2020 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.

Rogplus verzorgde in 2020 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 (hierna MVS-gemeenten). Daarnaast voert Rogplus taken uit die door de drie gemeenten specifiek zijn opgedragen aan de stichting zoals Beschermd Wonen, applicatiebeheer van het cliëntvolgsysteem voor de wijkteams, de uitvoering van de regeling 'Tegemoetkoming meerkosten' en de backofficetaken voor de jeugdhulp. Voor Schiedam en Maassluis verzorgt Rogplus ook de backofficetaken voor het leerlingenvervoer en het jeugdhulpvervoer.

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 bijdragen) voor verschillende Wmo-voorzieningen, bijdragen van cliënten voor vervoer met de Regiotaxi, bijdragen van cliënten aan de Aanvullende Algemene Voorziening Schoon Huis 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. Deze inkomsten worden verantwoord onder BBV-taakvelden 0.8 Overige baten en lasten, 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ en 6.81 Geëscaleerde zorg18+.

Medio 2019 is de primaire begroting 2020 van Rogplus vastgesteld. Op basis van voortschrijdende inzichten is begin 2020 voorgesteld deze primaire begroting te wijzigen. De wijziging is medio 2020 vastgesteld. De begrotingswijziging is voorgesteld voordat de COVID-19-pandemie uitbrak en houdt daarom geen rekening met de financiële effecten van de coronamaatregelen op de Wmo in de MVS-gemeenten.

Ook later in het jaar heeft Rogplus haar begroting niet aangepast op de financiële gevolgen van de coronamaatregelen. Rogplus gebruikt de zesmaandscijfers als ijkpunt om te bepalen of en hoe de begroting moet worden gewijzigd. Ten tijde van het opstellen van deze zesmaandscijfers waren er nog te veel onzekerheden over het verloop van de COVID-19-pandemie en het effect daarvan op de Wmo om de begroting voldoende betrouwbaar te kunnen wijzigen. Met name als gevolg van de coronamaatregelen wijken de jaarcijfers op verschillende onderdelen af van de begroting.

Ten opzichte van de gewijzigde begroting 2020 kent Rogplus een onderschrijding van € 3.509.643 op de begrote lasten voor het programma Wmo, een overschrijding van € 220.047 op het programma Beschermd Wonen en een onderschrijding van € 648.041 op het programma Overhead. De inkomsten uit bijdragen van cliënten vallen € 709.182 lager uit dan begroot. Het verschil tussen de lasten en de baten uit bijdragen van cliënten wordt door de gemeenten bijgedragen. Ten opzichte van de begroting vallen de bijdragen van de drie gemeenten in totaal € 3.228.445 lager uit. De bijdrage van Maassluis is € 731.073 lager dan begroot, Vlaardingen € 1.185.472 en Schiedam € 1.311.910. Conform de bepalingen en afspraken van de Gemeenschappelijke Regeling wordt het resultaat op de gemeentelijke bijdrage over 2020 na vaststelling van deze jaarstukken 2020 door Rogplus verrekend met de van de drie gemeenten ontvangen voorschotten. In hoofdstuk 6 worden per onderdeel de verschillen tussen begroting en jaarrekening nader toegelicht.

JAARVERSLAG

2. Programmaverantwoording

2.1 Doelstellingen

Rogplus is in 1994 opgericht door de MVS-gemeenten om de toenmalige Wet voorziening gehandicapten (Wvg) uit te voeren. De oorspronkelijke naam was: Regionale Organisatie Gehandicaptenvoorzieningen (R.O.G). Met de uitbreiding van taken is bij de invoering van de Wmo in 2006 gekozen voor de huidige naam: Rogplus. De organisatie is ondergebracht in een Gemeenschappelijke Regeling en stichting. Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling wordt gevormd door de drie wethouders van de MVS-gemeenten die de maatschappelijke ondersteuning in hun portefeuille hebben.

In de Wmo 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 Maatschappelijke Opvang.

De Wmo 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 2021 (hierna: Verordening 2021) is in het laatste kwartaal van 2020 door de drie gemeenteraden vastgesteld. In de Beleidsregels en nadere regels maatschappelijke ondersteuning Maassluis, Vlaardingen en Schiedam 2021 (hierna: Beleidsregels 2021) zijn het beleid en nadere regels opgenomen die van toepassing zijn. De gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam hebben de beslissingsbevoegdheid over maatwerkvoorzieningen gemandateerd aan Rogplus.

De MVS-gemeenten werken met (sociale) wijkteams. Sinds 2017 zijn consultants van Rogplus actief in de wijkteams. Zij werken binnen de wijkteams samen met professionals van verschillende organisaties.

Op basis van de gemeenschappelijke regeling van Rogplus, Wmo, Verordening 2021 en Beleidsregels 2021 is een aantal doelstellingen geformuleerd:

- 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.

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 backoffice-taken 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 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Lasten	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	Scootmobielen en rolvoorzieningen	3.700.090	2.911.363	3.236.100	3.274.959
		Woonvoorzieningen	2.412.843	1.631.664	1.896.100	2.008.543
	Totaal 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)		6.112.933	4.543.027	5.132.200	5.283.502
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Taxi- en vervoerskosten	4.675.347	4.870.615	5.088.400	4.676.911
		Schoon Huis	18.948.155	20.432.785	21.842.700	21.478.980
		Meedoen in de Stad	16.314.507	16.648.123	16.210.500	14.151.774
		Geclusterd wonen	-	-	2.130.700	1.862.792
		Tegemoetkoming meerkosten	1.111.390	1.220.000	1.292.200	1.016.785
		Projecten en innovatie	128.751	590.500	590.500	306.813
	Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		41.178.150	43.762.023	47.155.000	43.494.055
Totaal Lasten			47.291.083	48.305.050	52.287.200	48.777.557
Baten	0.10 Mutatie reserves	Inkomsten Wmo	-1.243.307	-	-	-
	Totaal 0.10 Mutatie reserves		-1.243.307	-	-	-
	0.8 Overige baten en lasten	Inkomsten Wmo	-44.122.049	-45.911.050	-50.061.300	-47.200.028
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-44.122.049	-45.911.050	-50.061.300	-47.200.028
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Inkomsten Wmo	-1.925.727	-2.394.000	-2.225.900	-1.577.529
	Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		-1.925.727	-2.394.000	-2.225.900	-1.577.529
Totaal Baten			-47.291.083	-48.305.050	-52.287.200	-48.777.557
Eindtotaal			-	-	-	-

2.2.3 Ontwikkelingen

COVID-19

Het jaar 2020 heeft voor een groot deel in het teken gestaan van de COVID-19-pandemie. In maart 2020 werd Nederland geconfronteerd met de eerste besmettingen waarna er maatregelen getroffen werden om de uitbraak verder tegen te gaan. Ook bij Rogplus hebben deze maatregelen effect gehad op de manier van werken, de werkdruk en de uitgaven. Thuiswerken werd de standaard. Gesprekken met cliënten werden hoofdzakelijk telefonisch gevoerd, een huisbezoek werd alleen in een bijzondere (nood)situatie gepland als het echt niet anders kon. De samenwerking met de andere professionals in een sociaal wijkteam kwam op afstand en werd voornamelijk online uitgevoerd. Onze medewerkers hebben zich flexibel aangepast aan de situatie om het werk te continueren.

Het aantal aanmeldingen liep tijdens de eerste lockdown periode fors terug. Van gemiddeld zo'n 200 tot 250 aanmeldingen in de week naar zo'n 60 tot 100 per week. Toen de maatregelen vanaf de zomerperiode wat versoepeld werden liep dit aantal weer wat op naar gemiddeld 120 per week. Tot aan het einde van het jaar is het aantal aanmeldingen niet meer boven de 150 per week uitgekomen.

Dit roept de vraag op wat dit betekent voor mensen die normaliter wel een aanmelding zouden hebben ingediend en het nu niet hebben gedaan hebben. Rogplus heeft hier geen uitgebreid onderzoek naar verricht maar heeft de vraag wel gesteld aan het 'Meedoen met Rogplus' panel. Een van verklaringen waar aan gedacht wordt is dat het sociale leven van deze groep mensen, net zoals eigenlijk iedereen in Nederland heeft ervaren, tijdens de coronapandemie substantieel is verminderd vanwege de RIVM-richtlijnen. Deze beperking van het sociale leven uitte zich voor een belangrijk deel in een terugloop van de mobiliteit. Het aanvragen van voorzieningen zoals mobiliteitshulpmiddelen of vervoer, maar ook dagbesteding, zagen wij daarom teruglopen. Rogplus verwacht dat dit een tijdelijk effect zal zijn. Zodra het sociale leven weer op gang komt en uitstapjes weer gemaakt kunnen worden, zal het aantal aanmeldingen naar verwachting weer oplopen.

Sinds de uitbraak van COVID-19 overlegt Rogplus nauw met de zorgaanbieders om de continuïteit van de zorg en dienstverlening aan cliënten te waarborgen. Waar nodig is de vorm waarin de zorg wordt aangeboden aangepast op de coronamaatregelen. Ook cliënten en mantelzorgers zijn in deze periode vaak creatief en proactief. De COVID-19-pandemie heeft tot nieuwe inzichten en werkwijzen geleid en zal een blijvend effect hebben op de wijze waarop Wmo-zorg en -dienstverlening wordt uitgevoerd.

De Wmo-uitgaven en -inkomsten wijken in 2020 significant af ten opzichte van eerdere jaren. Of en in welke mate het COVID-19-virus en de coronamaatregelen een blijvend effect hebben op het beroep op de Wmo in de MVS-gemeenten in 2021 en verder is momenteel niet duidelijk. In perioden dat de maatregelen zijn versoepeld, groeide het beroep op Wmo-voorzieningen. Dat doet vermoeden dat de afname van het beroep op Wmo-voorzieningen door de coronamaatregelen hoofdzakelijk incidenteel van aard is.

Continuïteit financiering sociaal domein

Rogplus heeft namens de MVS-gemeenten de afspraken die de VNG heeft gemaakt met het kabinet uitgevoerd. Rogplus heeft tot 1 juli 2020 een omzetgarantie afgegeven voor de zorgaanbieders. Om de continuïteit van vervoer per Regiotaxi in de MVS-gemeenten te waarborgen, is vervoerder Noot ook in het tweede half jaar van 2020 deels gecompenseerd. Daarnaast heeft Rogplus voor heel 2020 de meerkosten vergoed die zorgaanbieders maken om aan de RIVM-richtlijnen te kunnen voldoen. Dat kan variëren van beschermingsmiddelen tot extra inhuur van locaties. Hiermee is voor de zorgaanbieders financiële zekerheid en ruimte gecreëerd om de zorg en ondersteuning naar vermogen te continueren. Om in aanmerking te komen voor deze compensatie hebben de aanbieders een aanvraag moeten doen die door Rogplus op de vastgestelde criteria is getoetst.

De COVID-19-pandemie heeft uiteraard invloed gehad op de dienstverlening van de door Rogplus gecontracteerde aanbieders. De meeste cliënten zijn voorzichtig en willen het aantal mensen in hun huis zo klein mogelijk houden. De dagbestedingslocaties waren in 2020 een aantal maanden gesloten en door de sluiting van de horeca, museums, theaters etc. is het vervoer door de Regiotaxi ongeveer gehalveerd. Ook het ziekteverzuim bij de gecontracteerde aanbieders was in 2020 hoger dan in voorgaande jaren. Ondanks dat hebben de gecontracteerde aanbieders zich ingespannen om zoveel mogelijk de reguliere zorg en ondersteuning te bieden of een alternatieve vorm van zorg of ondersteuning te bieden.

Herindicaties

Begin 2020 is een aantal nieuwe contracten ingegaan. Zo is het contract voor Schoon Huis gestart en het contract voor 'Meedoen in de Stad' voor de doelgroep 'niet ouderen'. Later in het jaar is ook het contract voor 'Meedoen in de Stad – ouderen' gestart. Deze nieuwe contracten hebben geresulteerd in grootschalige herindicatieprojecten zodat alle nog lopende indicaties herzien konden worden voor eind 2021. In totaal zijn er ruim 1700 indicaties voor Schoon Huis opnieuw onderzocht, ruim 800

indicaties voor 'Meedoen in de Stad – niet ouderen' en zo'n 250 indicaties voor 'Meedoen in de Stad – ouderen'. Voor Schoon Huis heeft dit herindicatieproject geresulteerd in een verlaging van het totaal aantal uren dat afgegeven was voor huishoudelijke ondersteuning.

Nieuwe contracten

Voor Rogplus is 2020 ook het jaar geweest waarin veel nieuwe contracten zijn geïmplementeerd. Op 1 januari 2020 is het contract Meedoen in de Stad voor de doelgroep niet-ouderen ingegaan en zijn de contracten Schoon Huis ingegaan. Op 1 mei 2020 zijn de contracten voor Meedoen in de Stad voor de doelgroep ouderen ingegaan en op 1 juni 2020 zijn de contracten voor het leveren Wmo rolhulpmiddelen ingegaan.

Met de komst van deze nieuwe contracten zijn er wijzigingen doorgevoerd in beleid en uitvoeringsafspraken. Naast het grootschalige herindicatieproject, dat impact heeft gehad op een groot deel van de bestaande cliënten van Rogplus en de werkdruk bij de consultants van Rogplus, is er ook veel tijd en aandacht besteed aan interne scholing, aan communicatie richting inwoners over alle wijzigingen en in afstemming met de gecontracteerde partijen.

Meedoen in de Stad – niet-ouderen

Het contract Meedoen in de Stad voor de doelgroep niet-ouderen is gegund aan een samenwerkingsverband van vijf lokale zorgaanbieders onder de naam ZorgSamen MVS. Met dit contract beoogt Rogplus de (thuis)ondersteuning aan de doelgroep te normaliseren en de uitgaven voor de MVS-gemeenten beheersbaar te houden. Het contract gaat uit van populatiebekostiging, hiermee ontvangt Zorg Samen MVS een vast bedrag per jaar voor het leveren van de (thuis)ondersteuning aan de doelgroep. Rogplus bepaalt door indicatiestelling wie tot de doelgroep behoort. Populatiebekostiging stimuleert de (thuis)ondersteuning te bieden die de doelgroep echt nodig heeft en waar mogelijk de duurdere vormen af te schalen of efficiënter te organiseren, waar andere financieringsvormen vaak de productie van (thuis)ondersteuning stimuleert en daarmee de uitgaven doen toenemen. Het nieuwe contract heeft tot gevolg gehad dat ongeveer 400 cliënten warm zijn overgedragen door niet gegunde aanbieders aan Zorg Samen MVS. De vijf lokale aanbieders die Zorg Samen MVS vormen hadden zelf al ongeveer 1000 cliënten in ondersteuning. In 2020 heeft Rogplus ongeveer 800 herindicaties uitgevoerd en heeft Zorg Samen MVS met alle ongeveer 1400 cliënten een individueel ondersteuningsplan opgesteld, waarin beschreven staat hoe gewerkt wordt naar een verbetering van de zelfredzaamheid.

Meedoen in de Stad – ouderen

De contracten Meedoen in de Stad voor de doelgroep ouderen zijn gegund aan vier zorgaanbieders, waarvan er drie al jarenlang de ondersteuning aan de doelgroep ouderen leveren. De zorgaanbieders ontvangen een cliëntgebonden budget en krijgen hiermee meer vrijheid om ondersteuning op maat te leveren. Een cliëntgebonden budget stimuleert het bieden van de ondersteuning die de cliënt echt nodig heeft en waar mogelijk duurdere vormen af te schalen of efficiënter te organiseren. Met dit contract beoogt Rogplus nieuwe vormen van ondersteuning te ontdekken binnen de ouderenzorg. Door het beleid van de Rijksoverheid blijven ouderen langer zelfstandig thuis wonen en is de gemeente verantwoordelijk voor het bieden van de ondersteuning aan deze thuiswonende ouderen. Door de vergrijzing zal deze doelgroep die ondersteuning nodig heeft tussen 2025 en 2035 fors gaan toenemen. De ondersteuning aan thuiswonende ouderen dreigt op termijn onbetaalbaar te worden voor gemeenten. De vier zorgaanbieders hebben in 2020 individueel een pilot voorbereid om nieuwe vormen van ondersteuning te bedenken om deze in 2021 in praktijk te brengen. De pilots zijn gericht op ondersteuning die duurzaam aansluit bij de vraag van thuiswonende ouderen en waarbij vernieuwing ook in de toekomst financieel rendeert. In 2020 heeft Rogplus ongeveer 250 herindicaties uitgevoerd en hebben de zorgaanbieders met alle cliënten een individueel ondersteuningsplan opgesteld, waarin beschreven staat welke ondersteuning geboden wordt. Anders dan bij het

herindicatieproject voor Schoon Huis hebben de cliënten weinig gemerkt van dit traject. Het grootste deel van deze groep mensen was al in zorg bij één van de vijf aanbieders en heeft geen gewijzigde indicatie gekregen.

Schoon Huis

De afgelopen jaren zijn de uitgaven op het begrotingsonderdeel 'voeren van een huishouden' fors toegenomen. Dit is grotendeels het gevolg van beleidskeuzes van de Rijksoverheid: invoering van de AMvB reële prijs Wmo 2015 en de invoering van het abonnementstarief. Rogplus beoogt met de nieuwe contracten deze forse toename enigszins af te vlakken. De contracten Schoon Huis zijn gegund aan zes verschillende zorgaanbieders. Rogplus heeft de 'Algemene voorziening Schoon Huis' geïntroduceerd. Hiermee ontvangen cliënten maximaal 105 uur per jaar. De algemene voorziening bevat vrijwel alle werkzaamheden die noodzakelijk zijn om het huis schoon te houden. Zo'n 2000 cliënten met een indicatie volgens het 'oude' contract en beleid konden administratief overgezet worden in de 'algemene voorziening' omdat zij minder dan twee uur per week hulp ontvingen en er dus niet op achteruit gingen.

Mocht de algemene voorziening in praktijk onvoldoende oplossing te bieden dan kan client in aanmerking komen voor de 'Maatwerkvoorziening Schoon Huis'. Door middel van indicatiestelling bepaalt Rogplus individueel hoeveel minuten per week extra nodig is om het huis schoon te houden. De invoering van de nieuwe contracten heeft tot gevolg dat Rogplus ongeveer 1.700 cliënten in 2020 heeft geherindiceerd om te bepalen of de algemene voorziening voldoende is of dat er aanvullend nog een maatwerkvoorziening nodig was. Het herindicatietraject heeft geleid tot een lichte daling van het aantal geïndiceerde uren.

Scootmobielen, rolvoorzieningen en roerende woonvoorzieningen

De contracten voor het leveren van Wmo hulpmiddelen (scootmobielen, rolvoorzieningen en roerende woonvoorzieningen) is gegund aan twee leveranciers. Rogplus beoogt hiermee de afhankelijkheid van één hulpmiddelenleverancier te verminderen. Het nieuwe contract betekent voor inwoners van de gemeente Schiedam en ongeveer de helft van de inwoners van Vlaardingen dat ze te maken krijgen met een nieuwe hulpmiddelenleverancier. Voor de andere helft van de inwoners van Vlaardingen en Maassluis blijft de bestaande hulpmiddelenleverancier. Een andere belangrijke wijziging is dat Rogplus met ingang van het nieuwe contract niet langer betaald voor door de aanbieder in depot gehouden voorzieningen. Aan het ingaan van dit nieuwe contract is geen herindicatietraject voorafgegaan. Cliënten konden hun huidige voorziening blijven gebruiken en alle administratieve wijzigingen die het nieuwe contract met zich mee heeft gebracht zijn achter de schermen afgehandeld.

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 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Lasten	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Beschermd Wonen	17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
	Totaal 6.81 Geëscaleerde zorg 18+		17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
Totaal Lasten			17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
Baten	0.8 Overige baten en lasten	Beschermd Wonen	-16.306.499	-16.977.000	-17.273.900	-17.554.758
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-16.306.499	-16.977.000	-17.273.900	-17.554.758
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Beschermd Wonen	-1.348.530	-1.200.000	-1.200.000	-1.139.189
	Totaal 6.81 Geëscaleerde zorg 18+		-1.348.530	-1.200.000	-1.200.000	-1.139.189
Totaal Baten			-17.655.029	-18.177.000	-18.473.900	-18.693.947
Eindtotaal			-	-	-	-

2.3.3 Ontwikkelingen

De problematiek binnen Beschermd Wonen verandert, waardoor de complexiteit van de benodigde ondersteuning toeneemt. Er is een toename van meervoudige problematiek en van zwaardere 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. Het aanbod van Beschermd Wonen sluit niet altijd aan op de behoefte. Een andere belangrijke ontwikkeling is dat de Centrale Raad van Beroep heeft bepaald dat het college de indicatie voor Beschermd Wonen niet mag baseren op profielen uit de AWBZ (ZZP-C GGZ), omdat deze niet de concrete individuele ondersteuningsbehoefte van de cliënt weerspiegelen. Aan iedere cliënt moet individueel maatwerk worden toegekend. Tot slot krijgt een deel van de Beschermd Wonen cliënten vanaf 1 januari 2021 toegang tot de Wet langdurige zorg (Wlz). De Wmo 2015 blijft vanaf 2021 beschikbaar voor de cliënten die vanwege ontwikkelperspectief mogelijk kunnen uitstromen en op basis hiervan dus geen aanspraak maken op langdurige zorg.

In 2020 hebben de MVS-gemeenten, zorgaanbieders en Rogplus overleggen gevoerd en voorbereidingen getroffen vanwege bovenstaande ontwikkelingen. De aanbieders van Beschermd Wonen hebben in de tweede helft van 2020 alle cliënten aangemeld bij het CIZ, die op basis van ontwikkelperspectief waarschijnlijk in aanmerking komen voor de Wlz. Naar verwachting gaan tussen de 110 en 130 Beschermd Wonen cliënten in 2021 van de Wmo naar de Wlz. Gelijktijdig zijn de profielen uit de AWBZ omgebouwd naar losse bouwstenen, waardoor iedere Beschermd Wonen cliënt een indicatie op basis van de concrete individuele ondersteuningsbehoefte krijgt. Rogplus is in de tweede helft van 2020 gestart met het herindiceren van alle Beschermd Wonen. In 2021 moeten alle Beschermd Wonen cliënten een indicatie op basis van deze bouwstenen hebben. Tot slot zijn de MVS-gemeenten en Rogplus in 2020 gestart met de voorbereidingen van een inkooptraject. Doel van deze aanbesteding is om vanaf 1 januari 2022 een dekkend aanbod te contracteren en waarbij de ondersteuning gericht is op het uitstromen van Beschermd Wonen naar zelfstandig wonen.

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 eerdergenoemde 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 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Lasten	0.4 Overhead	Overhead	1.987.270	3.802.503	4.029.800	3.381.759
	Totaal 0.4 Overhead		1.987.270	3.802.503	4.029.800	3.381.759
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Overhead	1.831.784	460.000	545.200	545.200
	Totaal 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		1.831.784	460.000	545.200	545.200
Totaal Lasten			3.819.054	4.262.503	4.575.000	3.926.959
Baten	0.10 Mutatie reserves	Overhead	-12.313	-	-	-
	Totaal 0.10 Mutatie reserves		-12.313	-	-	-
	0.8 Overige baten en lasten	Overhead	-3.806.741	-4.262.503	-4.575.000	-3.926.959
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-3.806.741	-4.262.503	-4.575.000	-3.926.959
Totaal Baten			-3.819.054	-4.262.503	-4.575.000	-3.926.959
Eindtotaal			-	-	-	-

2.4.3 Ontwikkelingen

COVID-19

2020 stond voor een belangrijk stuk in het teken van de uitbraak van het COVID-19-virus. Rogplus heeft om besmettingen te voorkomen vanaf het begin van de uitbraak in maart 2020 de RIVM-maatregelen opgevolgd. Dat betekent in de praktijk dat de meeste medewerkers gedurende 2020 vanuit huis hebben gewerkt.

Voorbereiding verhuizing

In 2020 is de voorbereiding gestart voor de verhuizing naar het voormalig politiebureau in Maassluis die begin 2021 gerealiseerd is. Deze verhuizing werd ingegeven door ruimtegebrek in het voormalige pand. Daarnaast bleken een aantal ruimtes volgens de ARBO-richtlijnen niet geschikt te zijn als kantoorruimte. Het nieuwe pand aan de Westlandse weg heeft voldoende ruimte, voldoet aan de ARBO-richtlijnen en is voor de medewerkers van Rogplus een fijne nieuwe werkplek. De verbouwing en inrichting van het nieuwe pand zijn in het afgelopen jaar keurig volgens plan verlopen.

Verandering organisatiestructuur

In 2020 is de organisatiestructuur van Rogplus aangepast. De organisatie bestaat nu uit twee aparte afdelingen: Een afdeling bedrijfsvoering (die is ontstaan uit de samenvoeging van de eerder bestaande afdelingen Administratie en Bedrijfsvoering) en een afdeling uitvoering. Daarnaast is de directie uitgebreid met een adjunct-directeur. Met deze veranderingen in de organisatie kan Rogplus beter anticiperen op veranderingen in het sociaal domein.

P&O en facilitaire zaken

In 2020 is een personeelsadviseur aangesteld waardoor bij P&O in de loop van dat jaar een professionaliseringsslag kon plaatsvinden. Daarnaast was er ook de behoefte om het facilitaire deel van de interne organisatie verder te ontwikkelen en te professionaliseren. In 2020 is een stafmedewerker facilitaire zaken aan de slag gegaan om het facilitaire deel van de organisatie op te pakken.

Comm'ant

In 2020 heeft Rogplus Comm'ant geïmplementeerd. Met dit programma legt Rogplus haar Administratieve Organisatie vast. De voornaamste processen zijn in 2020 vastgelegd. In 2021 wordt het pakket verder uitgerold en starten de kwaliteitsmedewerkers van Rogplus met procesaudits.

2.5 Algemene dekkingsmiddelen

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Rekening
	2020
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
	<hr/> 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 2020 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.

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 niet beschikt over reserves of andere vormen van eigen vermogen, is de weerstandscapaciteit nihil. Overschrijding van werkelijke kosten ten opzichte van begroting zal leiden tot een tekort. Dit tekort wordt aangevuld door de gemeenten. Zij zijn de feitelijke risicodrager. 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.

Inventarisatie van de risico's

Per programma en per begrotingsonderdeel zijn mogelijke risico's geïnterpreteerd. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen risico's op een onvoorziene toename in de aantallen verstrekte voorzieningen en risico's op een onvoorziene stijging van de prijs van de voorzieningen.

- Aantallen: Wanneer er een kans is van minimaal 10% en maximaal 50% dat de actuele begroting significant wordt overschreden als gevolg van een onvoorziene toename van de aantallen voorzieningen 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. Hierbij is een minimumbedrag van € 50.000 gehanteerd. De 'kans' is het percentage dat de mogelijkheid weergeeft dat in het actuele begrotingsjaar het risico zich voordoet. Het risicobedrag is bepaald door het bedrag met de kans te vermenigvuldigen.
- Prijs: De risicosom van een onvoorziene toename van de prijs wordt bepaald door de als risico aangemerkte toename van de prijs in procentpunten te vermenigvuldigen met de som van het begrote budget waarop het indexpercentage van toepassing is.

De totale risicosom bedraagt op basis van de actuele begroting € 1,2 miljoen. De risico's worden gecumuleerd per programma per soort gepresenteerd:

Programma	Soort	Risicosom
Wmo	Meer voorzieningen verstrekt dan voorzien en/of meer cliënten	437.000
	Hogere prijsstijging dan voorzien	409.000
Beschermd Wonen	Meer cliënten Beschermd Wonen dan voorzien	227.000
	Hogere prijsstijging dan voorzien	184.000
		1.257.000

Beheersmaatregelen

Rogplus houdt de ontwikkeling van de aantallen cliënten en de kosten van de Wmo nauwlettend in de gaten. Aan de hand van dashboards en managementrapportages wordt gedurende het gehele jaar gemonitord of de baten en lasten in de pas blijven lopen met de begroting. Rogplus voert actief contractmanagement met alle grote en middelgrote zorgaanbieders in de regio. Tijdens deze gesprekken wordt de ontwikkeling van de zorgvraag besproken. Ook werkt Rogplus samen met de gemeenten voor het versterken van de positie van voorliggende voorzieningen en het welzijnswerk en wijzen de Wmo-consulenten van Rogplus de cliënten actief op alternatieven voor Wmo-voorzieningen als die voor handen zijn.

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.

Kengetal	31/12/2020	31/12/2019
netto schuldquote	1,46%	4,47%
netto schuldquote, gecorrigeerd voor verstrekte leningen	1,46%	4,47%
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, omdat Rogplus geen eigen middelen heeft. Rogplus verstrekt geen leningen. De netto schuldquote, gecorrigeerd voor verstrekte leningen is daarom gelijk aan de (niet gecorrigeerde) netto schuldquote.
- 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. Rogplus heeft geen eigen vermogen. 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 exploiteert geen gronden en heft geen belastingen. De kengetallen 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.

		Eerste kwartaal	Tweede kwartaal	Derde kwartaal	Vierde kwartaal
1) Vlottende korte schuld	maand 1	-	-	-	-
	maand 2	-	-	-	-
	maand 3	-	-	-	-
2) Vlottende middelen	maand 1	1.338.501	3.099.804	1.901.452	3.813.105
	maand 2	4.765.663	2.615.643	3.519.027	6.465.496
	maand 3	4.930.747	3.606.856	2.371.286	4.647.892
3) Netto vlottende middelen	maand 1	1.338.501	3.099.804	1.901.452	3.813.105
	maand 2	4.765.663	2.615.643	3.519.027	6.465.496
	maand 3	4.930.747	3.606.856	2.371.286	4.647.892
4) Gemiddelde netto vlottende middelen	kwartaal	3.678.304	3.107.434	2.597.255	4.975.498
5) Kasgeldlimiet: 8,50%		6.403.569	6.403.569	6.403.569	6.403.569
6) Ruimte onder kasgeldlimiet		-2.725.265	-3.296.134	-3.806.313	-1.428.071

In- en externe ontwikkelingen

Gezien de manier waarop Rogplus gefinancierd wordt, is in 2020 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 liquiditeitoverschot is risicoarm uitgezet bij de bank. Omdat de banken in 2020 een negatieve rente hanteren zijn hier wel kosten aan gebonden geweest.

Overige

De netto vlottende middelen zijn lager dan in 2019, 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

Aantal cliënten en voorzieningen

	2019				2020			
	Maas-sluis	Vlaar-dingen	Schie-dam	Totaal	Maas-sluis	Vlaar-dingen	Schie-dam	Totaal
<u>Schoon Huis</u>								
** cliënten met recht	1.083	2.723	2.867	6.673	1.196	2.890	2.972	7.058
** cliënten aan wie is geleverd	948	2.460	2.515	5.923	1.114	2.714	2.758	6.586
<u>Meedoen in de Stad</u>								
** cliënten met recht	502	1.278	1.183	2.963	532	1.315	1.220	3.067
** cliënten aan wie is geleverd	392	1.001	861	2.254	391	952	803	2.146
<u>Geclusterd Wonen</u>								
** cliënten met recht	23	136	208	367	27	132	217	376
** cliënten aan wie is geleverd	18	123	203	344	26	120	204	350
<u>Beschermd wonen</u>								
** cliënten met recht				472				500
** cliënten aan wie is geleverd				329				348
<u>Rolvoorzieningen en scootmobielen</u>								
** cliënten met recht	693	1.618	1.608	3.919	741	1.678	1.653	4.072
** cliënten aan wie is geleverd	649	1.532	1.500	3.681	698	1.577	1.551	3.826
<u>Woonvoorzieningen</u>								
** cliënten met recht	583	1.321	1.458	3.362	561	1.291	1.400	3.252
** cliënten aan wie is geleverd	236	504	583	1.323	177	399	416	992
<u>Regiotaxi</u>								
** cliënten met pas	1.925	4.505	4.025	10.455	1.908	4.444	3.875	10.227
** cliënten regiotaxi gebruikt	1.134	2.729	2.407	6.270	816	2.085	1.854	4.755
<u>TOTAAL</u>								
** cliënten met recht (2019 excl. HHT)	2.914	6.430	6.842	16.186	3.005	6.953	6.465	16.423
** cliënten met recht (2019 incl. HHT)	3.262	7.810	7.343	18.415				
** nieuwe cliënten met recht	1.239	2.930	2.537	6.706	690	1.537	1.257	3.484
** cliënten aan wie is geleverd en/of regiotaxi gebruiken	2.006	4.927	4.708	11.641	1.920	4.572	4.500	10.992
** cliënten aan wie is geleverd excl. regiotaxi	1.752	4.298	4.278	10.328	2.285	5.460	5.181	12.926
<u>Inwoners (Kenniscentrum MVS)</u>								
Aantal inwoners	32.796	72.410	78.159	183.135	33.206	73.375	78.752	185.333
Aantal inwoners 65+	7.500	15.422	13.528	36.425	7.647	15.573	13.683	36.903
Percentage 65+	22,9%	21,3%	17,3%	19,9%	23,0%	21,2%	17,4%	19,9%

De tabel geeft per voorziening aan hoeveel cliënten in 2020 en 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. 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 leeftjidsverdeling van de cliënten van Rogplus weer. Meer dan 70 procent van de cliënten is 65+.

Leeftijd	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal MVS
0-14	34	52	75	161
15-24	79	191	195	465
25-44	278	621	621	1.520
45-64	486	1.065	1.139	2.690
65+	2.128	5.024	4.435	11.587
Totaal	3.005	6.953	6.465	16.423

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 MVS
1	1.638	3.674	3.241	8.553
2	830	2.029	1.890	4.749
3	368	876	863	2.107
4	154	334	407	895
5	15	40	62	117
6 of meer			2	2
Totaal	3.005	6.953	6.465	16.423

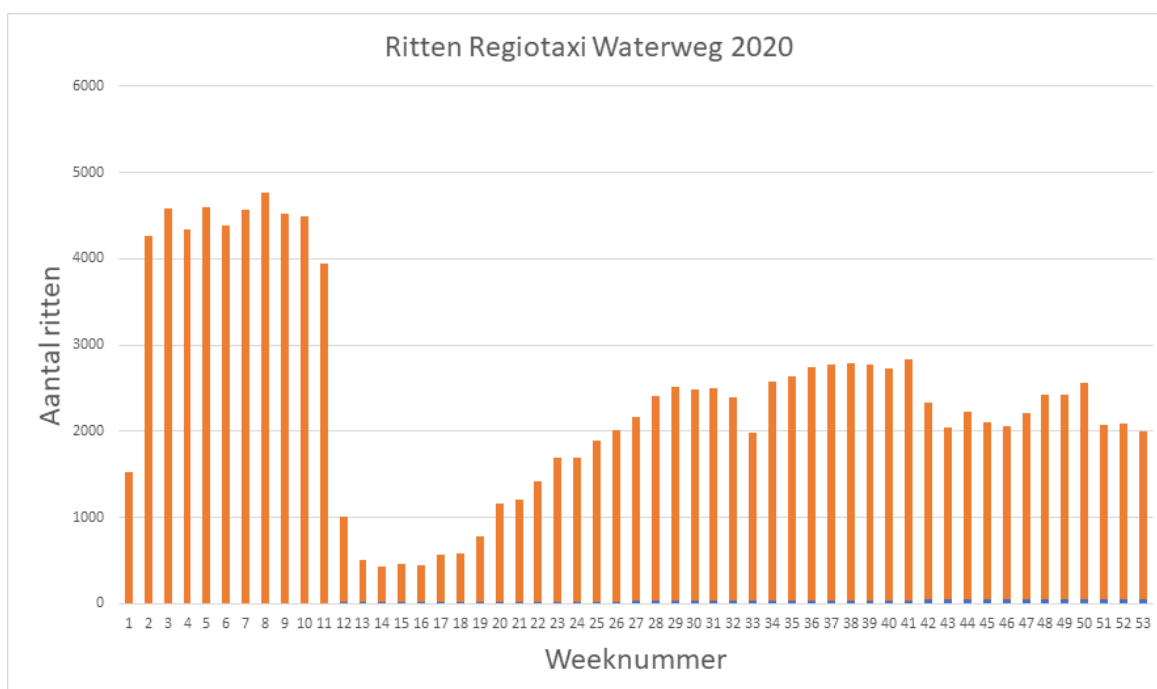
De volgende tabel geeft weer op welke (combinatie van) soorten voorzieningen de cliënten een beroep hebben gedaan in 2020.

Voorziening	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal MVS
Hulpmiddelen	256	556	593	1.405
Hulpmiddelen+regiotaxi	269	584	453	1.306
Regiotaxi	788	1.756	1.280	3.824
Zorg	743	1.708	1.758	4.209
Zorg+hulpmiddelen	98	245	239	582
Zorg+hulpmiddelen+regiotaxi	333	821	888	2.042
Zorg+regiotaxi	518	1.283	1.254	3.055
Totaal	3.005	6.953	6.465	16.423

Regiotaxi

Het vervoer van cliënten met de Regiotaxi is sterk beïnvloed door de COVID-19-pandemie en de coronamaatregelen. De Regiotaxi werd in 2020 uitgevoerd door Noot Touringcar B.V. In 2020 heeft Regiotaxi 126.375 ritten gereden (2019: 217.153 ritten), een daling van 41,8%. Het vervoer van het aantal personen over 2020 kwam uit op 143.788 tegenover 252.855 personen in 2019, een afname van 43,1%. De kwaliteit van het vervoer over 2020 was goed. De score van het op tijd rijden is gemiddeld 96,9% (over 2019 was de score 95,0%).

De volgende grafiek maakt duidelijk dat de COVID-19-pandemie het gebruik van de Regiotaxi ernstig beïnvloedt. Tot medio maart 2020 werden er ongeveer 4.500 ritten per week gemaakt door de Regiotaxi. Tijdens de eerste lockdown in 2020 werden er nog enkele honderden ritten per week gemaakt en eind 2020 lijkt het aantal ritten zich ongeveer te stabiliseren rond de 2.000 à 2.500 ritten per week.



Regeling Tegemoetkoming meerkosten

In 2020 zijn ruim 3000 aanvragen voor tegemoetkoming meerkosten verwerkt. Dit betreft de aanvragen die in het kalenderjaar 2020 zijn gedaan. Aanvragen met betrekking op 2020 kunnen tot juni 2021 in worden gediend.

Tegemoetkoming meerkosten	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal MVS
Eigen risico	232	528	543	1.303
Langdurige indicatie	305	817	856	1.978
Totaal	537	1.345	1.399	3.281

Aantal beschikkingen

De volgende tabel geeft weer hoeveel beschikkingen Rogplus in 2020 zijn verstrekt.

Voorziening	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal MVS
Huishoudelijke hulp (Schoon Huis)	1.144	2.762	2.748	6.654
Scotmobielen en rolvoorzieningen	989	2.193	2.130	5.312
Begeleiding (Meedoen in de Stad)	820	2.029	1.823	4.672
Regelingen	603	1.280	1.435	3.318
Regiotaxi	445	1.072	997	2.514
Wonen	187	492	474	1.153
Aanvullende alg. vz. Schoon Huis	151	326	357	834
Beschermd wonen	73	132	166	371
Geclusterd wonen	7	33	72	112
Totaal	4.419	10.319	10.202	24.940

Afgewezen	110	245	292	647
------------------	------------	------------	------------	------------

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 bijna 8 werkdagen. Dit is binnen de termijn van twee weken.

Voorziening / Regeling	Dagen
Aanvullende alg. vz. Schoon Huis	1,3
Huishoudelijke hulp (Schoon Huis)	1,9
Regiotaxi	3,1
Scootmobielen en rolvoorzieningen	3,5
Beschermd wonen	4,8
Begeleiding (Meedoen in de Stad)	5,1
Geclusterd wonen	9,7
Wonen	23,7
Regelingen	29,5

Klachten

Klachten worden 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	
	2019	2020	2019	2020
Formele klachten	9	11	7	1
Informele klachten	39	41	251	155
Totaal:	48	52	258	156

In 2020 zijn 52 klachten (11 formeel en 41 informeel) over Rogplus ontvangen ten opzichte van 48 klachten (9 formeel en 39 informeel) in 2019. Van de 11 formele klachten waren er 4 gegrond, 1 gedeeltelijk gegrond en 6 ongegrond. Bij de formele klachten zien we dat lang wachten op de voorziening, afwijzing van de aanvraag en gevoel van onjuiste bejegening naar de cliënt het meest voorkomen. Gezien het groot aantal wijzigingen in beleid, contractpartijen en de uitgevoerde herindicaties kon verwacht worden dat het aantal klachten en/of bezwaren zou gaan toenemen in 2020. Dit is ook aan de cijfers te zien, al betreft het wel een minimale toename in verhouding tot de omvang van de herindicatietrajecten.

In 2020 zijn 156 klachten (1 formeel en 155 informeel) over gecontracteerde aanbieders ontvangen ten opzichte van 258 (7 formeel en 251 informeel) in 2019. Bij de meeste aanbieders is het aantal klachten afgenomen ten opzichte van vorig jaar. Het grootste deel van de klachten heeft betrekking op drie grote gecontracteerde aanbieders die elk veel klantcontacten hebben: Tzorg (huishoudelijke hulp), Welzorg (rolvoorzieningen) en Noot (Regiotaxi). De aanbieders met percentueel de meeste klachten waren thuiszorgaanbieders Aafje en Axxicom en het eerdergenoemde Welzorg. Met uitzondering van deze drie geldt voor alle aanbieders dat ten opzichte van het totaal aantal cliënten minder dan 1 % een klacht heeft ingediend. Met de contractanten zijn deze uitkomsten besproken en wordt gemonitord of de dienstverlening verbeterd.

Beroep en bezwaar

Het aantal in 2020 ingediende bezwaarschriften is ten opzichte van 2019 met bijna 90% gestegen, van 95 bezwaarschriften in 2019 naar 179 bezwaarschriften in 2020. In 2020 is tegen 0,7% van het totaal aantal beschikkingen een bezwaarschrift ingediend. In 2019 was dit ook 0,7%.

De meeste bezwaarschriften, ruim 35%, zijn ingediend tegen beschikkingen voor huishoudelijke hulp, gevolgd door circa 16% bezwaarschriften tegen een beschikking met betrekking tot de tegemoetkoming in de meerkosten en ook circa 16% beschikkingen voor begeleiding bij sociaal en persoonlijk functioneren.

Van de 179 ingediende bezwaarschriften in 2020 is 9,5% (gedeeltelijk) gegrond verklaard, 57,5% ongegrond verklaard, 14,5% ingetrokken en 10,1% niet ontvankelijk verklaard. De resterende 8,4% van de ingediende bezwaarschriften is nog in behandeling.

In 2020 zijn 31 beroepschriften ingediend tegen negen beroepschriften meer in 2019. Veertien hiervan zijn nog in behandeling. Twee beroepschriften zijn niet-ontvankelijk verklaard, één beroepschrift is gegrond verklaard, twaalf beroepschriften zijn ongegrond verklaard en twee beroepschriften zijn ingetrokken. Ook zijn in 2020 vier hoger beroepschriften ingediend, waarvan er twee ongegrond zijn verklaard en er twee nog in behandeling zijn.

3.3.2 Personeel en organisatie

Een overzicht van de bezetting per 31-12-2020 geeft het volgende beeld:

Afdeling	Aantal	Fte
Directie	1,0	1,0
Staf	8,0	6,8
Administratie	14,0	12,8
Bedrijfsvoering	19,0	16,2
Uitvoering	54,0	45,5
Totaal	96,0	82,3

Naast de vaste formatie waren aan het einde van 2020 4,98 fte werkzaam vanuit externe bureaus. De extra inhuur hangt voor het overgrote deel samen met de hoge werkdruk op een aantal afdelingen (onder andere door de herindicatietrajecten) en vervanging van langdurige zieken.

Werken in Coronatijd

Vanaf half maart 2020 dwingt de coronacrisis de werknemers tot zoveel mogelijk thuiswerken. Om ervoor te zorgen dat de coronamaatregelen tijdig en goed worden doorgevoerd, is per media april 2020 een werkgroep opgericht. Zij adviseert het MT aangaande alle coronamaatregelen. Tevens heeft de werkgroep een coronaprotocol opgesteld waarin onder andere afspraken zijn gemaakt over de bezetting, inrichting van de thuiswerkplek, huisbezoeken en intakes, besmetting en quarantaineperiode en de psychosociale aspecten van het thuiswerken.

Nieuwe topstructuur Rogplus

In het 3^e kwartaal van 2020 is de invoering van een nieuwe topstructuur vastgesteld. De implementatie hiervan liep van het vierde kwartaal 2020 tot en met het eerste kwartaal van 2021. De nieuwe topstructuur bestaat uit: een Directeur, een Adjunct-Directeur met speciale aandacht voor Innovatie & Ontwikkeling, een Manager Uitvoering met drie Teamleiders en een Manager Bedrijfsvoering met twee Teamleiders. Door deze wijziging kan Rogplus meer focus aanbrengen op de strategische en innovatieve projecten. Daarnaast zal de nieuwe topstructuur ook betere resultaten op het gebied van transformatie van de sociale infrastructuur opleveren en een structurele beheersing van de kosten.

Strategisch P&O beleid

In 2020 is een start gemaakt om de gewenste cultuurverandering door te vertalen in het (strategisch) P&O-beleid en de daarbij behorende instrumenten. Onderdeel hiervan is het opleidingsbeleid. Dit beleid sluit onder andere aan op de organisatie- en talentontwikkeling binnen Rogplus.

Huisvesting

In 2020 zijn alle voorbereidingen getroffen om in maart 2021 te verhuizen naar het voormalige politiebureau in Maassluis. Het pand bevindt zich in dezelfde gemeente, is groot genoeg voor het huidige aantal werknemers, biedt ruimte voor groei en is goed bereikbaar met het openbaar vervoer.

Ziekteverzuim

Een overzicht van het ziekteverzuim over 2020 geeft het volgende beeld.

Afdeling	Exclusief zwangerschap		Inclusief zwangerschap	
	2019	2020	2019	2020
Directie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Stafbureau	1,82%	10,87%	1,82%	10,87%
Administratie	5,34%	1,51%	5,35%	1,51%
Bedrijfsvoering	5,02%	5,11%	5,02%	5,11%
Uitvoering	5,91%	6,70%	5,21%	6,78%
Totaal	4,23%	5,77%	5,85%	5,81%

Er is in 2020 nauwelijks sprake van kortdurend en middel lang verzuim. Het verzuimpercentage bestaat met name uit lang verzuim. Kijkend naar 2019 is het verzuimpercentage in 2020 iets toegenomen. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van enkele langlopende ziektrajecten.

3.3.3 Informatisering en automatisering

De voornaamste applicatie die bij Rogplus in gebruik is, is het cliëntvolgsysteem Rondom. Rondom 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 Rondom voor alle gebruikers en werkt hierin nauw samen met Zorgned, de leverancier van Rondom. Rogplus draagt zorg voor de helpdeskondersteuning voor de gebruikers van Rondom, 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 Rogplus zorg voor benodigde koppelingen op gebied van gegevensuitwisseling en genereert Rogplus managementgegevens. In 2020 is Rondom regelmatig geactualiseerd en uitgebreid met nieuwe modules, zoals iEB, waarmee gegevens geautomatiseerd uit kunnen worden gewisseld tussen Rogplus en het CAK.

Ook in 2020 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. In 2020 is Rogplus een Europees aanbestedingstraject gestart voor de levering van haar ICT- en telecommunicatiediensten.

Sinds de komst van de coronamaatregelen werken de meeste medewerkers van Rogplus vanuit huis. De omschakeling van werken op kantoor naar werken thuis is bij Rogplus zonder noemenswaardige problemen verlopen. De medewerkers konden hun werkzaamheden vanuit huis doen, terwijl cliënten Rogplus telefonisch en digitaal konden blijven bereiken.

3.3.4 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 2020 actief ingezet om de privacy- en security awareness onder haar medewerkers te vergroten. Als gevolg van de coronamaatregelen is dit voornamelijk digitaal en op afstand gebeurd. 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. Sindsdien 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.

Er zijn vijf datalekken geweest in 2020, waarvan er één melding bij de Autoriteit Persoonsgegevens is gedaan van een verkeerd verzonden e-mail met daarin een medisch rapport. Na beoordeling van de andere datalekken door de functionaris gegevensbescherming bleek geen melding nodig te zijn. De datalekken bij Rogplus betreffen menselijke fouten op individuele dossiers en geen grote inbreuken waarbij meerdere personen betrokken zijn. In 2019 waren er drie datalekken en geen melding bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

Net als in 2019 zijn in 2020 geen officiële 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.

3.3.5 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 2020 is de ontwikkeling van 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 2020 is gewijzigd volgens om beter aan te sluiten op de actuele contracten voor Wmo-hulpmiddelen. Zowel de jaarstukken 2019 als de begroting 2021 zijn gepubliceerd op de website en als infographic in het Rogplus Magazine.

Financiële Functie

Rogplus heeft in 2020 geïnvesteerd om de kwaliteit van de financiële functie te verbeteren. Team Financiën is versterkt met medewerkers die gespecialiseerd zijn in de financiën van de lokale en bovenlokale jeugdzorgkosten. Ook is de taakverdeling binnen het team beter aangesloten op de

behoefte van de organisatie. De aanbevelingen van de accountant uit het verslag van bevindingen over de jaarstukken en de interim-controle zijn in 2020 grotendeels opgepakt. Dit heeft geleid tot een afname van het aantal aandachtspunten.

Een punt van aandacht voor de financiële functie was de inning van eigen bijdragen door het CAK. Het CAK heeft de toelevering van gegevens voor de inning van eigen bijdragen geautomatiseerd. Sinds 2020 levert Rogplus met de module iEB in Rndom via het berichtenverkeer de gegevens van haar cliënten aan. Door problemen met de implementatie van deze werkwijze aan de kant van het CAK heeft de aanlevering van gegevens enkele maanden en daarmee de facturatie aan de cliënten stil gelegen. Medio 2020 heeft Rogplus alle benodigde gegevens succesvol overgedragen aan het CAK. Bij de verwerking van deze gegevens bij het CAK zijn echter fouten opgetreden, die ertoe hebben geleid dat de facturatie van de eigen bijdragen door het CAK niet altijd goed is verlopen. Verschillende cliënten van Rogplus hebben hier last van gehad. Om de onvrede over de gang van zaken te uiten hebben Rogplus en de MVS-gemeenten twee brieven aan het CAK gestuurd.

Rechtmatigheid

De rechtmatigheidsaspecten monitort Rogplus 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 resultaten van de VIC's worden gedeeld met de accountant. 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 verslaggeving in overeenstemming zijn met de begroting, wetten en verordeningen.

In september is bericht ontvangen van Gedeputeerde Staten (GS) dat de begroting 2021 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 2019 een goedkeurend oordeel verstrekt.

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 2020 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

Boekjaar 2020					
Activa	31-12-2020	31-12-2019	Passiva	31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa			Vaste passiva		
<u>Materiële vaste activa</u>			<u>Eigen vermogen</u>		
Overige materiële vaste activa	346.980	367.615	Bestemmingsreserves	0	0
Totaal vaste activa	346.980	367.615	Totaal vaste passiva	0	0
Vlottende activa			Vlottende passiva		
<u>Uitzettingen</u>			<u>Vlottende schulden</u>		
Vorderingen op openbare	1.335.772	4.425.461	Overige vlottende schulden	695.225	2.703.551
Overige vorderingen	28.655	62.195			
<u>Liquide middelen</u>			<u>Overlopende passiva</u>		
Kas en banksaldi	4.648.814	1.616.969	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheden	1.486.833	0
			Overige overlopende passiva	5.626.799	5.007.838
<u>Overlopende activa</u>					
Overige overlopende activa	1.448.637	1.239.150			
Totaal vlottende activa	7.461.877	7.343.775	Totaal vlottende passiva	7.808.857	7.711.390
TOTAAL	7.808.857	7.711.390	Totaal	7.808.857	7.711.390

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 bijdragen) voor verschillende Wmo-voorzieningen, bijdragen van cliënten voor vervoer met de Regiotaxi, bijdragen van cliënten aan de Aanvullende Algemene Voorziening Schoon Huis 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. 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 2020 ingediende aanvragen verwerkt in het resultaat. Hiertoe zijn alle bekende verplichtingen meegenomen en verwerkt in de jaarcijfers. In deze jaarstukken zijn de uitgaven van Rogplus als positieve bedragen opgenomen en de inkomsten als negatieve. Deze worden voorafgegaan door het teken '-'.

Medio 2019 is de primaire begroting 2020 van Rogplus vastgesteld. Op basis van voortschrijdende inzichten is begin 2020 voorgesteld deze primaire begroting te wijzigen. De wijziging is medio 2020 vastgesteld. De begrotingswijziging is voorgesteld voordat de COVID-19-pandemie uitbrak en houdt daarom geen rekening met de financiële effecten van de coronamaatregelen op de Wmo in de MVS-gemeenten.

5.2 Totaaloverzicht

Baten/ Lasten	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Lasten	68.765.166	70.744.553	75.336.100	71.398.463
Baten	-68.765.166	-70.744.553	-75.336.100	-71.398.463
Eindtotaal	-	-	-	-

Lasten:

Programma	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Wmo	47.291.083	48.305.050	52.287.200	48.777.557
Beschermd Wonen	17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
Overhead	3.819.054	4.262.503	4.575.000	3.926.959
Eindtotaal	68.765.166	70.744.553	75.336.100	71.398.463

Baten:

Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Bijdrage gemeenten	-64.235.289	-67.150.553	-71.910.200	-68.681.745
Eigen bijdragen	-2.697.091	-3.050.000	-2.689.500	-2.164.674
Inkomsten Regiotaxi	-577.167	-544.000	-623.000	-344.049
Bijdrage aanvullende alg. vz. Schoon hui	-	-	-113.400	-207.996
Onttrekking reserve HHT	-1.255.620	-	-	-
Eindtotaal	-68.765.166	-70.744.553	-75.336.100	-71.398.463

De totale lasten van Rogplus over 2020 zijn per saldo € 3.937.637 lager dan begroot. De inkomsten uit eigen bijdragen van cliënten (inclusief bijdragen voor de Regiotaxi) zijn € 709.182 lager uitgevallen dan begroot. Het totaal van de gemeentelijke bijdragen valt € 3.228.455 lager uit dan begroot. Inherent aan de financieringswijze van Rogplus is het resultaat € 0.

De volgende tabel geeft de baten en lasten weer per BBV-taakveld:

Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Lasten	0.4 Overhead	1.987.270	3.802.503	4.029.800	3.381.759
	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	6.112.933	4.543.027	5.132.200	5.283.502
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	41.178.150	43.762.023	47.155.000	43.494.055
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1.831.784	460.000	545.200	545.200
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
Totaal Lasten		68.765.166	70.744.553	75.336.100	71.398.463
Baten	0.10 Mutatie reserves	-1.255.620	-	-	-
	0.8 Overige baten en lasten	-64.235.289	-67.150.553	-71.910.200	-68.681.745
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-1.925.727	-2.394.000	-2.225.900	-1.577.529
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-1.348.530	-1.200.000	-1.200.000	-1.139.189
Totaal Baten		-68.765.166	-70.744.553	-75.336.100	-71.398.463
Eindtotaal		-	-	-	-

De tabel op de volgende bladzijde geeft per programma de baten en lasten per BBV-taakveld weer

Programma	Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Wmo	Lasten	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	6.112.933	4.543.027	5.132.200	5.283.502
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	41.178.150	43.762.023	47.155.000	43.494.055
	Totaal Lasten		47.291.083	48.305.050	52.287.200	48.777.557
	Baten	0.10 Mutatie reserves	-1.243.307	-	-	-
		0.8 Overige baten en lasten	-44.122.049	-45.911.050	-50.061.300	-47.200.028
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		-1.925.727	-2.394.000	-2.225.900	-1.577.529	
Totaal Baten		-47.291.083	-48.305.050	-52.287.200	-48.777.557	
Totaal Wmo		-	-	-	-	
Beschermd	Lasten	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
Wonen	Totaal Lasten		17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
	Baten	0.8 Overige baten en lasten	-16.306.499	-16.977.000	-17.273.900	-17.554.758
		6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-1.348.530	-1.200.000	-1.200.000	-1.139.189
Totaal Baten		-17.655.029	-18.177.000	-18.473.900	-18.693.947	
Totaal BW			-	-	-	-
Overhead	Lasten	0.4 Overhead	1.987.270	3.802.503	4.029.800	3.381.759
		6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1.831.784	460.000	545.200	545.200
	Totaal Lasten		3.819.054	4.262.503	4.575.000	3.926.959
	Baten	0.10 Mutatie reserves	-12.313	-	-	-
		0.8 Overige baten en lasten	-3.806.741	-4.262.503	-4.575.000	-3.926.959
Totaal Baten		-3.819.054	-4.262.503	-4.575.000	-3.926.959	
Totaal Overhead			-	-	-	-
Eindtotaal			-	-	-	-

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 centrumgemeente 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 2020 gebaseerd op de volgende verdeelsleutel:

- Maassluis 18,0%
- Vlaardingen 42,0%
- Schiedam 40,0%

De doorberekening aan de gemeenten geeft het volgende beeld:

Gemeente	Programma	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Maassluis	Wmo	-7.326.821	-7.633.785	-8.859.900	-8.245.526
	Beschermd Wonen	-	-	-	-
	Overhead	-660.096	-776.451	-842.800	-726.101
Totaal Maassluis		-7.986.917	-8.410.236	-9.702.700	-8.971.627
Vlaardingen	Wmo	-18.410.922	-18.848.265	-20.312.300	-19.118.123
	Beschermd Wonen	-16.306.499	-16.977.000	-17.273.900	-17.554.758
	Overhead	-1.577.602	-1.781.051	-1.881.400	-1.609.247
Totaal Vlaardingen		-36.295.023	-37.606.316	-39.467.600	-38.282.128
Schiedam	Wmo	-18.384.307	-19.429.000	-20.889.100	-19.836.379
	Beschermd Wonen	-	-	-	-
	Overhead	-1.569.043	-1.705.001	-1.850.800	-1.591.611
Totaal Schiedam		-19.953.349	-21.134.001	-22.739.900	-21.427.990
Eindtotaal		-64.235.289	-67.150.553	-71.910.200	-68.681.745

Ten opzichte van de begroting vallen de bijdragen van de drie gemeenten in totaal € 3.228.455 lager uit. De bijdrage van Maassluis is € 731.073 lager dan begroot, Vlaardingen € 1.185.472 en Schiedam € 1.311.910.

5.4 Onvoorzien

Rogplus heeft in 2020 geen posten als onvoorzien aangemerkt en geboekt. Uitgaven voortkomend uit de coronamaatregelen (compensatie en meerkosten) zijn verantwoord binnen de voor de verschillende soorten Wmo-voorzieningen bedoelde begrotingsonderdelen.

5.5 Incidentele baten en lasten

COVID-19

Rogplus heeft kosten gemaakt om haar bedrijfsvoering aan te passen op de coronamaatregelen. Hetzelfde geldt voor veel Wmo-leveranciers. Zowel de kosten van Rogplus, als die van de zorgleveranciers zijn verantwoord in deze jaarstukken. Voor de coronakosten van de leveranciers geldt dat deze kosten specifiek betrekking hebben op de dienstverlening aan cliënten in de MVS-gemeenten. Het bestuur van Rogplus heeft in haar vergadering van 4 juni 2020 de voorwaarden vastgesteld waaronder leveranciers coronagerelateerde kosten vergoed kunnen krijgen. Alle aanvragen zijn getoetst aan deze voorwaarden en alleen de akkoord bevonden aanvragen zijn uitgekeerd.

In de jaarcijfers zijn de volgende vormen van ‘coronakosten’ verwerkt:

- Rogplus heeft in de eerste helft van het jaar de richtlijn van de VNG gevolgd om zorgaanbieders (deels) te compenseren voor gedeelde omzet en meerkosten als gevolg van coronamaatregelen te vergoeden. Met Noot, de vervoerder die in de MVS-gemeenten de Regiotaxi verzorgt, zijn aanvullende afspraken gemaakt om de continuïteit van de Regiotaxi te waarborgen.
- Het besluit van het Rijk om (met uitzondering van Beschermd Wonen) geen eigen bijdragen te innen in april en mei leidt tot minder inkomsten voor Rogplus. Het Rijk compenseert de gemeenten voor de gemiste inkomsten.
- Zowel aanbieders als Rogplus hebben extra uitvoeringskosten gemaakt. Bijvoorbeeld voor de aanschaf van laptops (thuis werken), spatschermen, bewegwijzeringsstickers, handgel en mondkapjes.

De volgende tabel geeft per begrotingsonderdeel en per gemeente een overzicht van de in deze jaarstukken verantwoorde uitgaven die specifiek toe te schrijven zijn aan de coronamaatregelen. Veruit het grootste deel van de in deze jaarcijfers opgenomen coronagerelateerde kosten is de compensatie voor de omzetzijdering van Noot (Regiotaxi).

Onderdeel	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Rogplus	Totaal
Corona omzetzijdering					
Regiotaxi	334.043	618.903	544.781		1.497.727
Meedoen in de Stad	11.535	34.323	60.012		105.870
Beschermd Wonen		35.324			35.324
	345.579	688.550	604.792	-	1.638.921
Corona meerkosten					
Beschermd Wonen		165.639			165.639
Meedoen in de Stad	5.732	19.765	34.040		59.537
Regiotaxi	9.063	31.196	23.755		64.013
Scotmobielen	727	6.780	10.801		18.309
Overhead				59.583	59.583
	15.522	223.381	68.596	59.583	367.082
Totaal	361.101	911.931	673.388	59.583	2.006.002

Desinvesteringen locatie Uiverlaan

In het eerste kwartaal van 2020 is definitief besloten dat Rogplus verhuist van de locatie aan de Uiverlaan 20b in Maassluis naar de nieuwe locatie aan de Westlandseweg 1 in Maassluis. Als gevolg hiervan heeft Rogplus verschillende aan de oude locatie gekoppelde activa af moeten waarderen. De totale omvang van deze desinvesteringen bedraagt € 135.316. De activastaat in paragraaf 6.2 geeft aan welke activa voor welk bedrag zijn afgewaardeerd.

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 zijn 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.

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 Rogplus 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. Rogplus heeft door haar lange ervaring met het afhandelen van de aanvragen normen ontwikkeld voor de gemiddelde kosten van een voorziening. Hierdoor is Rogplus 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 specifieker 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

Materiële Vaste Activa	Afschrijf termijn	Boekwaarde 01-01-2020	Investeringen 2020	Desinvest. 2020	Afschrijvingen 2020	Boekwaarde 31-12-2020
Inventaris	10	45.391	130.897	-	9.795	166.493
Hardware	3	56.072	26.085	-	40.234	41.923
Software	5	87.555	57.600	-	26.027	119.128
Inventaris Uiverlaan	10	34.939	-	2.999	12.503	19.436
Inventaris Uiverlaan	20	143.658	-	132.317	11.341	-
Eindtotaal		367.615	214.582	135.316	99.901	346.980

Alle activa zijn verhandelbaar en derhalve van economisch nut. Vanwege de verhuizing van Rogplus is de boekwaarde van de inventaris van de oude locatie afgewaard voor zover deze niet mee is verhuisd naar de nieuwe locatie. Omdat de nieuwe locatie in 2021 in gebruik wordt genomen, zijn nog geen activa opgevoerd voor deze nieuwe locatie.

6.2.2 Vlottende activa

Uitzettingen

	2019	2020
Vorderingen op openbare lichamen	4.425.461	1.335.772
Overige vorderingen	62.195	28.655
	4.487.656	1.364.426

Liquide middelen

	2019	2020
ABN/AMRO	1.408.142	2.635.130
BNG	208.827	2.013.684
	1.616.969	4.648.814

Overlopende activa

	2019	2020
Nog te ontvangen pgb van SVB	-	287.914
Te vorderen eigen bijdrage (CAK)	1.158.349	1.071.925
Terug te vorderen pgb	-	-
Sociale lasten	28.677	-
Overige	52.124	88.798
	1.239.150	1.448.637

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. Rogplus heeft een tijdelijke voorziening ingesteld ter hoogte van € 100.000 ter dekking van mogelijke afboekingen van op de balans opgenomen vorderingen op het CAK. Rogplus doet nader onderzoek naar de status van de vorderingen. Als de vorderingen in stand blijven valt de voorziening weer vrij.
- Terug te vorderen pgb. 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 Vlottende passiva

Vlottende schulden

	2019	2020
Crediteuren	2.703.551	695.225
	2.703.551	695.225

Overlopende passiva

	2019	2020
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheden	-	1.486.833
Nog te betalen kosten Zorgleveranciers	5.043.453	5.579.465
Nog te betalen kosten pgb aan SVB	15.385	-
Nog te betalen kosten Algemeen	-	47.333
	5.058.838	7.113.632

De nog te betalen kosten vallen volgens de definitie in artikel 48 van het BBV in de categorie 'overige schulden'. In 2020 zijn geen verplichtingen opgenomen op de balans.

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 2021 plaatsvinden.

6.2.4 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichtingen

Rogplus heeft vanaf 2021 een huurcontract voor het pand aan de Westlandseweg 1 in Maassluis. De huurovereenkomst loopt in eerste instantie tien. De huurverplichting voor de nieuwe locatie bedraagt ongeveer € 16.000 per maand.

ICT-diensten

Rogplus heeft een contracten met externe partijen voor IT- en telecommunicatiediensten. In 2020 is een Europese aanbesteding hiervoor gedaan. Vanaf juni 2021 gaan de aanbestede contracten in. De maandelijkse kosten van deze contracten zijn om en nabij € 17.000 per maand. In 2020 bedroegen de kosten voor systeembeheer € 220.000 en voor telefonie € 45.000. Naar verwachting zullen deze kosten met het ingaan van de nieuwe contracten dalen. De contractwaarde van het oude contract voor ICT-dienstverlening in de eerste maanden van 2021 (tot ingang van de nieuwe contracten) is ongeveer € 115.000.

6.2.5 EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft het saldo van de inkomende en uitgaande geldstromen die daadwerkelijk in het kalenderjaar hebben plaatsgevonden. Hoewel het BBV voorschrijft dat gemeenschappelijke regelingen een berekening van het EMU-saldo opnemen in het jaarverslag, doet Rogplus dit niet. De reden hiervoor is dat Rogplus een stichting is.

6.3 Toelichting overzicht baten en lasten

6.3.1 Programma Wmo

Taxi- en vervoerskosten

Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Taxi- en vervoerskosten	Regiotaxi	4.446.494	4.471.000	4.719.900	4.286.337
	Individuele vervoerskosten	42.543	50.000	50.000	42.973
	Overhead	186.310	349.615	318.500	347.600
Totaal Taxi- en vervoerskosten		4.675.347	4.870.615	5.088.400	4.676.911

De lasten voor de regiotaxi laten een onderschrijding op de begroting zien van ongeveer 10%. Zoals eerder beschreven in het jaarverslag werden er tot medio maart 2020 ongeveer 4.500 ritten per week

gemaakt door de Regiotaxi. Tijdens de eerste lockdown in 2020 werden er nog enkele honderden ritten per week gemaakt en eind 2020 lijkt het aantal ritten zich ongeveer te stabiliseren rond de 2.000 à 2.500 ritten per week. Het aantal declarabele kilometers was in 2020 fors lager dan de prognose bij het opstellen van de begroting. De onderschrijding valt lager uit dan het procentuele verlies van het aantal declarabele kilometers. Rogplus heeft, in lijn met de afspraken tussen VNG en het kabinet, met haar vervoerder een regeling getroffen die de continuïteit van de Regiotaxi borgt tot eind 2020.

Scootmobielen en rolvoorzieningen

Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	637.166	495.100	579.100	476.310
	Autoaanpassingen / -verstrekkingen	88.208	70.000	70.000	101.577
	Handbewogen rolstoelen	369.951	175.000	254.900	334.220
	Electrische rolstoelen	210.167	210.800	165.700	140.540
	Sportvoorzieningen	7.550	15.000	15.000	30.757
	Aandrijfunits en fietsen	245.922	190.000	415.200	291.656
	Kindvoorzieningen	-	-	-	-
	Onderhoud / depotkosten	1.768.846	1.570.100	1.488.400	1.629.918
	Overhead	372.279	185.363	247.800	269.981
Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen		3.700.090	2.911.363	3.236.100	3.274.959

De lasten voor de scootmobielen en rolvoorzieningen laten op totaal niveau een onderschrijding zien. De verstrekkingen van rolvoorzieningen en de verdeling van de kosten over de verschillende begrotingsonderdelen fluctueren van jaar tot jaar. De verschillende soorten voorzieningen laten plussen en minnen zien ten opzichte van de begroting. Per saldo zijn deze kosten in balans met de begroting. Op het onderhoud van rolvoorzieningen is wel significant minder uitgegeven dan begroot en dan in 2019. Dit is toe te schrijven aan de nieuwe contracten, waarin Rogplus niet meer betaalt voor het in depot houden van niet in gebruik zijnde voorzieningen. Ook heeft Rogplus een (niet begrote) teruggave gekregen van leverancier Medipoint op een betaling voor een vervangingstraject uit 2017 en 2018.

Wonen

Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	39.930	14.900	14.900	63.820
	Roerende woonvoorzieningen	138.640	194.700	149.200	173.751
	Woningaanpassingen	1.764.598	1.026.000	1.469.600	1.304.949
	Onderhoud / reparatie	305.601	281.000	140.800	334.408
	Overhead	164.075	115.064	121.600	131.616
Totaal Woonvoorzieningen		2.412.843	1.631.664	1.896.100	2.008.543

Op het gebied van Wonen komt het werkelijk uitgegeven bedrag dicht in de buurt van wat er begroot is. In 2020 vallen de kosten iets hoger uit dan begroot. De uitgaven zijn wel lager uit dan in 2019. De uitgaven voor woningaanpassingen blijven een onzekere factor. We zien de trend zich voortzetten dat steeds meer mensen gedwongen worden om langer zelfstandig thuis te blijven wonen omdat het aantal geschikte woningen schaars is. De kosten kunnen ineens stijgen als een grote woningaanpassing wordt opgeleverd. De kosten voor onderhoud en reparatie van woningaanpassingen vallen hoger uit dan begroot, omdat abusievelijk de kosten van het onderhoud aan niet-roerende woonvoorzieningen niet zijn opgenomen in de begroting. Dit is in 2021 gecorrigeerd.

Schoon Huis

Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon huis	-	-	16.645.600	10.944.430
	Maatwerkvoorzieningen	-	-	3.040.500	549.906
	Aanvullende algemene voorziening	-	-	440.400	807.024
	Arrangementen / Overgangsrechten	-	-	-	7.464.035
	Zorg in natura	16.166.224	18.449.000	-	-
	HHT	813.734	-	-	-
	pgb	748.996	880.000	543.500	437.926
	Overhead	1.219.201	1.103.785	1.172.700	1.275.659
Totaal Schoon Huis		18.948.155	20.432.785	21.842.700	21.478.980

Sinds 1 januari wordt hulp bij het huishouden als algemene voorziening aangeboden aan de inwoners van de MVS-gemeenten. Nieuwe en vervangende beschikkingen voor hulp bij het huishouden worden op basis van deze algemene voorziening verstrekt met aanvullend de mogelijkheid van een maatwerkvoorziening of de aanvullende algemene voorziening. De aanvullende algemene voorziening is bedoeld als opvolger van de in 2019 afgelopen regeling HHT (Huishoudelijke Hulp Toelage). In 2020 zijn alle arrangementen omgezet naar de nieuwe systematiek van de algemene voorziening met aanvullende mogelijkheden. Daarom heeft ROGplus in 2020 nog te maken met lasten voor overgangsrechten voor hulp bij het huishouden. Deze zijn niet als dusdanig begroot, maar zijn in de jaarcijfers wel zo inzichtelijk gemaakt.

De lasten voor schoon huis laten een onderschrijding op de begroting zien van ongeveer 5%. Vanaf 2019 zijn de lasten voor schoon huis fors gestegen door de invoering van het abonnementstarief in combinatie met een stijging van de uurlonen als gevolg van de Algemene Maatregel van Bestuur reële prijs Wmo-2015. In 2019 steeg het aantal cliënten met gemiddeld 50 per maand en in 2020 is dat gemiddeld 25. Bij het opstellen van de begroting 2020 was rekening gehouden met een mindere afvlakking van de nieuwe instroom. Daarnaast maken minder cliënten gebruik van de maatwerkvoorziening schoon huis. De COVID-19-pandemie heeft impact gehad op de lasten voor schoon huis. De meeste cliënten zijn voorzichtig en willen het aantal mensen in hun huis zo klein mogelijk houden, dus ook de huishoudelijke hulp was bij een aantal cliënten (tijdelijk) niet meer welkom. Ook hier heeft Rogplus, in lijn met de afspraken tussen VNG en het kabinet, met haar zorgaanbieders een regeling getroffen over omzetgarantie tot 1 juli 2020.

Meedoen in de Stad

Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	-	-	10.227.800	4.950.678
	Meedoen in de Stad - ouderen	-	-	2.514.800	446.789
	Meedoen in de Stad / Begeleiding	-	-	-	5.218.122
	Zorg in natura	12.953.620	12.878.700	-	-
	pgb	2.272.813	2.590.000	2.227.400	2.186.280
	Overhead	1.088.074	1.179.423	1.240.500	1.349.904
Totaal Meedoen in de Stad		16.314.507	16.648.123	16.210.500	14.151.774

Ook voor begeleiding bij sociaal en persoonlijk functioneren zijn nieuwe contracten afgesloten. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen begeleiding van cliënten met ouderdomsgerelateerde klachten (Meedoen in de Stad – ouderen) en cliënten met niet-ouderdomsgerelateerde klachten (Meedoen in de Stad – Niet-ouderen). Het contract Meedoen in de Stad – ouderen is op in de loop van het tweede kwartaal ingegaan. Het contract Meedoen in de Stad – niet-ouderen is ingegaan op 1 januari 2020. De eerste negen maanden van 2020 zijn een periode van zorgcontinuïteit en warme overdracht in het belang van de cliënt geweest. In deze periode hebben niet gegunde aanbieders hun cliënten overgedragen aan het consortium van aanbieders dat het contract gegund heeft gekregen. Tot 1

oktober 2020 bestonden de lasten uit zorgcontinuïteit van de oude contracten en zijn de lasten in de jaarcijfers als één post gepresenteerd.

De lasten voor Meedoen in de Stad laten een onderschrijding op de begroting zien van ongeveer 10%. In 2020 heeft Rogplus twee contracten afgesloten voor Meedoen in de Stad. Voor de doelgroep niet-ouderen is een contract op basis van populatiebeposting afgesloten met ZorgSamen MVS. Voor de doelgroep niet-ouderen zijn contracten afgesloten op basis van cliëntgebonden budget met vier aanbieders van ouderenzorg. In 2020 zijn alle cliënten omgezet van de oude contractvoorwaarden naar de nieuwe contractvoorwaarden, waardoor het financiële effect per contract nog onvoldoende duidelijk is. Daarnaast heeft de COVID-19-pandemie een forse impact gehad op de contracten Meedoen in de Stad voor de doelgroep ouderen. De dagbestedingen zijn in 2020 een aantal maanden gesloten geweest. De onderschrijding is deels het gevolg van de nieuwe contracten en deels het gevolg van de COVID-19-pandemie.

Geclusterd Wonen

Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Geclusterd wonen	Geclusterd wonen	-	-	2.130.700	1.862.792
Totaal Geclusterd wonen		-	-	2.130.700	1.862.792

De lasten van Geclusterd Wonen liggen lager dan begroot. Ook dit is het gevolg van de COVID-19-pandemie. De instroom van bewoners in de locaties voor geclusterd wonen is sterk geremd door de en de coronamaatregelen en omdat vanwege de coronamaatregelen de kamers relatief lang leeg hebben gestaan.

Tegemoetkoming meerkosten

Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	1.111.390	1.220.000	1.292.200	1.016.785
Totaal Tegemoetkoming meerkosten		1.111.390	1.220.000	1.292.200	1.016.785

Net als in eerdere jaren, konden in 2020 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. Vanaf 2021 is deze regeling in Vlaardingen en Schiedam versoberd. Ten opzichte van 2019 zijn de uitgaven voor de regeling tegemoetkoming meerkosten gedaald. Een mogelijke verklaring hiervoor is dat veel inwoners gewoonlijk het aanvraagformulier ophalen bij de wijkteams, maar dat zij door coronamaatregelen dit minder makkelijk hebben kunnen doen. Ook zijn, omdat de wijkteams niet konden worden bezocht, de medewerkers van de wijkteams minder in de gelegenheid geweest inwoners op de regeling te wijzen.

Projecten en innovaties

Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Projecten en innovatie	Projecten	47.286	180.500	180.500	91.331
	Herindicaties	81.465	160.000	160.000	152.863
	Innovaties	-	250.000	250.000	62.620
Totaal Projecten en innovatie		128.751	590.500	590.500	306.813

Begin 2020 zijn een aantal nieuwe contracten ingegaan. Deze nieuwe contracten hebben geresulteerd in grootschalige herindicatieprojecten zodat alle nog lopende indicaties herzien konden worden voor eind 2021. In totaal zijn ruim 2700 herindicaties uitgevoerd. Deze zijn deels gedaan door ingehuurd

consulenten. De budgetten voor projecten en innovatie zijn beperkt benut. Uit deze middelen zijn de opzet van de website Fief bekostigd, de deelname van Rogplus aan een pilot 'indicatiestelling jeugd' bij het wijkteam in Maassluis en verschillende projecten voor collectieve woonvoorzieningen bekostigd.

Inkomsten Wmo

Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
		47.291.083	48.305.050	52.287.200	48.777.557
Inkomsten Wmo	Inkomsten Regiotaxi	-577.167	-544.000	-623.000	-344.049
	Eigen bijdragen	-1.348.560	-1.850.000	-1.489.500	-1.025.485
	Bijdrage aanvullende alg. vz. Schoon huis	-	-	-113.400	-207.996
	Onttrekking reserve HHT	-1.243.307	-	-	-
	Bijdrage gemeenten	-44.122.049	-45.911.050	-50.061.300	-47.200.028
Totaal Inkomsten Wmo		-47.291.083	-48.305.050	-52.287.200	-48.777.557

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

- Regiotaxi. Cliënten betalen per rit met de Regiotaxi een eigen bijdrage. Als gevolg van de coronamaatregelen hebben cliënten aanzienlijk minder (declarabele) kilometers gereden met de Regiotaxi en zijn deze inkomsten lager 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 2020 een abonnementstarief van € 19 per maand, ongeacht het aantal voorzieningen dat een cliënt heeft. Het Rijk heeft besloten dat cliënten in april en mei geen eigen bijdrage af moeten dragen. Hierdoor vallen de inkomsten lager uit dan begroot.
- 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 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Lasten	Zorg in natura	15.077.702	15.877.000	15.687.500	15.601.133
	pgb	2.409.727	2.129.000	2.539.900	2.846.315
	Overhead	167.600	171.000	246.500	246.500
		17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
Totaal Lasten		17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
Baten	Eigen bijdragen	-1.348.530	-1.200.000	-1.200.000	-1.139.189
	Bijdrage gemeenten	-16.306.499	-16.977.000	-17.273.900	-17.554.758
		-17.655.029	-18.177.000	-18.473.900	-18.693.947
Totaal Baten		-17.655.029	-18.177.000	-18.473.900	-18.693.947

De lasten voor Beschermd Wonen vallen ruim € 100.000 hoger uit dan de begroting. De zorgkosten voor Beschermd Wonen zijn ongeveer conform begroting uitgevallen. De jaarcijfers Beschermd Wonen laten desondanks een beperkte overschrijding zien. Dit is het gevolg van corona-meerkosten. De uitgaven voor Beschermd Wonen zijn weinig beïnvloed door de coronamaatregelen. Het aantal beschikbare plekken Beschermd wonen is in 2020 niet veranderd en de plekken zijn gedurende het gehele jaar bezet geweest. Cliënten die niet in een Beschermd Wonen-voorziening van de gecontracteerde aanbieders terecht konden zijn in een aantal gevallen uitgeweken naar Beschermd Wonen op basis van een pgb. Dit verklaart de stijging van de Pgb-lasten.

6.3.3 Programma Overhead

Overhead	Werkelijk 2019	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Direct			
Taxi- en vervoerskosten	372.619	318.500	347.600
Scotmobielen en rolvoorzieningen	185.969	247.800	269.981
Woonvoorzieningen	164.075	121.600	131.616
Schoon Huis	1.219.201	1.172.700	1.275.659
Meedoen in de Stad	1.088.074	1.240.500	1.349.904
Beschermd Wonen	167.600	246.500	246.500
Totaal direct	3.197.538	3.347.600	3.621.261
Indirect			
Backoffice Jeugd	450.800	455.200	455.200
Backoffice Leerlingen- en Jeugdhulpvervoer		90.000	90.000
Overhead	3.368.254	4.029.800	3.381.759
Totaal indirect	3.819.054	4.575.000	3.926.959
Totaal	7.016.592	7.922.600	7.548.219

De totale overheadkosten bedroegen in 2020 € 7.548.219. Dit is een onderschrijding op ten opzichte van de begroting van € 374.381. 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 € 3.621.261.

Rogplus heeft in 2020 minder overheadkosten gemaakt dan begroot. Met name op het onderdeel 'salariskosten, sociale lasten en personeelskosten' is een onderbesteding te zien. Dit heeft verschillende oorzaken. Zo hebben medewerkers als gevolg van de coronamaatregelen minder opleidingen kunnen volgen dan normaal en heeft Rogplus een aanzienlijke teruggave ontvangen voor salarislasten van een arbeidsongeschikt geraakte oud-medewerker. De kapitaallasten vallen hoger uit dan begroot door de (niet begrote) desinvesteringen van activa op de oude locatie van Rogplus.

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 € 3.926.959.

Baten/ Lasten	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Lasten	Backoffice Jeugd	450.800	460.000	455.200	455.200
	Backoffice Leerlingen- en Jeugdhulpvervoer	1.380.984	-	90.000	90.000
	Overhead	1.987.270	3.802.503	4.029.800	3.381.759
		3.819.054	4.262.503	4.575.000	3.926.959
Totaal Lasten		3.819.054	4.262.503	4.575.000	3.926.959
Baten	Onttrekking reserve HHT	-12.313	-	-	-
	Bijdrage gemeenten	-3.806.741	-4.262.503	-4.575.000	-3.926.959
		-3.819.054	-4.262.503	-4.575.000	-3.926.959
Totaal Baten		-3.819.054	-4.262.503	-4.575.000	-3.926.959

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 2020 € 194.000. Dit betreft een algemeen bezoldigingsmaximum. Net als in 2019 was in 2020 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:

	2019	2020
bedragen x € 1	A.J.G.M. van Genabeek	A.J.G.M. van Genabeek
Funcțiegegevens⁵	Directeur	Directeur
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0
Dienstbetrekking ⁸	ja	ja
Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 102.837,-	€ 115.278,-
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.754,-	€ 19.649,-
<i>Subtotaal</i>	€ 120.591,-	€ 134.927,-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	€ 194.000,-	€ 194.000,-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 120.591,-	€ 134.927,-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.	N.v.t.

7.2 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionaris kende Rogplus in 2020 geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 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

Secretariaat



Aan het bestuur van
Stichting ROGplus Nieuwe Waterweg Noord

Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Bijster 39
Postbus 3814
4800 DV Breda

T: +31 (0)76 525 00 00
F: +31 (0)76 525 00 50

breda@bakertilly.nl
www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting ROGplus Nieuwe Waterweg Noord te Maassluis gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van Stichting ROGplus Nieuwe Waterweg Noord op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder de relevante externe en interne wet- en regelgeving.

De jaarrekening bestaat uit:

- 1 de balans per 31 december 2020;
- 2 het overzicht van baten en lasten over 2020 inclusief de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld;
- 3 de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen; en
- 4 Het overzicht bezoldiging topfunctionarissen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), de relevante externe en interne wet en regelgeving en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting ROGplus Nieuwe Waterweg Noord zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Baker Tilly (Netherlands) N.V. trading as Baker Tilly is a member of the global network of Baker Tilly International Ltd., the members of which are separate and independent legal entities.

Alle diensten worden verricht op basis van een overeenkomst van opdracht, gesloten met Baker Tilly (Netherlands) N.V., waarop van toepassing zijn de algemene voorwaarden, gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel onder nr. 24425560. In deze voorwaarden is een beperking van aansprakelijkheid opgenomen.

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 710.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2019. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het bestuur overeengekomen dat wij aan het bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 35.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- De inleiding;
- Het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen; en
- Bijlagen 8.1 t/ 8.3 en 9.1

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directie is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie en het bestuur voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. De directie is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder de relevante externe en interne wet- en regelgeving.

In dit kader is de directie tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, de relevante externe en interne wet- en regelgeving, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze

verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Breda, 13 juli 2020
Baker Tilly (Netherlands) N.V.

Was getekend,

V.B. Damen RA

8.2 Begrotingswijziging

Medio 2019 is de primaire begroting 2020 van Rogplus vastgesteld. Op basis van voortschrijdende inzichten is begin 2020 voorgesteld deze primaire begroting te wijzigen. De wijziging is medio 2020 vastgesteld. De begrotingswijziging is voorgesteld voordat de COVID-19-pandemie uitbrak en houdt daarom geen rekening met de financiële effecten van de coronamaatregelen op de Wmo in de MVS-gemeenten.

Ook later in het jaar heeft Rogplus haar begroting niet aangepast op de financiële gevolgen van de coronamaatregelen. Rogplus gebruikt de zesmaandscijfers als ijkpunt om te bepalen of en hoe de begroting moet worden gewijzigd. Ten tijde van het opstellen van deze zesmaandscijfers waren er nog te veel onzekerheden op het verloop van de COVID-19-pandemie en het effect daarvan op de Wmo om de begroting voldoende betrouwbaar te kunnen wijzigen.

Aan de begrotingswijziging 2020 liggen eerder genomen besluiten, bepalingen buiten de invloedssfeer van Rogplus en autonome ontwikkelingen ten grondslag. Sinds de invoering van het abonnementstarief voor de eigen bijdrage het aantal cliënten dat een beroep doet op Wmo-diensten en -voorzieningen gegroeid. Deze groei is sinds de COVID-19-pandemie gedempt. In de begrotingswijziging is rekening gehouden met ten tijde van het opstellen van de begrotingswijziging actuele inzichten in de ontwikkeling van het aantal cliënten.

Rogplus is nieuwe contracten aangegaan voor Schoon Huis en Meedoen in de Stad (niet-ouderen). Hierbij is, waar mogelijk, gekozen voor contractvormen die innovatie stimuleren en (zo) een remmende werking op de kostengroei hebben. Het financieel effect van deze contracten is verwerkt in de begrotingswijziging. Verder noden de aanpassingen in zowel de CAO voor thuiszorg-medewerkers als de CAO voor gemeenteambtenaren tot het aanpassen van de begroting. Ten slotte heeft Rogplus voor de voornaamste begrotingsposten de stand bepaald van de uitgaven en inkomsten over 2019 en deze geëxtrapoleerd naar 2020. Waar dit significant afwijkt van de primaire begroting 2020 wordt voorgesteld de begroting te wijzigen.

De primaire begroting 2020 is op elf onderdelen aangepast.

1. Schoon Huis en Meedoen in de Stad. Na het vaststellen van de primaire begroting 2020 zijn nieuwe contracten gesloten voor Schoon Huis en Meedoen in de Stad. Deze nieuwe contracten zijn op 1 januari 2020 ingegaan. In deze contacten is rekening gehouden met de nieuwe CAO voor thuiszorgmedewerkers, wat een stijging van het uurtarief voor huishoudelijke hulp betekent. Met name bij Schoon Huis blijft het aantal cliënten sterker groeien dan voorzien. De impact en effecten van deze ontwikkelingen konden ten tijde van het opstellen van de begroting 2020 (medio 2019) nog niet worden voorzien. De inzichten van nu maken dat wij een realistischer beeld kunnen schetsen van de uitgaven in 2020.

Rogplus heeft per gemeente een doorrekening gemaakt van de in 2020 verwachte uitgaven voor Schoon Huis en Meedoen in de Stad. In de doorrekening is rekening gehouden met de contractafspraken met de gegunde partijen, actuele uurtarieven (in overeenstemming met de AmvB reële prijs) en actuele inzichten in de verwachte ontwikkeling van de aantallen cliënten. De doorrekening toont dat de nieuwe contracten weliswaar voor een dempend effect op de kostenstijging zorgen (als we niets zouden doen zouden die kosten verder zijn gestegen), al wordt met name voor Schoon Huis niet voorkomen dat de kosten stijgen.

- *Schoon Huis*. Het aantal cliënten dat gebruik maakt van huishoudelijke hulp groeit sinds de invoering van het abonnementstarief in de MVS-gemeenten maandelijks met ongeveer 50. Ook omdat, kijkend naar de bevolkingssamenstelling van de MVS-gemeenten, het plafond voor potentiële cliënten die een beroep kunnen doen op huishoudelijke hulp vanuit de Wmo

nog niet in zicht lijkt, is de verwachting dat de groei zich in 2020 voortzet. De uurtarieven voor huishoudelijke hulp zijn als gevolg van loonafspraken gestegen met 13%. Met ingang van deze begrotingswijziging worden de te begrote bedragen gebaseerd op ervaringscijfers voor de gemiddelde kosten per cliënt per maand per gemeente.

- *Meedoen in de Stad*. Voor Meedoen in de Stad voor Niet-Ouderen zijn contracten afgesloten op basis van populatiebeposting. In de begroting zijn de overeengekomen contractwaarden opgenomen. Vanaf 1 juli moeten alle cliënten bediend worden door het consortium dat dit contract uit zal voeren. Voor de bekostiging van deze overgang is een incidenteel budget voor zorgcontinuïteit begroot. De aanbesteding Meedoen in de Stad voor Ouderen wordt in de loop van 2020 voltooid. De begroting wordt voor dit onderdeel gebaseerd op een inschatting van de ontwikkeling van de aantallen cliënten en de gemiddelde prijs per cliënt.
 - *Geclusterd Wonen*. Geclusterd Wonen wordt als een aparte begrotingspost zichtbaar gemaakt in de begroting. Voorheen werden de kosten hiervan deels verantwoord onder huishoudelijke hulp en deels onder begeleiding. Onder Geclusterd Wonen vallen Argos Vertrouwd en Zeker (Maassluis), Pluswonen (Vlaardingen en Schiedam), de Westvest (Schiedam) en Enver Wonen (Schiedam).
2. Regiotaxi. De kosten voor de Regiotaxi worden, conform contractafspraken, jaarlijks geïndexeerd met de NEA-index. Dit is een indexcijfer voor kosten in de taxibranche. De NEA-index is voor 2020 vastgesteld op 6,7%. Door de afschaffing van de teruggaveregelings BPM valt dit percentage incidenteel hoog uit. In de primaire begroting 2020 was rekening gehouden met een indexpercentage van 2,0%. Voorgesteld wordt de begrote kosten voor de Regiotaxi te berekenen met de actueel vastgestelde NEA-index. In de hele regio is in 2019, in overeenstemming met de landelijke trend, het gebruik van de Regiotaxi toegenomen. Voor de begrotingswijziging is aangenomen dat de groei van het aantal declarabele kilometers zich in 2020 voortzet. De praktijk heeft geleerd dat door de coronamaatregelen niet is gebeurd.
 3. Scootmobiels, rolvoorzieningen en roerende woonvoorzieningen. Scootmobiels, rolvoorzieningen en roerende woonvoorzieningen worden door één leverancier vanuit één contract geleverd. Rogplus heeft de totale uitgaven in 2019 voor het verstrekken en onderhouden van deze voorzieningen bepaald. Hieruit volgt dat de in de primaire begroting 2020 opgenomen bedragen niet goed aansluiten op het beeld over 2019. In de gewijzigde begroting zijn de in 2020 begrote bedragen gebaseerd op de werkelijke kosten in 2019, waarbij rekening is gehouden met de (gemiddelde) ontwikkeling van de aantallen verstrekkingen over de laatste jaren en de in het contract met de leverancier opgenomen prijsindexatie.
 4. Woningaanpassingen. Rogplus heeft een voorlopige eindstand over 2019 bepaald voor de kosten van woningaanpassingen. Vooral in het laatste kwartaal van 2019 zijn hiervoor veel uitgaven gedaan. Ook voor woningaanpassingen wordt voorgesteld de in 2020 begrote bedragen te baseren op de werkelijke kosten in 2019. De ontwikkeling van het aantal woningaanpassingen volgt de bevolkingsprognose in de MVS-regio en houdt rekening met de verschillen in de woningvoorraad per gemeente. De kosten zijn ten opzichte van 2019 geïndexeerd met 2,0%, zoals opgenomen in de contracten met de voornaamste leveranciers.
 5. Tegemoetkoming meerkosten. Tot 2020 is de regeling tegemoetkoming meerkosten vooral in Vlaardingen en Maassluis actief onder de aandacht gebracht van de inwoners. Dit heeft in deze gemeenten geleid tot een groei van het aantal inwoners dat een beroep doet op de regeling. Rogplus heeft een voorlopige eindstand over 2019 bepaald voor de uitgaven voor de regeling tegemoetkoming meerkosten. Deze laat ten opzichte van eerdere jaren een toename van de uitgaven zien. De gewijzigde begroting is gebaseerd op de werkelijke kosten in 2019 en de actuele inzichten in de ontwikkeling van het aantal inwoners dat een tegemoetkoming in de meerkosten aanvraagt.
 6. Eigen bijdrage Wmo. Hoewel Rogplus in de primaire begroting 2020 al rekening hield met een (forse) afname van de inkomsten uit eigen bijdragen als gevolg van de invoering van het abonnementstarief blijkt de terugloop in inkomsten sterker dan voorzien. De te verwachten

inkomsten uit eigen bijdrage zijn vooraf niet exact te voorspellen omdat er in deze berekening gegevens zitten waar Rogplus gezien de privacy wet geen inzage in heeft, zoals de inkomstegegevens van cliënten en hun volwassen huisgenoten. De voorspelling is gedaan op basis van gegevens die Rogplus wel in het bezit heeft in combinatie met historische trends.

7. Beschermd Wonen. Ook voor Beschermd Wonen is een voorlopige eindstand van de lasten en baten in 2019 opgemaakt. Ten opzichte van 2018 zijn de kosten in 2019 gestegen met 6,7%. Ook de aantallen cliënten stijgen. In de begrotingswijziging is aangenomen dat deze stijging doorzet in 2020 en is de begroting 2020 gebaseerd op de werkelijke kosten 2019
8. CAO. In de loop van 2019 (na het vaststellen van de primaire begroting 2020) is een nieuwe CAO voor Gemeentebesturen vastgesteld. De salarisafspraken in deze CAO zijn van toepassing op het personeel van Rogplus. In de begrotingswijziging zijn de begrote personeelskosten aangepast op basis van de CAO-afspraken.
9. Taken Jeugdhulp en Leerlingenvervoer. Rogplus en de gemeenten zijn tot nieuwe afspraken gekomen over de invulling van de backofficetaken voor jeugdhulp (inclusief taken ten behoeve van de GR Jeugdhulp Rijnmond), leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer. Rogplus stelt voor de hierbij overeengekomen afspraken over de financiering te consolideren in de begroting.
10. Herindicaties Beschermd Wonen. Als gevolg van een wetswijziging gaat vanaf 2021 een deel van de cliënten Beschermd Wonen over van de Wmo naar de Wlz. Om deze stelselwijziging inhoudelijk en juridisch te begeleiden heeft Rogplus incidenteel extra capaciteit ingezet.
11. Begrotingsstructuur. Rogplus gebruikte voorheen de term 'taakvelden' om de verschillende onderdelen van het programma Wmo aan te duiden. De accountant heeft Rogplus verzocht niet langer de term 'taakvelden' te gebruiken, omdat dit verwarring op kan roepen met de door het BBV voorgeschreven taakvelden. Rogplus stelt een nieuwe indeling in begrotingsonderdelen voor die aansluit op het BBV en de actuele benamingen van Wmo-diensten en -voorzieningen gebruikt.

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Verschil
Wmo	Lasten	Taxi- en vervoerskosten	Regiotaxi	4.471.000	4.719.900	-248.900
			Individuele vervoerskosten	50.000	50.000	-
			Overhead	349.615	318.500	31.115
		Totaal Taxi- en vervoerskosten		4.870.615	5.088.400	-217.785
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	495.100	579.100	-84.000
			Autoaanpassingen / -verstrekkingen	70.000	70.000	-
			Handbewogen rolstoelen	175.000	254.900	-79.900
			Electrische rolstoelen	210.800	165.700	45.100
			Sportvoorzieningen	15.000	15.000	-
			Aandrijfunits en fietsen	190.000	415.200	-225.200
			Kindvoorzieningen	-	-	-
			Onderhoud / depotkosten	1.570.100	1.488.400	81.700
			Overhead	185.363	247.800	-62.437
		Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen		2.911.363	3.236.100	-324.737
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	14.900	14.900	-
			Roerende woonvoorzieningen	194.700	149.200	45.500
			Woningaanpassingen	1.026.000	1.469.600	-443.600
			Onderhoud / reparatie	281.000	140.800	140.200
			Overhead	115.064	121.600	-6.536
		Totaal Woonvoorzieningen		1.631.664	1.896.100	-264.436
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon huis	-	16.645.600	-16.645.600
			Maatwerkvoorzieningen	-	3.040.500	-3.040.500
			Aanvullende algemene voorziening	-	440.400	-440.400
			Arrangementen / Overgangsrechten	-	-	-
			Zorg in natura	18.449.000	-	18.449.000
			HHT	-	-	-
			pgb	880.000	543.500	336.500
			Overhead	1.103.785	1.172.700	-68.915
		Totaal Schoon Huis		20.432.785	21.842.700	-1.409.915
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	-	10.227.800	-10.227.800
			Meedoen in de Stad - ouderen	-	2.514.800	-2.514.800
			Meedoen in de Stad / Begeleiding	-	-	-
			Zorg in natura	12.878.700	-	12.878.700
			pgb	2.590.000	2.227.400	362.600
			Overhead	1.179.423	1.240.500	-61.077
		Totaal Meedoen in de Stad		16.648.123	16.210.500	437.623
		Geclusterd wonen	Geclusterd wonen	-	2.130.700	-2.130.700
		Totaal Geclusterd wonen		-	2.130.700	-2.130.700
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	1.220.000	1.292.200	-72.200
		Totaal Tegemoetkoming meerkosten		1.220.000	1.292.200	-72.200
		Projecten en innovatie	Projecten	180.500	180.500	-
			Herindicaties	160.000	160.000	-
			Innovaties	250.000	250.000	-
		Totaal Projecten en innovatie		590.500	590.500	-
	Totaal Lasten			48.305.050	52.287.200	-3.982.150
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Regiotaxi	-544.000	-623.000	79.000
			Eigen bijdragen	-1.850.000	-1.489.500	-360.500
			Bijdrage aanvullende alg. vz. Schoon huis	-	-113.400	113.400
			Onttrekking reserve HHT	-	-	-
			Bijdrage gemeenten	-45.911.050	-50.061.300	4.150.250
		Totaal Inkomsten Wmo		-48.305.050	-52.287.200	3.982.150
	Totaal Baten			-48.305.050	-52.287.200	3.982.150
Totaal Wmo				-	-	-
BW	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	15.877.000	15.687.500	189.500
			pgb	2.129.000	2.539.900	-410.900
			Overhead	171.000	246.500	-75.500
		Totaal Beschermd Wonen		18.177.000	18.473.900	-296.900
	Totaal Lasten			18.177.000	18.473.900	-296.900
	Baten	Beschermd Wonen	Eigen bijdragen	-1.200.000	-1.200.000	-
			Bijdrage gemeenten	-16.977.000	-17.273.900	296.900
		Totaal Beschermd Wonen		-18.177.000	-18.473.900	296.900
	Totaal Baten			-18.177.000	-18.473.900	296.900
Totaal BW				-	-	-
Overhead	Lasten	Overhead	Backoffice Jeugd	460.000	455.200	4.800
			Backoffice Leerlingen- en Jeugdhulpvervoer	-	90.000	-90.000
			Overhead	3.802.503	4.029.800	-227.297
		Totaal Overhead		4.262.503	4.575.000	-312.497
	Totaal Lasten			4.262.503	4.575.000	-312.497
	Baten	Overhead	Onttrekking reserve HHT	-	-	-
			Bijdrage gemeenten	-4.262.503	-4.575.000	312.497
		Totaal Overhead		-4.262.503	-4.575.000	312.497
	Totaal Baten			-4.262.503	-4.575.000	312.497
Totaal Overhead				-	-	-
Eindtotaal				-	-	-

8.3 Specificatie kosten en baten

8.3.1 Totaal

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Wmo	Lasten	Taxi- en vervoerskosten	Regiotaxi	4.446.494	4.471.000	4.719.900	4.286.337
			Individuele vervoerskosten	42.543	50.000	50.000	42.973
			Overhead	186.310	349.615	318.500	347.600
		Totaal Taxi- en vervoerskosten		4.675.347	4.870.615	5.088.400	4.676.911
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	637.166	495.100	579.100	476.310
			Autoaanpassingen / -verstrekkingen	88.208	70.000	70.000	101.577
			Handbewogen rolstoelen	369.951	175.000	254.900	334.220
			Electrische rolstoelen	210.167	210.800	165.700	140.540
			Sportvoorzieningen	7.550	15.000	15.000	30.757
			Aandrijfunits en fietsen	245.922	190.000	415.200	291.656
			Kindvoorzieningen	-	-	-	-
			Onderhoud / depotkosten	1.768.846	1.570.100	1.488.400	1.629.918
			Overhead	372.279	185.363	247.800	269.981
		Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen		3.700.090	2.911.363	3.236.100	3.274.959
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	39.930	14.900	14.900	63.820
			Roerende woonvoorzieningen	138.640	194.700	149.200	173.751
			Woningaanpassingen	1.764.598	1.026.000	1.469.600	1.304.949
			Onderhoud / reparatie	305.601	281.000	140.800	334.408
			Overhead	164.075	115.064	121.600	131.616
		Totaal Woonvoorzieningen		2.412.843	1.631.664	1.896.100	2.008.543
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon huis	-	-	16.645.600	10.944.430
			Maatwerkvoorzieningen	-	-	3.040.500	549.906
			Aanvullende algemene voorziening	-	-	440.400	807.024
			Arrangementen / Overgangsrechten	-	-	-	7.464.035
			Zorg in natura	16.166.224	18.449.000	-	-
			HHT	813.734	-	-	-
			pgb	748.996	880.000	543.500	437.926
			Overhead	1.219.201	1.103.785	1.172.700	1.275.659
		Totaal Schoon Huis		18.948.155	20.432.785	21.842.700	21.478.980
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	-	-	10.227.800	4.950.678
			Meedoen in de Stad - ouderen	-	-	2.514.800	446.789
			Meedoen in de Stad / Begeleiding	-	-	-	5.218.122
			Zorg in natura	12.953.620	12.878.700	-	-
			pgb	2.272.813	2.590.000	2.227.400	2.186.280
			Overhead	1.088.074	1.179.423	1.240.500	1.349.904
		Totaal Meedoen in de Stad		16.314.507	16.648.123	16.210.500	14.151.774
		Geclusterd wonen	Geclusterd wonen	-	-	2.130.700	1.862.792
		Totaal Geclusterd wonen		-	-	2.130.700	1.862.792
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	1.111.390	1.220.000	1.292.200	1.016.785
		Totaal Tegemoetkoming meerkosten		1.111.390	1.220.000	1.292.200	1.016.785
		Projecten en innovatie	Projecten	47.286	180.500	180.500	91.331
			Herindicaties	81.465	160.000	160.000	152.863
			Innovaties	-	250.000	250.000	62.620
		Totaal Projecten en innovatie		128.751	590.500	590.500	306.813
	Totaal Lasten			47.291.083	48.305.050	52.287.200	48.777.557
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Regiotaxi	-577.167	-544.000	-623.000	-344.049
			Eigen bijdragen	-1.348.560	-1.850.000	-1.489.500	-1.025.485
			Bijdrage aanvullende alg. vz. Schoon huis	-	-	-113.400	-207.996
			Onttrekking reserve HHT	-1.243.307	-	-	-
			Bijdrage gemeenten	-44.122.049	-45.911.050	-50.061.300	-47.200.028
		Totaal Inkomsten Wmo		-47.291.083	-48.305.050	-52.287.200	-48.777.557
	Totaal Baten			-47.291.083	-48.305.050	-52.287.200	-48.777.557
Totaal Wmo				-	-	-	0
Beschermde Wonen	Lasten	Beschermde Wonen	Zorg in natura	15.077.702	15.877.000	15.687.500	15.601.133
			pgb	2.409.727	2.129.000	2.539.900	2.846.315
			Overhead	167.600	171.000	246.500	246.500
		Totaal Beschermde Wonen		17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
	Totaal Lasten			17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
	Baten	Beschermde Wonen	Eigen bijdragen	-1.348.530	-1.200.000	-1.200.000	-1.139.189
			Bijdrage gemeenten	-16.306.499	-16.977.000	-17.273.900	-17.554.758
		Totaal Beschermde Wonen		-17.655.029	-18.177.000	-18.473.900	-18.693.947
	Totaal Baten			-17.655.029	-18.177.000	-18.473.900	-18.693.947
Totaal BW				-	-	-	-
Overhead	Lasten	Overhead	Backoffice Jeugd	450.800	460.000	455.200	455.200
			Backoffice Leerlingen- en Jeugdhulpvervoer	1.380.984	-	90.000	90.000
			Overhead	1.987.270	3.802.503	4.029.800	3.381.759
		Totaal Overhead		3.819.054	4.262.503	4.575.000	3.926.959
	Totaal Lasten			3.819.054	4.262.503	4.575.000	3.926.959
	Baten	Overhead	Onttrekking reserve HHT	-12.313	-	-	-
			Bijdrage gemeenten	-3.806.741	-4.262.503	-4.575.000	-3.926.959
		Totaal Overhead		-3.819.054	-4.262.503	-4.575.000	-3.926.959
	Totaal Baten			-3.819.054	-4.262.503	-4.575.000	-3.926.959
Totaal Overhead				-	-	-	-
Eindtotaal				-	-	-	-

8.3.2 Maassluis

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Wmo	Lasten	Taxi- en vervoerskosten	Regiotaxi	869.541	816.000	992.100	851.912
			Individuele vervoerskosten	7.063	10.000	10.000	5.589
			Overhead	31.673	62.931	57.300	62.568
		Totaal Taxi- en vervoerskosten		908.277	888.931	1.059.400	920.068
		Scotmobielen en rolvoorzieningen	Scotmobielen	119.635	97.700	117.000	93.967
			Autoaanpassingen / -verstrekkingen	13.185	8.000	8.000	20.531
			Handbewogen rolstoelen	60.112	33.400	34.200	50.829
			Electrische rolstoelen	25.939	40.500	25.100	7.573
			Sportvoorzieningen	4.410	5.000	5.000	7.104
			Aandrijfunits en fietsen	28.874	50.000	52.000	62.836
			Kindvoorzieningen	-	-	-	-
			Onderhoud / depotkosten	338.869	281.900	278.900	286.613
			Overhead	63.287	33.365	44.600	48.597
		Totaal Scotmobielen en rolvoorzieningen		654.312	549.865	564.800	578.050
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	6.080	-	-	3.100
			Roerende woonvoorzieningen	32.429	19.700	35.700	34.219
			Woningaanpassingen	336.901	166.000	307.900	225.300
			Onderhoud / reparatie	59.460	52.000	24.900	80.759
			Overhead	27.893	20.711	21.900	23.691
		Totaal Woonvoorzieningen		462.762	258.411	390.400	367.069
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon huis	-	-	2.738.700	1.821.350
			Maatwerkvoorzieningen	-	-	697.600	80.269
			Aanvullende algemene voorziening	-	-	74.300	134.490
			Arrangementen / Overgangsrechten	-	-	-	1.390.809
			Zorg in natura	2.659.376	2.871.000	-	-
			HHT	111.896	-	-	-
			pgb	125.782	110.000	72.600	61.315
			Overhead	207.264	198.681	211.100	229.619
		Totaal Schoon Huis		3.104.317	3.179.681	3.794.300	3.717.852
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	-	-	1.851.300	970.967
			Meedoen in de Stad - ouderen	-	-	481.700	99.588
			Meedoen in de Stad / Begeleiding	-	-	-	870.679
			Zorg in natura	2.160.343	2.167.200	-	-
			pgb	453.089	500.000	456.000	322.023
			Overhead	184.973	212.296	223.300	242.983
		Totaal Meedoen in de Stad		2.798.405	2.879.496	3.012.300	2.506.239
		Gecusterd wonen	Gecusterd wonen	-	-	124.800	124.793
		Totaal Gecusterd wonen		-	-	124.800	124.793
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	187.455	205.000	221.200	169.145
		Totaal Tegemoetkoming meerkosten		187.455	205.000	221.200	169.145
		Projecten en innovatie	Projecten	31.301	-	-	57.792
			Herindicaties	13.849	32.000	32.000	27.515
			Innovaties	-	50.000	50.000	52.226
		Totaal Projecten en innovatie		45.150	82.000	82.000	137.533
	Totaal Lasten			8.160.678	8.043.385	9.249.200	8.520.749
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Regiotaxi	-105.314	-89.600	-122.300	-59.523
			Eigen bijdragen	-221.807	-320.000	-247.900	-181.038
			Bijdrage aanvullende alg. vz. Schoon huis	-	-	-19.100	-34.662
			Onttrekking reserve HHT	-506.736	-	-	-
			Bijdrage gemeenten	-7.326.821	-7.633.785	-8.859.900	-8.245.526
		Totaal Inkomsten Wmo		-8.160.678	-8.043.385	-9.249.200	-8.520.749
	Totaal Baten			-8.160.678	-8.043.385	-9.249.200	-8.520.749
Totaal Wmo				-	-	-	-
Beschermd Wonen	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	-	-	-	-
			pgb	-	-	-	-
			Overhead	-	-	-	-
		Totaal Beschermd Wonen		-	-	-	-
	Totaal Lasten			-	-	-	-
	Baten	Beschermd Wonen	Eigen bijdragen	-	-	-	-
			Bijdrage gemeenten	-	-	-	-
		Totaal Beschermd Wonen		-	-	-	-
	Totaal Baten			-	-	-	-
Totaal BW				-	-	-	-
Overhead	Lasten	Overhead	Backoffice Jeugd	89.586	92.000	77.400	77.384
			Backoffice Leerlingen- en Jeugdhulpvervoer	-	-	40.000	40.000
			Overhead	572.603	684.451	725.400	608.717
		Totaal Overhead		662.189	776.451	842.800	726.101
	Totaal Lasten			662.189	776.451	842.800	726.101
	Baten	Overhead	Onttrekking reserve HHT	-2.093	-	-	-
			Bijdrage gemeenten	-660.096	-776.451	-842.800	-726.101
		Totaal Overhead		-662.189	-776.451	-842.800	-726.101
	Totaal Baten			-662.189	-776.451	-842.800	-726.101
Totaal Overhead				-	-	-	-
Eindtotaal				-	-	-	-

8.3.3 Vlaardingen

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Wmo	Lasten	Taxi- en vervoerskosten	Regiotaxi	1.981.838	2.050.000	2.053.600	1.908.434
			Individuele vervoerskosten	17.852	20.000	20.000	14.194
			Overhead	78.250	146.838	133.800	145.992
		Totaal Taxi- en vervoerskosten		2.077.940	2.216.838	2.207.400	2.068.621
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	274.897	211.100	258.800	151.534
			Autoaanpassingen / -verstrekkingen	38.287	17.000	17.000	17.571
			Handbewogen rolstoelen	154.443	73.800	102.100	131.850
			Electrische rolstoelen	148.817	131.700	116.800	66.570
			Sportvoorzieningen	2.891	5.000	5.000	12.550
			Aandrijfunits en fietsen	122.736	80.000	195.500	130.242
			Kindvoorzieningen	-	-	-	-
			Onderhoud / depotkosten	753.254	664.000	634.900	679.409
			Overhead	156.357	77.853	104.100	113.392
		Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen		1.651.681	1.260.453	1.434.200	1.303.116
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	18.500	8.900	8.900	32.790
			Roerende woonvoorzieningen	40.902	62.000	44.100	70.987
			Woningaanpassingen	730.811	446.000	591.400	649.866
			Onderhoud / reparatie	125.182	121.000	53.600	129.608
			Overhead	68.911	48.327	51.100	55.279
		Totaal Woonvoorzieningen		984.306	686.227	749.100	938.529
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon huis	-	-	6.781.600	4.447.749
			Maatwerkvoorzieningen	-	-	1.259.100	215.148
			Aanvullende algemene voorziening	-	-	176.600	309.930
			Arrangementen / Overgangsrechten	-	-	-	3.193.177
			Zorg in natura	6.700.170	7.676.000	-	-
			HHT	296.588	-	-	-
			pgb	298.309	320.000	191.500	159.469
			Overhead	512.065	463.590	492.500	535.777
		Totaal Schoon Huis		7.807.131	8.459.590	8.901.300	8.861.250
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	-	-	4.292.700	1.888.784
			Meedoen in de Stad - ouderen	-	-	1.062.900	180.335
			Meedoen in de Stad / Begeleiding	-	-	-	2.346.333
			Zorg in natura	5.431.705	5.227.300	-	-
			pgb	750.369	810.000	738.400	810.246
			Overhead	456.991	495.358	521.000	566.960
		Totaal Meedoen in de Stad		6.639.065	6.532.658	6.615.000	5.792.658
		Gecusterd wonen	Gecusterd wonen	-	-	556.600	309.108
		Totaal Gecusterd wonen		-	-	556.600	309.108
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	445.419	495.000	562.400	416.781
		Totaal Tegemoetkoming meerkosten		445.419	495.000	562.400	416.781
		Projecten en innovatie	Projecten	15.985	60.500	60.500	8.890
			Herindicaties	34.215	64.000	64.000	64.202
			Innovaties	-	100.000	100.000	5.193
		Totaal Projecten en innovatie		50.200	224.500	224.500	78.286
	Totaal Lasten			19.655.743	19.875.265	21.250.500	19.768.350
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Regiotaxi	-257.972	-247.000	-272.100	-158.352
			Eigen bijdragen	-631.863	-780.000	-620.600	-411.997
			Bijdrage aanvullende alg. vz. Schoon huis	-	-	-45.500	-79.879
			Onttrekking reserve HHT	-354.987	-	-	-
			Bijdrage gemeenten	-18.410.922	-18.848.265	-20.312.300	-19.118.123
		Totaal Inkomsten Wmo		-19.655.743	-19.875.265	-21.250.500	-19.768.350
	Totaal Baten			-19.655.743	-19.875.265	-21.250.500	-19.768.350
Totaal Wmo				-	-	-	-
BW	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	15.077.702	15.877.000	15.687.500	15.601.133
			pgb	2.409.727	2.129.000	2.539.900	2.846.315
			Overhead	167.600	171.000	246.500	246.500
		Totaal Beschermd Wonen		17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
	Totaal Lasten			17.655.029	18.177.000	18.473.900	18.693.947
	Baten	Beschermd Wonen	Eigen bijdragen	-1.348.530	-1.200.000	-1.200.000	-1.139.189
			Bijdrage gemeenten	-16.306.499	-16.977.000	-17.273.900	-17.554.758
		Totaal Beschermd Wonen		-17.655.029	-18.177.000	-18.473.900	-18.693.947
	Totaal Baten			-17.655.029	-18.177.000	-18.473.900	-18.693.947
Totaal BW				-	-	-	-
Overhead	Lasten	Overhead	Backoffice Jeugd	168.107	184.000	188.900	188.908
			Backoffice Leerlingen- en Jeugdhulpvervoer	-	-	-	-
			Overhead	1.414.666	1.597.051	1.692.500	1.420.339
		Totaal Overhead		1.582.773	1.781.051	1.881.400	1.609.247
	Totaal Lasten			1.582.773	1.781.051	1.881.400	1.609.247
	Baten	Overhead	Onttrekking reserve HHT	-5.171	-	-	-
			Bijdrage gemeenten	-1.577.602	-1.781.051	-1.881.400	-1.609.247
		Totaal Overhead		-1.582.773	-1.781.051	-1.881.400	-1.609.247
	Totaal Baten			-1.582.773	-1.781.051	-1.881.400	-1.609.247
Totaal Overhead				-	-	-	-
Eindtotaal				-	-	-	-

8.3.4 Schiedam

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2019	Primaire Begroting 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Werkelijk 2020
Wmo	Lasten	Taxi- en vervoerskosten	Regiotaxi	1.595.115	1.605.000	1.674.200	1.525.991
			Individuele vervoerskosten	17.628	20.000	20.000	23.190
			Overhead	76.387	139.846	127.400	139.040
		Totaal Taxi- en vervoerskosten		1.689.129	1.764.846	1.821.600	1.688.222
		Scotmobielen en rolvoorzieningen	Scotmobielen	242.635	186.300	203.300	230.809
			Autoaanpassingen / -verstrekkingen	36.736	45.000	45.000	63.475
			Handbewogen rolstoelen	155.396	67.800	118.600	151.541
			Electrische rolstoelen	35.411	38.600	23.800	66.397
			Sportvoorzieningen	250	5.000	5.000	11.102
			Aandrijfunits en fietsen	94.312	60.000	167.700	98.578
			Kindvoorzieningen	-	-	-	-
			Onderhoud / depotkosten	676.723	624.200	574.600	663.896
			Overhead	152.634	74.145	99.100	107.992
		Totaal Scotmobielen en rolvoorzieningen		1.394.097	1.101.045	1.237.100	1.393.792
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	15.350	6.000	6.000	27.930
			Roerende woonvoorzieningen	65.309	113.000	69.400	68.545
			Woningaanpassingen	696.886	414.000	570.300	429.783
			Onderhoud / reparatie	120.959	108.000	62.300	124.041
			Overhead	67.271	46.025	48.600	52.646
		Totaal Woonvoorzieningen		965.775	687.025	756.600	702.946
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon huis	-	-	7.125.300	4.675.330
			Maatwerkvoorzieningen	-	-	1.083.800	254.489
			Aanvullende algemene voorziening	-	-	189.500	362.604
			Arrangementen / Overgangsrechten	-	-	-	2.880.049
			Zorg in natura	6.806.678	7.902.000	-	-
			HHT	405.250	-	-	-
			pgb	324.906	450.000	279.400	217.142
			Overhead	499.873	441.514	469.100	510.264
		Totaal Schoon Huis		8.036.707	8.793.514	9.147.100	8.899.877
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	-	-	4.083.800	2.090.928
			Meedoen in de Stad - ouderen	-	-	970.200	166.866
			Meedoen in de Stad / Begeleiding	-	-	-	2.001.110
			Zorg in natura	5.361.572	5.484.200	-	-
			pgb	1.069.355	1.280.000	1.033.000	1.054.011
			Overhead	446.110	471.769	496.200	539.962
		Totaal Meedoen in de Stad		6.877.037	7.235.969	6.583.200	5.852.877
		Geculturd wonen	Geculturd wonen	-	-	1.449.300	1.428.891
		Totaal Geculturd wonen		-	-	1.449.300	1.428.891
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	478.516	520.000	508.600	430.859
		Totaal Tegemoetkoming meerkosten		478.516	520.000	508.600	430.859
		Projecten en innovatie	Projecten	-0	120.000	120.000	24.648
			Herindicaties	33.401	64.000	64.000	61.145
			Innovaties	-	100.000	100.000	5.201
		Totaal Projecten en innovatie		33.401	284.000	284.000	90.994
	Totaal Lasten			19.474.662	20.386.400	21.787.500	20.488.458
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Regiotaxi	-213.881	-207.400	-228.600	-126.174
			Eigen bijdragen	-494.890	-750.000	-621.000	-432.450
			Bijdrage aanvullende alg. vz. Schoon huis	-	-	-48.800	-93.455
			Onttrekking reserve HHT	-381.584	-	-	-
			Bijdrage gemeenten	-18.384.307	-19.429.000	-20.889.100	-19.836.379
		Totaal Inkomsten Wmo		-19.474.662	-20.386.400	-21.787.500	-20.488.458
	Totaal Baten			-19.474.662	-20.386.400	-21.787.500	-20.488.458
Totaal Wmo				-	-	-	-
BW	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	-	-	-	-
			pgb	-	-	-	-
			Overhead	-	-	-	-
		Totaal Beschermd Wonen		-	-	-	-
	Totaal Lasten			-	-	-	-
	Baten	Beschermd Wonen	Eigen bijdragen	-	-	-	-
			Bijdrage gemeenten	-	-	-	-
		Totaal Beschermd Wonen		-	-	-	-
	Totaal Baten			-	-	-	-
Totaal BW				-	-	-	-
Overhead	Lasten	Overhead	Backoffice Jeugd	193.107	184.000	188.900	188.908
			Backoffice Leerlingen- en Jeugdhulpvervoer	1.380.984	-	50.000	50.000
			Overhead	-	1.521.001	1.611.900	1.352.703
		Totaal Overhead		1.574.091	1.705.001	1.850.800	1.591.611
	Totaal Lasten			1.574.091	1.705.001	1.850.800	1.591.611
	Baten	Overhead	Onttrekking reserve HHT	-5.048	-	-	-
			Bijdrage gemeenten	-1.569.043	-1.705.001	-1.850.800	-1.591.611
		Totaal Overhead		-1.574.091	-1.705.001	-1.850.800	-1.591.611
	Totaal Baten			-1.574.091	-1.705.001	-1.850.800	-1.591.611
Totaal Overhead				-	-	-	-
Eindtotaal				-	-	-	-

9. Bijlage bij het jaarverslag

9.1 Samenstelling commissies

Gemeenschappelijk orgaan

mw. C. Bronsveld-Snoep (voorzitter)	wethouder Maassluis
mw. J. Silos	wethouder Vlaardingen
mw. P. van Aaken	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, mw. L van Donkelaar	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
mw. L van Donkelaar	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, dhr. M. Vreeburg	gemeente Maassluis
dhr. R. van Dorp, dhr. F. Stultiens	gemeente Vlaardingen
dhr. W. Bun Tse, dhr. J. Smit, mw. A. Plante	gemeente Schiedam