

V03 Doorbraak naar werk

Iedereen heeft een talent. Iedereen heeft dromen in het leven. Te vaak blijven mensen zonder betaald werk aan de kant staan. Naarmate mensen langer niet meer deelnemen aan het arbeidsproces worden de kansen op werk steeds kleiner. Een samenleving die structureel mensen uitsluit is niet houdbaar. Dit vraagt om een doorbraak want is er veel werk, de economie trekt aan, er is vraag naar meer onderhoud, toezicht, zorg, etc. In deze veranderopgave wordt gezocht naar uitbreiding van de mogelijkheden om talenten en dromen van mensen, die langdurig afhankelijk zijn van een uitkering, te koppelen aan de vraag naar werk.

Wat wilden we bereiken

Arnhem wil dat zoveel mogelijk inwoners volwaardig mee kunnen doen. Het liefst via reguliere banen waarbij tenminste het minimumloon wordt betaald. Als dat nog niet mogelijk is, worden andere vormen van maatschappelijke participatie ingezet.

De afgelopen periode is vooral geïnvesteerd in het neerzetten van een nieuwe (regionale) samenwerkings- en uitvoeringsstructuur voor de per 1-1-2015 ingevoerde Participatiewet. Een terugblik op de afgelopen jaren en de contouren schetsen waarbinnen momenteel gewerkt wordt, geeft de volgende kernboodschap:

- Het was een ingewikkelde opgave om invulling te geven aan de uitvoering van de Participatiewet: meer verantwoordelijkheden, minder budgetten in economisch lastige tijden.
- Er is stevig ingezet op de samenwerking met (i) werkgevers, vakbonden, onderwijs, UWV en regiogemeenten in het bestuurlijke Werkbedrijf voor de arbeidsmarktregio Midden Gelderland en (ii) vertegenwoordigers en kenners van de doelgroep zelf in de Adviesraad Werk & Inkomen.
- Op basis van die samenwerking is ingezet op een professionele werkgeversbenadering waarmee werkgevers in onze arbeidsmarktregio zich ondersteund en ontzorgd voelen in hun maatschappelijke verantwoordelijkheid om hun werkgelegenheid inclusiever te organiseren.
- Er zijn algemene en doelgroepspecifieke instroombeperkende maatregelen geïntensiveerd, waarmee geprobeerd wordt te voorkomen dat Arnhemmers in de bijstand raken danwel stimuleren dat zij daar zo snel mogelijk uit geraken.
- Er is krachtig ingezet op arbeidsontwikkeling waarbij een uitkering als investering in participatie wordt gezien en mensen met een uitkering geen klanten met een beperking, maar kandidaat-werknemers met talenten zijn.
- Vastgesteld is dat Arnhem landelijk gezien nog steeds hoog scoort als het gaat om het aantal inwoners in de bijstand; dat daar nog steeds een grote uitdaging ligt; maar ook dat het is gelukt om de komst van nieuwe doelgroepen in economisch moeilijke tijden met aanzienlijk minder budget op te vangen en de ontwikkeling van het aantal mensen in de bijstand beheersbaar te houden.
- Een duurzame uitvoeringsstructuur om meer Arnhemmers aan passend werk te helpen staat goed in de steigers. Deze uitgangspositie, in combinatie met de huidige gunstige economische ontwikkelingen, biedt prima perspectieven voor 'doorbraken naar werk'.

In 2018 was het doel invulling geven aan die 'doorbraken naar werk':

- Doorbraken naar werk, waarmee de hoge gemiddelde bijstandsdichtheid verlaagd worden.
- Doorbraken naar werk, waarbij de integrale leefsituatie van mensen en hun kracht en talenten centraal staan in de aanpak en ondersteuning die met onze samenwerkings- en uitvoeringpartners geboden is en wordt doorontwikkeld.
- Doorbraken naar werk, waarbij steeds meer werkgevers in onze arbeidsmarktregio bereid en in staat zijn om invulling te geven aan de inclusieve arbeidsmarkt.
- Doorbraken naar werk, waarbij minder vanuit budgetten gedacht en gehandeld wordt en meer vanuit maatschappelijke waarde en sociale impact.
- Doorbraken naar werk, waarbij de grenzen worden opgezocht van wet- en regelgeving maar ook kritisch zijn op onze eigen kaders en regels.

Doelen veranderopgave

Versterken samenwerking instroom naar werk

In een continue lijn wordt hieraan gewerkt.

Voorkomen uitkeringsafhankelijkheid

In een continue lijn wordt hieraan gewerkt.

Perspectief om voor eigen inkomen te zorgen

In een continue lijn wordt hieraan gewerkt.

Maatwerk bieden om werkfit te worden

In een continue lijn wordt hieraan gewerkt.

Wat hebben we gedaan

2018 stond, in het licht van de gemeenteraadsverkiezingen en het aantreden van nieuwe bestuurders, vooral in het teken van het voorbereiden van de doorontwikkelagenda van de (in de vorige bestuursperiode) neergezette regionale en lokale uitvoeringsstructuur van de Participatiewet. Dit tegen de achtergrond van gunstige economische ontwikkelingen, een gekantelde arbeidsmarkt, een bewerkelijker uitkeringsbestand, nieuwe bestuurlijke ambities en andere bestuurlijke accenten.

Om te voorkomen dat Arnhemmers niet aan het werk raken en afhankelijk worden van inkomensondersteuning zijn de 'Bemiddelen aan de Poort'-aanpak en de preventieve aanpakken rondom kwetsbare doelgroepen (zoals leerlingen VSO/ Pro, studenten MBO1-2 en nieuwkomers) gecontinueerd.

Om Arnhemmers die al lange tijd aan de kant staan en afhankelijk zijn van inkomensondersteuning te activeren naar werk werden in 2018 de proeftuinen 'MaatWerk!', 'Schepen te Boeckopflat' en 'Geitenkamp' uitgevoerd. In deze proeftuinen werd geëxperimenteerd met nieuwe, gebiedsgerichte werkwijzen waarbij (i) inwoners actief worden benaderd en meer op maat vanuit hun integrale leefsituatie worden ondersteund bij het zetten van stappen naar werk en waarbij (ii) cluster Werk & Inkomen in samenwerking met de teams Leefomgeving en de Sociale wijkteams re-integratie- en inkomensinstrumenten inzet. De opgedane leerervaringen vormen mede de basis voor de organisatieontwikkeling van het cluster Werk & Inkomen.

Om Arnhemmers die een beroep doen op ondersteuning van de Participatiewet zo snel mogelijk op weg naar werk te helpen is in 2018 ingezet op de doorontwikkeling van de in de basis neergezette uitvoeringsstructuur van de Participatiewet en de samenwerking in de in-, door- en uitstroomketen.

- Het Cluster Werk & Inkomen voerde in samenwerking de genoemde proeftuinen uit en startte eind 2018 met de voorbereiding van de noodzakelijke herijking van focus, inzet en werkwijze van het cluster.
- Centrum voor Activerend Werk (CAW) zag in 2018 de vraag naar en het aanbod van activerend werk groeien. Eind 2018 werd activerend werk met de aanbieders en partners geëvalueerd en werd een doorontwikkelagenda opgesteld.
- In 2017 werd de overdracht van de bedrijfsactiviteiten van de voormalige sociale werkvoorziening Presikhaaf Bedrijven naar het arbeidsontwikkelbedrijf Scalabor voorbereid. Scalabor, waarvan de gemeente Arnhem 100% aandeelhouder is, is per 1-1-2018 operationeel. In 2018 heeft Scalabor passend werk en arbeidsontwikkeling georganiseerd voor de circa 1.400 Arnhemse SW-medewerkers en is gestart met het aanbieden van arbeidsontwikkelingsdiensten voor de Arnhemse doelgroep van de Participatiewet. In de proeftuin 'Arbidsontwikkeling' hebben Scalabor en cluster Werk & Inkomen gezocht naar een goede ketensamenwerking. De leerervaringen hiervan zijn benut om de diensten, werkwijzen, werkprocessen en samenwerkingsafspraken voor 2019 te verbeteren en aan te scherpen.
- Het Werkgeversservicepunt (WSP) heeft zich in 2018 verder geprofessionaliseerd. In het licht van de gekantelde arbeidsmarkt is gezocht naar een betere balans in de uitvoering tussen enerzijds de personeelsvraag van werkgevers en anderzijds de talenten van de kandidaatwerknemers uit het uitkeringsbestand van de opdrachtgevende gemeenten. Samen met de regiogemeenten heeft het WSP invulling gegeven aan (fase 1 van) het project 'Arbidsmarkt Periodieke Ketenanalyse' (APK). Doel van dit project is de prestaties van de samenwerking van uitvoeringpartners binnen de in-, door- en uitstroomketen te meten en te verbeteren.

Om de haalbaarheid en realiseerbaarheid van de lokale doelen en ambities van het programma Doorbraak Naar Werk te vergroten werden in 2018 op regionaal niveau rondom het arbeidsmarktbeleid verbinding en afstemming gezocht en gevonden met de belangen en agenda's van onze partners in het bestuurlijke Werkbedrijf (werkgevers, vakbonden, onderwijs, UWV en regiogemeenten). Belangrijke gesprekstheema's waren de inclusieve arbeidsmarkt, het stimuleren van sociaal ondernemerschap en de ketensamenwerking. Daarnaast werd in 2018 op lokaal niveau het begin gemaakt om meer samenhang en wisselwerking aan te brengen in de inspanningen van (i) de afzonderlijke gemeentelijke programma's Inclusie, Zorg Dichterbij en Doorbraak Naar Werk en (ii) de teams Leefomgeving. In 2018 heeft het cluster Werk & Inkomen de stedelijke opgave om meer Arnhemmers aan het werk te helpen (en dus meer Arnhemmers een minder groot beroep te laten doen op inkomensondersteuning) gesynchroniseerd met gebiedsgerichte uitdagingen (en kansen) van de wijken.

Afhandeling Amendementen MJPB 2018-2021

Voor de stand van zaken amendementen MJPB 2018-2021 wordt verwezen naar [R6 Participatie en maatschappelijke ondersteuning](#)

Wat heeft het gekost

Overzicht Lasten en Baten

Bedragen x € 1.000 bedragen positief zijn voordelig en negatief zijn nadelig

	Rekening		Begroting 2018		Rekening	
	2017	Geamendeerd	Definitief	2018	Afwijking	
Middelen						
Lasten	-232.986	-208.560	-217.473	-220.397	-2.924	
Baten	123.218	106.792	110.531	116.893	6.362	
Saldo lasten en baten	-109.768	-101.768	-106.942	-103.503	3.438	
Toevoegingen aan reserves	-22.517	-6.180	-8.260	-13.847	-5.587	
Onttrekkingen aan reserves	24.481	17.474	14.054	24.485	10.431	
Saldo toevoegingen en onttrekkingen	1.964	11.294	5.794	10.638	4.844	
Gerealiseerd resultaat	-107.804	-90.474	-101.148	-92.865	8.282	

In onderstaande tabel worden de grootste afwijkingen tussen begroting 2018 en rekening verklaard.

Onderwerp	Totale afwijking (x € 1.000)	V/N	Toelichting	I/S	AR/BR
Lasten	-2.924	N			
Armoederegelingen	145	V	Het totale resultaat op Armoederegelingen is een nadeel van € 813.000 (€ 513.000 structureel en € 300.000 incidenteel (incidenteel omdat de negatieve indexatie van het armoedebudget vanaf 2019 ongedaan is gemaakt door een verhoging van het armoedebudget)). Het totale tekort bestaat uit een positief resultaat op R6 van € 145.000, een nadeel op de wijkprogramma's van € 1.104.000 (voornamelijk door opneinderegelingen) en een voordeel op de baten in de wijkprogramma's van € 146.000. Het voordeel op stad is ontstaan doordat minder inwoners voor Budgetondersteuning op Maat zijn gemeld. Ook van de opneinderegeling beschermingsbewind is minder gebruikt gemaakt dan verwacht.	S	AR
Aanloopkosten Scalabor	533	V	In 2018 is een budget van circa € 390.000 beschikbaar gesteld voor aanloopkosten Scalabor met dekking uit de BR Noodfonds. De uiteindelijke aanloopkosten in het jaar 2018 komen uit op circa € 40.000. Hierdoor is sprake van een voordeel van ongeveer € 350.000. Daarnaast heeft Scalabor in 2017 een voorlopige subsidie van € 500.000 ontvangen met dekking uit de BR Noodfonds voor (nog te maken) opstartkosten. Deze kosten vallen ook lager uit, waardoor de definitieve subsidie € 320.000 bedraagt en het voordeel uitkomt op € 180.000. Dit leidt tot een incidenteel voordeel van opgeteld circa € 530.000 dat wordt verrekend met de BR noodfonds.	I	BR
Loonkosten Werk & Inkomen	568	V	In verband met de organisatieontwikkeling van het cluster Werk & Inkomen is in 2018 terughoudend omgegaan met het invullen van vacatureuimte. Daarnaast is in 2018 sprake geweest van incidentele dekking vanuit de ESF-subsidie Inclusie. In 2018 heeft dit geresulteerd in een voordeel van circa € 1.000.000 op formatie (saldo op baten en lasten). Het voordeel uit formatie wordt in 2019 ingezet om de kanteling in de werkwijze binnen het Cluster Werk en Inkomen vorm te kunnen geven. Dit bedrag is overgeheveld naar de BR Bedrijfsvoering.	I	BR

Risico's pijler economie en werk

Organisatieontwikkeling Werk & Inkomen

De afgelopen jaren is de volledige uitvoeringsketen voor participatie getransformeerd: het Centrum Activerend Werk, de ontwikkeling van Scalabor, het regionaal Werkgeversservicepunt en de ontwikkeling in de wijken, met de Teams Leefomgeving en de sociale wijkteams. De uitvoeringsorganisatie staat nog voor een enorme slag, deze is absoluut noodzakelijk om (I) als volwaardige toekomstbestendige partner te functioneren in de keten en (II) de ambities te kunnen realiseren. Slag die gemaakt moet worden:

- De Arnhemmer centraal stellen, vanuit de volledige breedte van zijn leefomgeving
- Vanuit werk, inkomen en zorg te kijken wat nodig is en de 'regie' te nemen op participatie
- De inwoner op weg naar werk te volgen en supporten en nazorg te bieden voor een duurzaam resultaat

Dat stelt compleet andere vragen / eisen aan de medewerkers en de wijze van organiseren. Daarom is het noodzakelijk om te investeren in een cultuuromslag, opleiding en coaching van medewerkers, goed werkende ondersteunende systemen, tijdelijke inhuur en mobiliteit van medewerkers die de ontwikkeling niet kunnen / willen volgen. Dat laatste vraagt een zeer proactieve aanpak waar nu al op wordt ingezet, boventaligheid wordt zoveel mogelijk voorkomen. Met eigen en externe expertise is in beeld gebracht wat de benodigde investering zou kunnen zijn. Daaruit komt een bandbreedte naar voren, die wordt vooral bepaald door de frictiekosten. In de begroting wordt voorgesteld om rekening te houden met € 6,1 miljoen aan frictiekosten. Het verschil met ten opzichte van de berekende maximumvariant aan frictiekosten wordt opgenomen als risico (€ 7,5 miljoen).

3	5	€ 7.500.000	15	8,9%	Nieuw
---	---	-------------	----	------	-------

BUIG Bijstellingen budget rijk

Mutaties van het macrobudget hebben grote effecten op de prognose/realisatie van BUIG. In 2018 zat tussen het voorlopig budget en het definitieve budget ruim 5% (positief) verschil. De geprognosticeerde afwijking ten opzichte van de begroting is hierdoor met ongeveer 1,4 miljoen bijgesteld.

Voor 2019 is het de verwachting dat de budgetten mogelijk negatief worden bijgesteld (de realisaties 2018, welke een dalende lijn laat zien, worden namelijk pas verwerkt bij de bijstellingen van het voorlopige budget 2019).

Volgen van de landelijke lijn is ambitieus. Daarnaast wordt in de begroting uitgegaan van de realisatie afgelopen jaar + procentuele ontwikkeling van de landelijke lijn in de uitkeringslast. Het volgen van de landelijke lijn is onderdeel van de ambitie van het college. Deze ambitie is ambitieus. De keuzes bij de organisatieverandering W&I hebben invloed op het behalen van de ambitie. Ook deze ontwikkeling heeft invloed op het saldo BUIG.

Voorgesteld wordt om voor 2019 een risico van 5% budgetbijstelling op te nemen met een kans van 90%. Op basis van de geactualiseerde prognose (realisatiecijfers t/m september) zou het risicobedrag op +/- 2,5 miljoen uitkomen.

5	5	€ 2.500.000	25	7,2%	Nieuw
---	---	-------------	----	------	-------

Scalabor Afwaarderingsrisico

Het risico bestaat dat de gemeente de deelneming Scalabor als gevolg van een toekomstig negatief resultaat zal moeten afwaarderen. Mogelijke oorzaken:

- onvoldoende verandervermogen binnen het werkbedrijf leidt tot onvoldoende resultaten op het punt van arbeidsontwikkeling, doorstroming naar werk en financiële resultaten;
- onvoldoende benutting SW-werkplekken en onvoldoende rendabel maken van een SW-werkplek;
- onvoldoende inkoop P-wet trajecten (inwoners met een bijstandsuitkering) door gemeenten. Het bedrijfsplan Scalabor biedt arbeidsontwikkelingsdiensten aan voor inwoners die een beroep doen op ondersteuning vanuit de Participatiewet;
- onvoldoende aanbod van werk, oorzaken: 1. gemeente koopt groen en schoonmaak liever elders in, 2. mogelijke beperkingen in het aanbestedingsrecht;
- overige gemeenten kiezen ervoor om na 3,5 jaar geen nieuwe DVO af te sluiten met Scalabor. Opletter eind 2020.

3	5	€ 3.500.000	15	4,2%	Ongewijzigd
---	---	-------------	----	------	-------------

Presikhaaf Bedrijven/MGR belastingplichtig voor VPB

Het risico bestaat dat Presikhaaf Bedrijven/MGR belastingplichtig zal zijn voor de VPB. Het risico's is klein, maar de omvang van het risicobedrag is groot, € 5 miljoen per jaar. Het aandeel van de gemeente Arnhem daarin is opgenomen als risicobedrag. Nagegaan wordt welke maatregelen mogelijk zijn om te voorkomen dat het risico zich voordoet.

2	5	€ 2.640.000	10	2,5%	Nieuw
---	---	-------------	----	------	-------

Fysische Pijler:

Nieuwe risico (+):

- Conflicterende functies Nieuwe Haven

Gewijzigd risico (-):

- Locatie K7' Arnhem Centraal
(kans is naar beneden bijgesteld)

Economie en Werk:

Vervallen risico (-):

- BUIG eigen risico vangnetregeling
(dit risico is vervallen i.v.m. een overlap met het nieuwe risico Bijstellingen budget Rijk)

Nieuwe risico's (+):

- BUIG Bijstellingen budget rijk
(In dit nieuwe risico is het effect van negatieve budgetbijstellingen op de prognose voor Arnhem opgenomen)
- Organisatieontwikkeling Werk & Inkomen

Overige gemeentelijke risico's:

Gewijzigd risico (-):

- De Connectie
(het financieel gevolg is naar beneden bijgesteld)

Grondexploitatie risico's:

Gewijzigd (-):

De risico's van de grondexploitatieprojecten worden, binnen bandbreedtes op basis van parameters, gekwantificeerd in een eigen simulatie voor de grondexploitatie tot één totaal benodigde weerstandscapaciteit voor de grondexploitatie. Het risico van de grondexploitatie is op basis van een zekerheidspercentage van 90% ingeschat op € 4,3 miljoen. Dit is een afname van € 1,8 miljoen. ten opzichte van vorig jaar en komt doordat de totale volumes aan investeringen en nog te realiseren opbrengsten verder is afgenomen.

Voor een uitgebreidere omschrijving en verklaring van de risico's, de financiële positie, de ontwikkeling van de benodigde weerstandscapaciteit en scenario's van het grondbedrijf wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

Sociale pijler:

Vervallen risico's (-):

- BR Noodfonds
- Taakstelling Rijnstad
(op te lossen binnen de ruimte van de vermogensfeer van Rijnstad)

Nieuwe risico's (+):

- Volumegroei zorgdomein
- Sociaal domein - bezuinigingsmaatregelen

Risico's zonder geldgevolg

In het risicoprofiel zijn 30 risico's zonder geldgevolg opgenomen. Deze risico's worden in het risicoprofiel meegenomen met een risicoscore 0. In het risicoprofiel zijn de volgende nieuwe risico's zonder geldgevolg opgenomen:

Het volgende risico heeft betrekking op het programma Participatie:

- Participatiebudget
Het participatiebudget staat onder druk. Er is geen ruimte voor extra zaken. De participatiemiddelen zijn onder andere nodig om de ambitie in de begroting op het gebied van werk te realiseren. Het risico is dat niet op het juiste moment geld beschikbaar is om te zetten.
Daarnaast heeft het rijk de gemeenten verplicht om een faciliteit beschut werk aan te bieden. Arnhem voert deze wet uit, echter er is voor gekozen om hier niet actief op in te zetten (we hebben een alternatief: activerend werk). Het risico is dat Arnhem meer toekenningen beschut werk ontvangt en/of dat de keuze wordt gemaakt om actief in te zetten op beschut werk. Hiervoor is momenteel geen ruimte binnen het participatiebudget.

De volgende risico's hebben betrekking op het Zorgdomein:

- Verblijfscomponent Beschermd wonen bij PGB

Inhuur externen

Bedragen x € 1.000

Inhuur externen	2015	2016	2017	2018
Begroot	*	*	10.146	9.033
Realisatie	12.662	17.128	14.887	10.388
Afwijking	0	0	-4.741	-1.355

* Er wordt pas op inhuur begroot vanaf 2017

De totale inhuur over 2018 komt op ruim € 10 miljoen. De redenen om over te gaan tot inhuur zijn voornamelijk:

- de wens tot het werken met een flexibele schil (bijvoorbeeld in de openbare ruimte en bij burgerzaken);
- projecten in de stad, waarvoor het specialisme niet in huis is (bijvoorbeeld binnen gebiedsrealisatie);
- vervanging vanwege ziekte en verloof.

Informatie en automatisering

ICT

Voor veel projecten is de bijdrage van ICT De Connectie van groot belang. Omdat de vorming van de nieuwe afdeling ICT van De Connectie veel vraagt, is in 2018 beperkte capaciteit vanuit ICT beschikbaar geweest. Dit zorgt voor vertraging in de nieuwe ontwikkelingen aan de kant van gemeente Arnhem. Voor 2018 is afgerekend met een lumpsum methodiek, de Producten en Diensten Catalogus van De Connectie is nog in ontwikkeling. In 2018 is in toenemende mate zorg ontstaan over de kwaliteit en stabiliteit van de ICT. Daarom is een onderzoek uitgevoerd naar de hele keten van informatievoorziening (zie ook volgende paragraaf). De komende jaren zullen de nodige investeringen worden gedaan om de basis op orde te krijgen en te houden.

Binnen het nieuwe project Het Nieuwe Werken is een groep gestart met mobiel werken. Om ook de digitale omgeving die hierbij hoort verder in te richten is het noodzakelijk onder andere de veiligheid verder te onderzoeken en eventueel maatregelen te nemen.

Er is onderzoek gedaan naar en een functioneel ontwerp gemaakt voor een datawarehouse waarmee snel en onafhankelijk van bronsystemen informatie kan worden gecorreleerd en gepresenteerd om het beleid te ondersteunen. De vervolgstappen naar de implementatie van een regionale variant zullen in 2019 gestart worden.

IT-audit en informatiebeveiliging en privacy

Vanaf 25 mei 2018 geldt de Europese Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). In verband hiermee is in 2018 de privacyverklaring op de website herschreven, een register van verwerkingsactiviteiten opgezet en processen ingericht voor de afhandeling van verzoeken op basis van de AVG. De informatie van de Autoriteit Persoonsgegevens en de aandacht voor de AVG in de media hebben geleid tot hernieuwde aandacht voor privacy. De functionaris voor gegevensbescherming (FG) en de privacy officer hebben veel vragen uit de organisatie over de consequenties beantwoord en geadviseerd over het omgaan met persoonsgegevens.

In het afgelopen jaar is een onderzoek uitgevoerd naar de professionaliteit van de informatievoorzieningsketen (inclusief de verankering binnen de Connectie) waaruit bleek dat op een aantal onderwerpen sprake is van een te beperkte werking of achterstand. De nodige verbeteringen op de governance, ICT-dienstverlening (mensen en middelen) en de cultuuraspecten krijgen in de komende jaren hun beslag. In 2018 heeft op initiatief van de Rekenkamer Arnhem een ethische hacker een technisch onderzoek gedaan naar de technische ICT infrastructuur. Daar kwam een groot aantal risico's en aandachtspunten naar voren. Door een actie/ verbeterplan zijn deze aangepakt. Ultimo 2018 zijn meeste punten opgelost.

De bewustwordingscampagne "Safe & Sound" is in 2018 voor een groot deel uitgevoerd. Met behulp van onder andere e-learning en lezingen is de bewustwording rondom de onderkende risico's vergroot en zijn de consequenties daarvan onder de aandacht gebracht. In 2019 en volgende jaren worden deze activiteiten gecontinueerd. Continue aandacht is nodig om te zorgen dat het bewustzijn op het gebied van informatieveiligheid en privacy niet verslapt.

Progr.	Omschrijving	Afwijking	V/N	I/S	naam reserve	met BR	met de AR
R0	Bestuursondersteuning	433	V	I	AR		433
R1	VGGM resultaat jaarrekening 2017	549	V	I	AR		549
R2	Onderbesteding OZB OVT station	483	V	I	BR Vastgoed	483	
R2	Extra onderhoud Parkeergarage Rozet	-160	N	I	BR Bereikb	-160	
R2	Parkeergarages	345	N	S	BR Bereikb	345	
R2	Buitengewoon Beter Gele Rijders Plein	500	V	I	BR BGB	500	
R4	Passende kinderopvang	567	V	I	AR		567
R4	Educatie	719	V	I	AR		719
R4	Voor- en vroegschoolse onderwijs	271	V	I	AR		271
R4	Inzet beleidsuren	-319	N	I	AR		-319
R4	Onderwijshuisvesting	1.000	V	I/S	BR	1.000	
R5	Herstel WKO systeem museum	-220	N	I	BR Vastgoed	-220	
R5	Inzet beleidsuren	-493	N	I	AR		-493
R6	Aanloopkosten Scalabor	533	V	I	BR Noodfonds	533	
R6	Loonkosten Werk & Inkomen	1.055	V	I	BR Bedrijfsv	1.055	
R6	Kosten SW medewerkers	459	V	I	AR		459
R6	BUIG	930	V	I	AR		930
R6	AWBZ MO middelen	1.112	V	I	BR Noodfonds	1.112	
R6	Zorgkosten Wmo & jeugd	-14.544	N	I/S	BR Noodfonds / AR	-11.174	-3.370
R6	Inzet beleidsuren	-1.616	N	I	AR		-1.616
R7	Energy Made in Arnhem	427	V	I	BR Klim en En	427	
R7	Uitgestelde werkzaamheden milieuzone	348	V	I	BR Klim en En	348	
R7	Onderhoudskosten ondergrondse containers	-150	N	I	AR		-150
R8	Resultaat grondexploitaties (incl erfpacht)	1.253	V	I	AR / BR Grex		1.253
R8	Opbrengsten bouwleges	1.658	V	I	AR		1.658
R8	Kosten bouwtaken ODRA	-800	N	S	AR		-800
R9	Gemeentefonds: effect gemeentefonds op algemene middelen	-3.063	N	I	AR		-3.063
R9	Belastingen	-98	V	I	AR		-98
R9	Belastingen gemeente Lingewaard	-420	N	S	AR		-420
R9	Vrijval post onvoorzien / onvermijdbaar	1.039	V	I/S	AR		1.039
R9	Treasury resultaat	2.038	V	I	AR		2.038
R9	Ontvlechting De Connectie	-2.065	N	S	AR		-2.065
R9	Dekkingsresultaat uren	-924	N	I	AR		-924
R9	Indirecte loonkosten	-152	N	I	AR		-152
W0	Schulddienstverlening	500	V	I	AR		500
W0 & R6	Armoede	-813	N	S	AR		-813
W0	Inzet beleidsuren	221	V	I	AR		221
W4	Herstel gevel MFC Presikhaven	-255	N	I	BR Vastgoed	-255	
Div.	Overige afwijkingen	7.760	V	I	AR / BR	7.037	2.786
Prognose saldo van voor- en nadelen toegelicht		-1.891	N	I	AR / BR	1.031	-860