

Beslisnota voor de Gemeenteraad

Onderwerp: Jaarstukken 2021, bijstelling begroting 2022 en ontwerpbegroting 2023 MGR.

Voorgesteld besluit

de Gemeenteraad besluit:

1. De zienswijze uit bijlage 1 vast te stellen over de voorlopige jaarrekening 2021 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) waarmee u instemt met:
 - De jaarstukken 2021 en het resultaatbestemmingsvoorstel;
 - De voorgestelde budgetoverhevelingen van € 1,0 miljoen voor het WerkBedrijf voor 100 banenplan (cao aan de slag), € 133.000,- exploitatiebudget IRvN en € 1,0 miljoen investeringsbudget voor het IRvN, onderdeel automatisering.
2. De zienswijze uit bijlage 1 over de ontwerpbegroting 2023-2026 (en bijstelling 2022) vast te stellen, waarmee u onder meer:
 - Instemt met de ontwerpbegroting 2023;
 - Instemt met de bijgestelde begroting 2022;
 - Kennisneemt van de meerjarenbegroting 2024-2026;
3. Kennis te nemen van de financiële effecten van de jaarstukken 2021, de ontwerpbegroting 2023-2026 (en bijstelling 2022) van de MGR en de effecten hiervan voor zover niet opgenomen in de jaarrekening 2021 mee te nemen in de perspectiefnota 2022.

Aanleiding

De gemeente Druten is deelnemer van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Regio Rijk van Nijmegen. De Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) regio Rijk van Nijmegen is op 1 juli 2014 opgericht. De MGR bestaat uit de "modules" WerkBedrijf, ICT Rijk van Nijmegen en het samenwerkingsplatform. De MGR behartigt voor Druten de belangen voor de inwoners op het gebied werk, participatie, sociale werkvoorziening en arbeidsmatige dagbesteding.

De MGR heeft, conform de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, aan de deelnemende gemeenten de jaarstukken 2021 en de ontwerpbegroting 2023-2026 (en de bijstelling 2022) aangeboden. Met de zienswijze laten wij als een van de opdrachtgevers weten wat wij van de stukken vinden. Dit is een van de manieren om invloed uit te oefenen.

Eerdere besluiten

Datum	Korte omschrijving eerder genomen besluit (vermeld zo mogelijk het zaaknummer/documentnummer)
24-2-2022	Z/21/069450 zienswijze op kaderbrief begroting 2023-2026 MGR / vastgesteld

Gewenst resultaat

Bij dit samenwerkingsverband onze zienswijze naar voren te brengen naar aanleiding van de ingediende stukken voor jaarrekening 2021 en ontwerpbegroting 2023-2026 (en bijstelling 2022).

Argumenten

1. *De Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen adviseert in te stemmen met de jaarrekening 2021;*

De Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen adviseert in te stemmen met de jaarstukken 2021. De accountant heeft op 24 maart 2022 aangegeven een goedkeurende accountantsverklaring af te geven voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid. Het resultaat van de MGR vóór de eindafrekening bedraagt € 2,5 miljoen positief.

De belangrijkste resultaten van de MGR in 2021:

Realisatie uitstroom:	1107	(begroting 1100, Druten 28)
Cliënten naar parttime werk:	742	(begroting 830, Druten 32)
Jongeren naar werk:	416	(begroting 450, Druten 17)
Aantal dienstverbanden Druten SW	81	(2020: 87)

De SW heeft positieve resultaten op het gebied van detacheringen gehaald;

Het onderdeel Sociale Werkvoorziening sluit in 2021 af met een financieel voordeel (circa € 1,0 miljoen). Dit komt doordat de salariskosten van de SW-medewerkers lager uitvallen dan begroot. Bovendien heeft de MGR de omzet op peil weten te houden door hogere tarieven uit de markt te halen.

Aandachtspunt blijft het hoge ziekteverzuim onder de SW medewerkers. Het aanpakken van het ziekteverzuim blijft een belangrijk aandachtspunt voor de MGR.

2. *De Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen adviseert in te stemmen met de bijgestelde begroting 2022 en de conceptbegroting 2023*

De begroting over jaar 2022 is bijgesteld door de twee effecten uit de septembercirculaire 2021. De eerste aanpassing: Voor 2022 heeft het Rijk eenmalig aanvullende middelen beschikbaar gesteld in de vorm van een aanvullend pakket re-integratiekosten en impuls re-integratie voor een bedrag van € 1,5 miljoen. De tweede aanpassing: uit het rijksbudget is een (beperkte) uitname gedaan vanwege nieuwe kostenraming die samenhangt met de uitvoering van de no-risk voor de doelgroep banenafspraken door het UWV.

Ook is het advies in te stemmen met de conceptbegroting 2023. Meerjarig is de begroting neerwaarts bijgesteld vanwege de afbouw van de SW. Dit komt vooral doordat het aantal SW-medewerkers daalt van 1.189 naar 1.109 (in SE). Hierdoor maakt MGR minder SW-salariskosten. Daartegenover staan ook minder opbrengsten.

De begroting 2023 is opgesteld conform de voorschriften van de BBV.

3. *In de begroting zijn de punten die wij in de zienswijze op de kaderbrief hebben aangedragen goed verwerkt*

In onze zienswijze op de kaderbrief van de MGR hebben wij onder meer het verwerken van het financieel risico vanuit de cao 'Aan de slag' onder de aandacht gebracht. Dat is in de voorliggende begroting nu verwerkt in de budgetoverheveling. Evenzo zijn de activiteiten van WerkBedrijf ten aanzien van het 'Breed offensief' en 'Simpel switchen' beschreven. Ook op de hardnekkige problematiek van het hoge ziekteverzuim binnen de Wsw wordt nader ingezoomd.

4. *De MGR wil in 2023 de volgende prestatiedoelen halen*

In de ontwerpbegroting gaat de MGR uit van verschillende prestatiedoelen voor 2023 die wij ondersteunen. Hierbij gaat het om de volgende zaken:

Openbaar

Zaaknummer: 76732

WerkBedrijf:

Het WerkBedrijf wil in 2023 regio breed o.a.:

- 1100 bijstandsgerechtigden toe leiden naar werk, zodat zij niet langer een beroep hoeven te doen op een uitkering;
- Jaarlijks 475 mensen een arrangement Op Weg naar Werk aanbieden (voorheen arbeidsmatige dagbesteding).
- Mensen met een beperking: eind 2022 zijn in de regio circa 800 mensen met een arbeidsbeperking aan het werk (geweest). Eind 2023 1000 mensen.
- Jaarlijks circa 2.020 mensen plaatsen op werk:
 - Waarvan 1.820 mensen een bijstandsuitkering hebben;
 - Waarvan 830 mensen minder dan 28 uur per week werken;
 - Waarvan 480 jongeren naar werk.
- Inzet in 2023 op een toegevoegde waarde van € 8.279,- per SW-medewerker.
- Ziekteverzuimpercentage SW verder verlagen naar 17,4%.

Wij kunnen ons vinden in deze doelen en achten ze ook haalbaar.

IRvN:

- Door ontwikkelen van 100% mobiele werkplekken, w.o. verdere implementatie van Microsoft365;
- De landelijke wet- en regelgeving m.b.t. informatieveiligheid volgen/implementeren;
- De aanbevelingen en conclusies door de deelnemende gemeenten m.b.t. het IRvN-evaluatieonderzoek meennemen in de doorontwikkeling van de IRvN;
- Volgen/implementeren van de technologische ontwikkelingen (Cloud, Common Ground etc).
- Inzetten op kwantiteit en kwaliteit van collega's bij IRvN met projectleiders in samenwerking complexe I&A-vraagstukken bij gemeenten.

Het waarborgen van de bedrijfscontinuïteit, beschikbaarheid en beveiliging van de regionale ICT-infrastructuur ziet de IRvN als primaire doelstelling. In de samenwerking met de gemeenten op de I&A-vraagstukken wil de IRvN een stap zetten. Het versneld doorzetten en vasthouden van de ontwikkelingen op dit punt is noodzakelijk.

De Microsoft365 materie is nieuw voor IRvN. Er is behoefte aan kennis en capaciteit bij IRvN om de door gemeenten gewenste veranderingen door te voeren. Ook spelen complexe ICT-vraagstukken die de implementatie(strategie) bemoeilijken, zoals de hybride situatie met Citrix. De WDW wenst een versnelling te zien in de implementatie waarbij de IRvN meer in de lead is. Daarnaast is een duidelijke aanpak nodig en afspraken tussen IRvN en gemeente(n) over het verloop van de verdere implementatie en de communicatie daarover.

5. De wijze van het realiseren door het WerkBedrijf van de gestelde doelen lijkt realistisch

Het WerkBedrijf Werkt aan de match. De groeiende mismatch tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt is hét knelpunt op de arbeidsmarkt die het WerkBedrijf in de dagelijkse praktijk ervaart. Het WerkBedrijf zet in op verbetering van diensten en producten om succesvolle matches te maken. Dat is de kern van de werkzaamheden van het WerkBedrijf.

Het WerkBedrijf richt zich op sectoren (baanarrangementen in kansberoepen) waar vraag naar personeel is, nu of in de toekomst. Het WerkBedrijf sluit met

ondernemers intentieovereenkomsten voor betaalde banen voor de kandidaten. Het WerkBedrijf investeert in scholing om kandidaten aantrekkelijker te maken voor die ondernemers.

Ook ligt de focus van het WerkBedrijf op kansen voor succesvolle, duurzame plaatsingen (kansen pakken). Hiervoor is het behoud én groei van een bepaald type werkgelegenheid in deze regio essentieel. Daarnaast is detacheren (individueel of groepsgewijs) het antwoord op de behoefte van de markt. Voor ondernemers én voor kandidaten én voor de regio Rijk van Nijmegen is dit het antwoord. Detacheren draagt bij aan behoud van werkgelegenheid in deze regio.

Voor de sociale werkvoorziening wil het WerkBedrijf de toegevoegde waarde van SW-medewerkers zo hoog mogelijk krijgen. Met de aanpak wil het WerkBedrijf een goede begeleiding van de doelgroep realiseren. De inspanningen richten zich om het juiste werk tegen het juiste tarief te behouden en te vergroten in deze regio.

6. *In deze begroting wordt de mismatch op de arbeidsmarkt opgepakt*

Ook in de evaluatie van WerkBedrijf en onze reactie hierop wordt de mismatch op de arbeidsmarkt als een centraal probleem geduid. Niet alleen qua type dienstverlening die we hiervoor moeten organiseren, maar ook in een breder verband van positionering van de verschillende betrokken partijen. Wel is, naast een kwalitatieve duiding van deze problematiek (p. 15), ook een meer kwantitatief inzicht in de verschillende typen van een mismatch een welkom handvat. Tevens vragen we WerkBedrijf om aan te geven in hoeverre beschikbare middelen bij het Regionaal Mobiliteitsteam mogelijk ingezet kunnen worden om deze problematiek ook voor de doelgroep in de Participatiewet te bestrijden.

Tegenargumenten en risico's

1. *In de begroting zijn de financiële effecten van de IRvN onderzoek nog niet verwerkt*

Hier gaat het met name om:

- De aanpassing van de organisatie voortkomende uit de evaluatie IRvN PWC;
- Onderzoek, uitgevoerd door de Samenwerkende rekenkamercommissie Berg en Dal, Beuningen, Nijmegen en Wijchen naar de informatiebeveiliging en privacybescherming;
- Onderzoek, uitgevoerd door Hunt & Hackett naar het beveiligingsniveau van IRvN, als gevolg van Log4J.
Uit dit onderzoek blijkt dat er extra maatregelen genomen moeten worden door IRvN om de informatieveiligheid naar het gewenste niveau te kunnen verhogen.
Vooralsnog lijkt dit voor Druten en Wijchen gezamenlijk naast incidentele kosten (nog uit te werken: inhuur bureau/ontwikkelen scenario's) een extra bijdrage te betekenen die in zal gaan per 2022. Voor 2022 zijn de kosten €40.000 en over de komende begrotingsjaren lopen die op naar €117.000 per jaar in 2025.

2. *Een nieuw verdeelmodel vanuit het Rijk kan leiden tot aanpassingen in de begroting.*

Het begrote participatiebudget is, zoals gebruikelijk, gebaseerd op de septembercirculaire van 2021. In hoofdstuk 7 van de begroting (pag. 60) geeft de MGR als risico mee dat Rijk en gemeente streven naar een nieuw verdeelmodel wat grote consequenties kan hebben voor de financiering van het sociaal domein. Indien deze wijziging definitief gestalte krijgt zullen de

Openbaar

Zaaknummer: 76732

gemeenten die bij WerkBedrijf zijn betrokken ook opnieuw moeten bepalen op welke wijze zij WerkBedrijf zullen financieren.

Financiële gevolgen

Sociale werkvoorziening

- Door uitstroom is het aantal SW- medewerkers afgenomen van 1.557 eind 2020 naar 1.486 SW-medewerkers eind 2021. 93% van deze medewerkers zijn gedetacheerd bij een ondernemer. Dat komt omdat sinds 1 april 2020 Blueview de verantwoordelijkheid heeft voor de productie op de Boekweitweg.
- De gerealiseerde toegevoegde waarde per SW-medewerker was in 2021 € 7.606,- en de doelstelling was € 7.715,-. Reden voor het achterblijven van de doelstelling zijn vooral de ingestelde coronamaatregelen (stilleggen werk).
- Het ziekteverzuim bedroeg in 2021 gemiddeld 19,1% tegen 17,3% van het jaar ervoor. Deze stijging kan mogelijk worden verklaard doordat veel SW-medewerkers als gevolg van Covid-19 thuis zaten en om die reden niet aan werk konden.
- Voor de uitvoering van de SW zijn de bijdragen van gemeenten voldoende geweest. Ondanks een lagere omzet is een voordeel van € 1 miljoen gerealiseerd. Dat komt omdat de loonkosten van SW-medewerkers minder hard zijn gestegen dan begroot. Ook is de uitstroom uit de SW hoger dan begroot. Tot slot zijn de overhead- en uitvoeringskosten lager dan begroot. Het overgebleven budget gaat terug naar gemeenten.

Werk

Voor de volgende onderdelen van Werk zijn de volgende financiële resultaten gerealiseerd:

- Voordeel resultaat € 2.301.000,-. Van dit bedrag wordt € 1.010.000,- overgeheveld naar 2022.
- € 81.000,- betreft eenmalig meer uitgaven Wettelijke loonkostensubsidies.
- € 271.000,- betreft eenmalig minder uitgaven Arbeidsmatige dagbesteding (Op Weg Naar Werk).

Het resultaat is het gevolg van een eenmalig voordeel inzake het btw-compensatiefonds ter grootte van € 465.000,- en een eenmalig voordeel door het niet invullen van vacature ruimte van € 541.000,-. Daarnaast wordt het voordeel veroorzaakt doordat wegens COVID-19 minder is uitgegeven aan instrumentgelden.

De meer uitgaven wettelijke loonkostensubsidies is met name veroorzaakt door een hogere instroom.

De minder uitgaven arbeidsmatige dagbesteding zijn het gevolg van COVID-19. Dit heeft tot een terugval in inzet van dagbesteding geleid ondanks de meerkostenregeling.

IRvN

Bij de IRvN is een voordelig resultaat behaald. Daarnaast zijn er een aantal verschuivingen gerealiseerd. Het resultaat per onderdeel ziet er als volgt uit:

Bij automatisering is een voordeel ontstaan van € 133.000,-. Het voorstel is om dit resultaat over te hevelen naar 2022 en aan te wenden voor de Logj4 problematiek.

Bij informatie & applicatiebeheer (voor de gemeente Nijmegen) is een resultaat behaald van € 40.000,- voordelig.

Weerstandsvermogen

De MGR houdt zelf geen buffer aan om risico's om te kunnen vangen. Naast fiscale redenen past dit bij de gedachte dat een gemeenschappelijke regeling een verlengstuk is van de deelnemende gemeenten. Een risico van de MGR is daarmee ook een risico voor

de gemeenten. Dit betekent dat de gemeenten de risico's van de MGR naar rato moeten opnemen in hun begroting en jaarrekening.

Het risicoprofiel is € 7,1 mln. en gewogen € 2,8 mln. Op basis van een actualisatie zijn nieuwe organisatorische risico's gekwantificeerd, o.a. rondom ICT en personeel. De MGR wijst de deelnemende gemeenten op een drietal risico's rondom rijksmiddelen waarbij op een verdere kwantificering nog niet is te maken, te weten:

- Het aanbieden van beschut werk (nieuw) vanuit de Participatiewet;
- Uittreden van een gemeente uit de MGR of uit een of meerdere modules heeft tot gevolg dat er frictiekosten ontstaan bij de MGR;
- Afbouw WSW-budget en stijging gemiddelde loonkosten SW-medewerkers, voor zover nog niet al meegenomen in de ramingen. De MGR gaat hier van een van een kostendekkende deelnemersbijdrage uit voor de sociale werkvoorziening, waardoor dit risico bij de gemeenten ligt.

De wijzigingen die uit de bijgestelde begroting 2022 en de begroting 2023 voor de deelnemersbijdrage Druten voortkomen zijn in onderstaande tabel in beeld gebracht.

Tabel 1: Jaarstukken MGR exl. IRvN

MGR-Druten	Jaar- rekening 2021	Prim. Begr. MGR 2022	Bijstelling Begr. MGR 2022	Begr. Druten 2022	Vershil 2022	Begr. MGR 2023	Begr. Druten 2023	Vershil 2023
Bedragen in € x 1.000,-								
Participatiebudget	355	415	481	480	-1	461	462	1
Loonkostensubsidie	247	248	238	248	10	261	266	5
Tijdelijke middelen		10	6	31	25	6	0	-6
Arb.matige dagbest. (OWNW)	83	142	143	142	-1	143	142	-1
SW bijdrage totaal	2.045	1.929	1.949	1.944	-5	1.887	1.842	-45
waarvan Rijkbijdrage	1.894	1.824	1.839	1.839	0	1.774	1.774	0
waarvan aanvullend	151	105	110	105	-5	113	68	-45
Bestuursonderst.	13	13	13	13	0	13	13	0
Panden (vastgoed)	8	7	7	7	0	8	7	-1
Totaal	2.751	2.764	2.837	2.865	28	2.779	2.731	-48

De verschillen over de jaarschijven nemen we mee in de perspectiefnota 2022.

Tabel 2: Jaarrekening 2021 MGR-onderdeel IRvN

Bijdrage werkorganisatie Druten-Wijchen aan IRvN x € 1.000,-	Jaarrekening 2021 IRvN
Bijdrage o.b.v. de jaarrekening 2021 van de IRvN:	
Aandeel Wijchen:	1.266
Aandeel Druten:	508
Totaal bijdrage o.b.v. jaarrekening 2021 IRvN:	1.774

Openbaar

Zaaknummer: 76732

Tabel 3: Herziene begroting 2022 en begroting 2023 IRvN in relatie tot begroting WDW

Bijdrage werkorganisatie Druten-Wijchen aan IRvN x € 1.000,-	Bijgestelde begroting 2022 IRvN	Begroting 2023 IRvN
Bijdrage op basis van de begroting van de MGR/IRvN:		
Aandeel Wijchen	1.259	1.343
Aandeel Druten	509	523
Aandeel WDW	61	63
Totaal	1.829	1.929

De financiële afwikkeling met de WDW (rekening, bijgestelde begroting 2022 en de begroting 2023 is thans nog niet bekend. Hier komen we via de gebruikelijke rapportages op terug

Communicatie

Bijgevoegde zienswijze sturen wij na besluitvorming naar de MGR

Inwonersparticipatie

Niet van toepassing

Uitvoering of Vervolgstappen

Niet van toepassing

Geheimhouding:

Niet van toepassing

Voorstel

Advies

Team Werk en Inkomen;
Team Financieel Beleid;
Team Informatiemanagement