

Beslisnota voor de Gemeenteraad

Onderwerp: Jaarstukken 2022 ontwerp begroting 2024 en bijstelling begroting 2023 MGR Rijk van Nijmegen

Voorgesteld besluit

de Gemeenteraad besluit:

1. De zienswijze uit bijlage 1 vast te stellen over de voorlopige jaarrekening 2022 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) waarmee u instemt met:
 - De jaarstukken 2022 en het resultaatbestemmingsvoorstel;
 - De voorgestelde budgetoverhevelingen van € 916.000,- voor het WerkBedrijf naar 2023 voor de uitbreiding van de pilot Simpel Switchen (Op Weg Naar Werk), een kwaliteitsimpuls en uitbreiding van vervoerskostenregeling voor SW-medewerkers vanwege gestegen brandstofprijzen;
 - De overheveling van het investeringsbudget (onderdeel automatisering) van € 1,1 miljoen naar 2023.
2. De zienswijze uit bijlage 1 over de ontwerpbegroting 2024-2027 (en bijstelling 2023) vast te stellen, waarmee u onder meer:
 - Instemt met de ontwerpbegroting 2024;
 - Instemt met de bijgestelde begroting 2023 en het voorgestelde investeringsvolume MGR van € 7,4 miljoen;
 - Kennisneemt van de meerjarenbegroting 2025-2027;
3. Kennis te nemen van de financiële effecten van de jaarstukken 2022, de ontwerpbegroting 2024-2027 (en bijstelling 2023) van de MGR en de effecten hiervan, voor zover niet opgenomen in de jaarrekening 2022, mee te nemen in de perspectiefnota 2023.

Aanleiding

De gemeente Wijchen 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 Wijchen 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 2022 en de ontwerpbegroting 2024-2024 (en de bijstelling 2023) 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)
02-02-2023	Z/22/098797 Zienswijze op kaderbrief MGR vastgesteld

Gewenst resultaat

Bij dit samenwerkingsverband onze zienswijze naar voren te brengen naar aanleiding van de ingediende stukken voor jaarrekening 2022 en ontwerpbegroting 2024-2027 (en bijstelling 2023).

Argumenten

1. *De Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen adviseert in te stemmen met de jaarrekening 2022;*

De Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen adviseert in te stemmen met de jaarstukken 2022. De accountant heeft op 30 maart 2023 aangegeven een goedkeurende accountantsverklaring af te geven voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid. Het resultaat van de MGR vóór de eindafrekening bedraagt € 1.041.000,- positief onderverdeeld naar:

WerkBedrijf	€ 1.056.000,-
IRvN	€ - 14.600,-
Totaal	€ 1.041.400,-

De belangrijkste resultaten van de MGR, onderdeel WerkBedrijf in 2022:

Realisatie uitstroom:	905	(begroting 1100, Wijchen 64)
Cliënten naar parttime werk:	674	(begroting 830, Wijchen 61)
Jongeren naar werk:	317	(begroting 450, Wijchen 35)
Wijchen aantal dienstverbanden SW:	150	(2020: 172; 2021 158)

Bij het onderdeel Sociale Werkvoorziening is het saldo van baten en lasten € 0,-. In 2022 is de begrote bijdrage van de deelnemende gemeenten toereikend geweest. De MGR heeft bovendien geen beroep hoeven doen op de extra middelen van het Rijk. Deze extra tegemoetkoming was het gevolg nog van de coronapandemie.

Aandachtspunt blijft het hoge ziekteverzuim (20,8%) onder de SW medewerkers.

Bij de IRvN is het resultaat op de gemeentelijke bijdragen ten opzichte van de begroting na wijziging is € 14.600 nadelig. Het onderdeel automatisering valt volledig onder het taakveld Overhead (operationele, personele en kapitaallasten).

De belangrijkste resultaten voor het onderdeel IRvN

- Het aantal medewerkers (gebruikers) van de aangesloten organisaties is sinds 2016 gegroeid van 4.500 naar ruim 5.100 eind 2022
- In 2022 stemden de gemeenten in met de conclusies en aanbevelingen uit het onderzoek dat PwC in 2021 heeft uitgevoerd naar de ICT-functie in de regio. Dat betekent dat IRvN de komende 4-5 jaar primair een beheerorganisatie blijft, gestoeld op het huidige fundament.
- De belangrijkste omgeving is nog altijd onze Citrix-omgeving. Deze is geüpdatet naar een nieuwere versie en we zijn gestart met de voorbereiding om, vanuit beveiligingsoogpunt, die Citrix-omgeving verder te segmenteren. In 2022 is een implementatieplan opgesteld om de beveiliging van onze systemen en omgeving op peil te houden.
- Applicaties staan allang niet meer op zichzelf. 'Keten-automatisering' wordt gebruikt om gegevens van de ene omgeving te kunnen gebruiken in een andere omgeving. In 2022 hebben we de clusters die zich bezighouden met koppelingen, integraties en distributies bij elkaar gevolgd in één team.
- In 2022 is door IRvN namens vrijwel de gehele regio ingeschreven voor het landelijke aanbestedingstraject GT Connect2. Dit betreft de aanbesteding van een digitaal platform voor telefonie op basis van MS-teams.

- In 2022 zijn we gestart met het traject/project 'TPM – Third Party Memorandum'. In de jaren 2023-2025 werken we verder aan een externe verklaring over de kwaliteit van dienstverlening van IRvN. We hanteren daarbij de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid - dé wet- en regelgeving op het gebied van informatieveiligheid) om onze processen te formaliseren en te auditen.

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

De primitieve begroting van 2023 is op tal van punten aangepast. De Adviesfunctie heeft het advies meegegeven in te stemmen met onderstaande aanpassingen van de primitieve begroting 2023:

- De begroting over jaar 2023 is voor het onderdeel arbeidsparticipatie bijgesteld met ca. € 2,6 miljoen. Het participatiebudget neemt toe met € 0,7 miljoen als gevolg van de indexering van het klassieke re-integratiebudget conform de BRN norm 2023. Ook de Rijksontvangsten voor begeleiding beschut werk –die overgaan naar het WerkBedrijf- zijn toegenomen.
- Door een wijziging in de BBV is het taakveld begeleidde participatie per 2023 gewijzigd in taakveld WSW en beschut werk. De arbeidsmatige dagbesteding valt vanaf 2023 onder dit nieuwe taakveld. Dit taakveld neemt toe met circa € 3,4 miljoen t.o.v. de primitieve begroting. De toename komt voornamelijk door de financiële effecten van de verwachte CAO stijging van de SW medewerkers en de verwachte uitstroom in 2023. De CAO stijging heeft te maken met de verhoging van het wettelijke minimumloon. De totale salariskosten SW nemen ten opzichte van de primaire begroting toe met circa € 1,8 miljoen. Ook de overige kosten van SW medewerkers nemen toe (€ 0,7 miljoen). Dit wordt met name veroorzaakt door hogere vervoerskosten; SW medewerkers ontvangen tijdelijk een hogere reiskostenvergoeding als compensatie voor de hoge inflatie (energiecrisis). De personele lasten voor de uitvoering van de SW nemen toe met € 0,2 miljoen door de stijging van de nieuwe COA 2023.
- Verder neemt de begroting 2023 toe op de onderdelen arbeidsmatige dagbesteding (€ 0,2 miljoen), overhead MGR (€ 0,3 miljoen) en doorbelasting van de gebouwlasten (€ 0,3 miljoen) door de hogere energiekosten.
- Er is een toename van circa € 0,8 miljoen door een verwachte groei van het aantal verstrekte loonkostensubsidies. Gemeenten ontvangen een bijdrage voor de loonkostensubsidies via het BUIG-budget.
- Ten aanzien van de overhead zien we dat de begrotingscijfers 2023 ten opzichte van de primitieve begroting van de MGR met € 3 miljoen zijn verhoogd. Dit komt bijna volledig door toename van de IRvN begroting i.v.m. het voorstel "kostenontwikkeling IRvN" voor ruim 0,9 miljoen, het beveiligingsproject ruim € 0,7 miljoen en extra plusproducten voor € 1,4 miljoen. In dit laatste genoemde bedrag zit voor 2023 tevens een bedrag van € 522.000 voor de inrichting van de Tenants. Daarnaast zien we een verhoging van het investeringsvolume van € 2 miljoen met een bandbreedte van 20% naar € 4,8 miljoen in 2023. Van deze verhoging is € 1,1 miljoen via het principe van budgetoverheveling in de jaarrekening toegevoegd aan het investeringskrediet van 2023.

3. *De adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen Adviseert eveneens in te stemmen met de begroting 2024*

Op gebruikelijke wijze is de conceptbegroting 2024 opgesteld. De Adviesfunctie heeft in haar brief de volgende zaken meegegeven:

- De begrote lasten voor arbeidsparticipatie dalen van € 20,2 miljoen in 2024 naar € 19,6 miljoen in 2027. Vanaf 2023 zijn de afzonderlijk herkenbare middelen van het participatiebudget opgegaan in het bredere cluster participatie van het sociaal domein. Het meerjarenperspectief van het Participatiebudget van de septembercirculaire 2021 is als basis genomen voor de begroting 2024 tot en met 2027.
- De begrote lasten en baten van WSW en beschut werk dalen van € 46,6 miljoen in 2024 naar € 36,2 miljoen in 2027. Dit komt voornamelijk doordat er geen mensen meer in de SW stromen.
- De MGR begroot voor de loonkostensubsidie in 2024 € 5,2 miljoen. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2023 is dit een afname van circa € 0,5 miljoen en wordt veroorzaakt door de uitvoering van de cao Aan de slag. De begrote lasten voor het onderdeel inkomensregelingen blijven gelijk vanaf 2024.
- In de meerjaren begroting nemen de begrote baten voor ICT en overhead in 2024 met € 1,1 miljoen toe ten opzichte van 2023. Dit komt voor € 0,4 miljoen doordat de "kostenontwikkeling IRvN" en het beveiligingsproject stapsgewijs toenemen. Daarentegen vallen de eenmalige lasten voor de inrichting van de Tenants voor bijna € 0,2 miljoen weg. De rest van de toename van ruim € 0,9 miljoen wordt voornamelijk veroorzaakt door de indexering met de BRN-norm van 4,94%.

De begroting 2024 is opgesteld conform de voorschriften van de BBV. De Adviesfunctie adviseert tot slot om goed rekenschap te nemen van alle financiële ontwikkelingen in de begroting 2024 en zorg te dragen voor voldoende financiële dekking in de eigen gemeentelijke begroting.

4. *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 de gevolgen van de wijzigingen in het financieel verdeelmodel onder de aandacht gebracht. Ook voor het onderdeel IRvN zijn we ingegaan op de financiële gevolgen. In de voorliggende begroting 2024 en de bijstelling van de begroting 2023 is hier nader op ingegaan

5. *De MGR wil in 2024 de volgende prestatiedoelen halen*

In de ontwerpbegroting gaat de MGR uit van verschillende prestatiedoelen voor 2024 die wij ondersteunen. Hierbij gaat het om de volgende zaken:

Algemeen

- Regionale college ontmoetingen (Platformfunctie)
- Nieuwe wet gemeenschappelijke regelingen: wijzigingsvoorstellen
- Nieuw informatieprotocol

WerkBedrijf

- 1100 bijstandsgerechtigden toeleiden naar werk;
- Jaarlijks circa 2.200 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.
- Mensen met een arbeidsbeperking aan het werk (geweest): 1200;
- Mensen actief (geweest) Op Weg naar Werk: 475
- Statushouders en 55-plussers bemiddelen naar werk
- Zoveel mogelijk voorkomen van instroom in de bijstand
- Ondernemers binden en stimuleren
- Deelname aan de Human Capital Agenda van de metropoolregio
- Ziekteverzuim SW terugdringen naar 17,4%
- Toegevoegde waarde per SW medewerker naar € 8.653,- in 2024
- Goed werkgeverschap in tijden van inflatie.

IRvN

- Doorontwikkeling IRvN als ICT dienstverlener
- 24 uren monitoring om de dreiging van ransomware en gijzelsoftware te voorkomen
- Segmenteren van de Citrixomgeving
- Investerings automatisering als gevolg van 100% werkplekinrichting:
 - € 3,8 miljoen centrale computercapaciteit
 - € 150.000,- netwerk
 - € 350.000,- vervanging van werkplekken
 - € 500.000,- mobiele telefonie

Tegenargumenten en risico's

1. De wijzigingen in het gemeentefonds hebben gevolgen voor de financiering van het WerkBedrijf

Vanaf 2023 hebben we te maken met wijzigingen in het gemeentefonds. Het Participatiebudget dat voorheen door gemeenten in zijn geheel werd overgemaakt aan WerkBedrijf is niet meer direct herleidbaar. Dit betekent dat er afspraken gemaakt moeten worden over de wijze waarop de deelnemende gemeenten het WerkBedrijf gaan financieren. Gemeenten wachten de meicirculaire 2023 van het Rijk met daarin de actuele budgetten af. Met dat beeld werken we met WerkBedrijf diverse scenario's uit. We zoeken naar consensus in de regio en een eenduidige, transparante en stabiele wijze van financiering van WerkBedrijf (zie ook Informatienota 'Vertraging Arbeidsmarkt- en re-integratiebeleid, 114638). Om toch tot een meerjarenbegroting te komen is met de gemeenten afgesproken om voor de jaren 2023 (bijgesteld) en 2024 tot en met 2027 de middelen conform de oude verdeling van het Rijk op te nemen. De MGR indexeert deze middelen met de BRN norm, omdat er geen actualisatie van de middelen vanuit het rijk meer plaatsvindt.

2. De financiële druk voor het onderdeel IRvN neemt toe

De afgelopen jaren zijn de gemeentelijke bijdragen aan de IRvN in de basis gelijk gebleven, enkel zijn ze geïndexeerd en tevens is er steeds geld teruggegaan naar de deelnemers. Er is sprake geweest van minder kosten én generieke innovaties en voorzieningen. De omstandigheden die nu worden ervaren zijn anders dan vijf, zes jaar geleden.

Er is sprake van ontwikkelingen van prijsstijgingen als gevolg van corona en chiptekorten, schaarste op de arbeidsmarkt, stijgende personeelskosten en geopolitieke dreigingen en ook stijgende kosten voor energie. Deze zaken leggen in 2023 en volgende jaren financiële druk op de meerjarenbegroting van de IRvN en verklaren grotendeels de kostenstijging.

3. De dienstverlening bij de IRvN is niet optimaal

We spreken onze zorgen uit over het niveau van dienstverlening. Zowel bij de basisdienstverlening waarbij er met regelmaat sprake is van storingen of vertraagde systemen als bij de capaciteit van projecten waarbij we een beroep doen op ICT-expertise, met als gevolg lange doorlooptijden. Hierbij realiseren we ons dat andere ontwikkelingen op het gebied van informatieveiligheid en privacy en continuïteit beroep doen op de capaciteit. Wij benadrukken dat we van IRvN een stabiele dienstverlening mogen verwachten ondanks krapte op de arbeidsmarkt.

Financiële gevolgen

Jaarrekening 2022

Werk

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

- Voordeel resultaat € 1.056.000,- voor het WerkBedrijf, onderdeel Werk
- Van voornoemd bedrag wordt € 916.000,- overgeheveld naar 2023 en ingezet voor uitbreiding van de pilot Simpel Switchen (Op Weg Naar Werk), een kwaliteitsimpuls en uitbreiding van vervoerskostenregeling voor SW-medewerkers vanwege gestegen brandstofprijzen.
- Het restant, € 140.000,-, wordt per saldo voor de arbeidsmatige dagbesteding en de wettelijke loonkostensubsidie aan de deelnemende gemeenten terugbetaald. Zie hieronder het financieel overzicht.

Resultaat onderdeel WerkBedrijf/werk; bedragen x € 1.000,-				
	Resultaat	Terug naar gemeente	Budgetoverheveling	Doel budgetoverheveling
Arbeidsmatige dagbesteding	€ 293	€ 103	€ 190	Project Simpel Switchen
Wettelijke loonkostensubsidie	€ 37	€ 37	€ -	
Participatie en SW	€ 725	€ -	€ 725	€ 475 vervoer SW en € 250 kwaliteitsimpuls
Totaal	€ 1.055	€ 140	€ 915	€ -
Afronding	€ 1	€ -	€ 1	
Totaal	€ 1.056	€ 140	€ 916	€ -

Sociale werkvoorziening

- Door uitstroom is het aantal SW-medewerkers afgenomen van 1.557 eind 2020 naar 1.486 SW-medewerkers eind 2021 en 1340 eind 2022. 91% van deze medewerkers zijn gedetacheerd bij een ondernemer. Sinds 1 april 2020 heeft Blueview de verantwoordelijkheid voor de productie op de Boekweitweg.
- De gerealiseerde toegevoegde waarde per SW-medewerker was in 2022 € 8.065,- en de doelstelling was € 8.115,-. Door corona heeft het werk aan het begin van 2022 enkele keren stil gelegen. Dit heeft enige invloed op de toegevoegde waarde gehad.
- Het ziekteverzuim bedroeg in 2022 gemiddeld 20,8% tegen 19,1% in 2021 en 17,3% in 2020. Daarmee zien we een stijgende lijn in het ziekteverzuim. Het hoger ziekteverzuim heeft beperkt invloed op de gerealiseerde toegevoegde waarde. Het lukt de MGR om goede tarieven af te spreken en realistisch te ramen. We zien bij het ziekteverzuim dat de gemiddelde leeftijd van de SW-medewerker 54 jaar (landelijk 52 jaar) is. Hoewel verzuim in alle leeftijdsgroepen voorkomt zitten de absolute verzuimuren voornamelijk bij de oudere SW-medewerkers. Ook landelijk gezien is het beeld dat het verzuimpercentage stijgt en dat het ouder

Openbaar

Zaaknummer: 114463

wordend personeel een oorzaak daarvan is. Daarbij is ook langdurend verzuim aan de orde.

Voor de uitvoering van de SW zijn de bijdragen van gemeenten voldoende geweest. Ondanks een lagere omzet (€ 120.000 lager dan begroot) komt de MGR uit op een realisatie van € 0. Dat komt doordat de indexering van de loonkosten (en daarmee de loonkosten) lager is uitgevallen dan begroot. Op de extra middelen die de gemeenten van het Rijk ontvingen in het kader van corona heeft de MGR geen beroep hoeven doen. In totaal was dit € 203.100 voor de regio.

IRvN

De IRvN beheert, exploiteert en ontwikkelt de technische ICT-infrastructuur (inclusief telefonie) van en voor de gemeenten in de regio Rijk van Nijmegen, WerkBedrijf en de Omgevingsdienst Regio Nijmegen (ODRN). Daarnaast verzorgen zij voor gemeente Nijmegen, WerkBedrijf en ODRN een groot deel van het functioneel beheer.

Op het onderdeel Automatisering is een nadeel van € 14.600,- gerealiseerd. Op het onderdeel Informatie- en Applicatiebeheer is een nadeel van € 500,- gerealiseerd. Op het investeringsbudget (onderdeel Automatisering) wordt € 1,1 miljoen overgeheveld naar 2023. De investeringen konden afgelopen jaar niet plaatsvinden vanwege corona en een chiptekort.

Jaarrekening 2022 financieel onderdeel IRvN

Bijdrage werkorganisatie Druten-Wijchen aan IRvN	Jaarrekening 2022 IRvN
Bijdrage o.b.v. de jaarrekening 2022 van de IRvN:	
* aandeel Wijchen:	€ 1.321.000
* aandeel Druten:	€ 510.000
Totaal bijdrage o.b.v. jaarrekening 2022 IRvN:	€ 1.831.000
Totaal bijdrage opgenomen in de jaarrekening 2022 van de WDW:	€ 1.829.000
Nadelig verschil voor de WDW:	€ 2.000

Als het Algemeen bestuur van de MGR akkoord gaat met de jaarrekening 2022, dan betrekken we het geringe nadeel van € 2.000 te zijner tijd bij het rekeningresultaat 2023 van de WDW.

Jaarrekening 2022, bijgestelde begroting 2023 en de conceptbegroting 2024 (excl. onderdeel IRvN)

De wijzigingen die uit de bijgestelde begroting 2023 en de begroting 2024 voor de deelnemersbijdrage Wijchen voortkomen zijn in onderstaande tabel in beeld gebracht. De verschillen nemen we mee in de Perspectiefnota 2023.

Bijstelling 2023 en begroting 2024											
Wijchen Bedragen in € x 1.000	Jaarrekening MGR 2022	Prim. Begr. MGR 2023	Bijstelling Begr. MGR 2023	Begr. Wijchen 2023	Verschil 2023	V/N	Begr. MGR 2024	Begr. Wijchen 2024	Verschil 2024	V/N	
Participatiebudget	1.076	1.237	1.276	1.237	-39	N	1.354	1.282	-72	N	
Loonkostensubsidie	546	670	608	669	61	V	608	694	86	V	
Arb.matige dagbest. (OWNW)	272	268	284	268	-16	N	284	278	-6	N	
SW bijdrage totaal, incl aanvullend (RIJK)	4.020	3.840	4.143	3.810	-333	N	4.135	3.516	-619	N	
Waarvan: Aanvullende rijksbijdrage	87	130	357				576				
Waarvan Rijksbijdrage	3.934	371	3.786				3.559				
Bestuursonderst.	28	29	29	29	0	V	30	29	-1	N	
Panden (vastgoed)	15	16	16	16	0	V	16	16	0	V	
Meerwerk/tijdelijke middelen	0		0	0				0			
Totaal	6.471	6.060	6.964	6.029	-327	N	6.427	5.815	-612	N	

Toelichting: De nadelige verschillen voor 2023 en 2024 resp. €327K en €612K nemen we mee in de perspectiefnota 2023.

Via de komende septembercirculaire 2023 zullen gemeenten (gedeeltelijk) gecompenseerd worden voor de toename van loon- en prijsontwikkeling en verhoging van het minimumloon via een verhoging van de Rijksbijdrage voor de SW. Hierdoor zal een substantieel deel van het nadeel teniet worden gedaan.

Bijstelling begroting 2023 en begroting 2024-2027 MGR onderdeel IRvN

Bijdrage werkorganisatie Druten-Wijchen aan IRvN	Bijgestelde begroting 2023 IRvN	Begroting 2024 IRvN
Bijdrage op basis van de begroting van de MGR/IRvN:	€ 2.143.000	€ 2.329.000
Bijdrage opgenomen in de (meerjaren)begroting van de WDW:	€ 1.971.000	€ 2.068.000
Tekort binnen de WDW:	€ 172.000	€ 261.000

Zowel het geraamde tekort voor 2023 als dat voor 2024 kan niet binnen de begroting van de WDW worden opgelost.

Voor de jaren daarna loopt dit tekort binnen de WDW als volgt op:

2025: € 281.000

2026: € 301.000

2027: € 322.000

Geadviseerd wordt om het aandeel van Wijchen daarin, zijnde 64,8%, via de hogere bijdrage aan de WDW op te nemen in de concept Perspectiefnota 2023 van Wijchen. Dit komt voor Wijchen dan neer op de navolgende budgetuitzettingen:

2023: € 111.000

2024: € 169.000

2025: € 182.000

2026: € 195.000

2027: € 209.000

Weerstandsvermogen en risico's

De MGR houdt zelf geen buffer aan om risico's op 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 € 9,4 mln. en gewogen € 3,6 mln.

Op basis van een actualisatie zijn nieuwe organisatorische risico's gekwantificeerd, o.a. rondom ICT, economische risico's en personeel.

De MGR wijst de deelnemende gemeenten op een viertal risico's rondom rijksmiddelen waarbij op een verdere kwantificering nog niet is te maken, te weten:

- Afbouw en ontschotting Participatiebudget vanaf 2023;
- Het aanbieden van nieuw beschut werk vanuit de Participatiewet;
- Het uittreden van een gemeente uit de MGR of één van de modules;
- Afbouw SW budget en stijging gemiddelde loonkosten per SW medewerker.

Openbaar

Zaaknummer: 114463

De adviesfunctie adviseert de gemeenten om het risicobedragen op te nemen in de eigen jaarrekening en begroting.

Communicatie

Niet van toepassing.

Inwonersparticipatie

Niet van toepassing.

Uitvoering of Vervolgstappen

Bijgevoegde zienswijze sturen wij na besluitvorming naar de MGR

Geheimhouding:

Niet van toepassing.

Voorstel

Advies

Team Werk en Inkomen
Team informatiemanagement
Team Financieel Beleid