# Begrotingswijziging 2023



# Inhoud

**Inleiding**

**Inleiding ..... 3**

**1. Begrotingswijziging ..... 4**

**1.1 CAO ontwikkelingen en aanpassingen van de arbeidsvoorwaarden** ..... 4

**2. Financiële consequenties begrotingswijziging 2023 ..... 6**

**2.1 Recapitulatie overzicht Lasten - Uitvoeringskosten** ..... 6

**2.1 Recapitulatie overzicht van baten en lasten – Programma BW MO B&P** ..... 9

# Inleiding

Voor u ligt de begrotingswijziging 2023 van de Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord (MGR). De initiële begroting is in het voorjaar van 2022 goedgekeurd. Echter, In 2022 en 2023 zijn er ontwikkelingen geweest die het noodzakelijk maken om de initiële begroting 2023 te wijzigen. In de externe omgeving zijn er grote bewegingen geweest. Het Rijk stelt meer middelen beschikbaar ten behoeve van BW, MO, P&B en de CAO- onderhandelingen hebben een groot effect op de personeelsbegroting. Daarnaast zijn er ook in de regio bewegingen geweest die effect hebben op de begroting. De aanpassingen van de arbeidsvoorwaarden bij de gemeente Venray, waarop de MGR meelift en de extra taken in het kader van segment 1 aan de MGR zijn toebedeeld, zijn hier voorbeelden van.

Deze begrotingswijziging is onder te verdelen in drie thema's:

1. CAO ontwikkelingen en aanpassingen van de arbeidsvoorwaarden.
2. De extra taken die de MGR heeft gekregen in het kader van segment 1 "Opnamevervangende behandeling en behandeling met verblijf".
3. Aanpassing van de begroting "Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang, Preventie& Bemoeizorg" verder genoemd BW, MO P&B

In deze begrotingswijziging zal de MGR verder uitleg geven over de aanpassingen.

Wanneer u de begroting van de MGR sociaal domein Limburg- Noord leest ziet u dat deze bestaat uit twee delen:

- De uitvoeringskosten van de MGR zelf voor de taken die in het kader van module 1 en module 2 worden gemaakt.
- De begroting "Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang, Preventie& Bemoeizorg."

In beide delen zijn aanpassingen aangebracht.

De begroting moet u, naast inspraak door middel van een zienswijze, inzicht geven in wat de MGR uitvoert ten behoeve van de gemeenten.

# 1. Begrotingswijziging

Na het vaststellen van de begroting 2023, heeft de MGR zich verder ontwikkeld en hebben zij er ook taken bijgekregen. Denk hierbij aan  nieuwe contractering van " Opnamevervangende behandeling en behandeling met verblijf" die in 2023 van start is gegaan. De MGR monitort deze contracten voor alle 14 gemeenten en heeft ook de voorzitter van de Bijzondere Toegang in dienst.

Verder zijn nu ook de nieuwe cao-afspraken en de definitieve indexeringscijfers voor 2023 bekend. Bovenstaande heeft invloed op de uitvoeringskosten 2023.

Tevens is er nog een aanpassing gedaan in de regionale begroting. Conform het bestuursbesluit van 26 januari 2023 worden de uitvoeringskosten van de regionale beleidsagenda BW MO B&P niet meer begroot bij de MGR maar bij de individuele gemeenten. Wel zal de financiële afwikkeling van deze kosten via de MGR verlopen.

Middels deze begrotingswijziging willen we dieper inzoomen op de effecten op de uitvoeringskosten van deze wijzigingen.

## 1.1 CAO ontwikkelingen en aanpassingen van de arbeidsvoorwaarden

Op 13 maart 2023 is bekend geworden dat er een nieuwe cao voor 2023 is afgesloten. In deze cao is opgenomen dat de salarissen stijgen met terugwerkende kracht per 2 januari 2023 met eerst €240,00 en daarna nog met 2%. Gevolg van de wijzigingen in de nieuwe cao is dat de loonkosten stijgen.

Op het gebied van reiskosten woon-werkverkeer hebben zich, t.o.v. de informatie die bij het vaststellen van de begroting 2023, ook veranderingen voor gedaan. Ten eerste hebben nu alle medewerkers met een vast of tijdelijk dienstverband, recht op vergoeding van reiskosten woon-werkverkeer. ( Voorheen ontvingen alleen medewerkers met een tijdelijke arbeidsovereenkomst reiskosten woon-werkverkeer)

Daarnaast is er een opgehoogde vergoeding voor thuiswerken van € 3,50 per dag.
Ook is de km-vergoeding per 1-1-2023 gewijzigd van € 0,19 per km naar € 0,21 per km.

Deze aanpassingen hebben tot gevolg dat de reiskosten woon-werkverkeer zullen stijgen.

Naast de stijging van de reiskosten woon-werkverkeer, staat ook bijstelling naar beneden van de opleidingskosten. Afgelopen jaren minder hebben uitgewezen dat deze kosten naar beneden kunnen worden bijgesteld met € 15.000. Op basis van de huidige informatie, voorziet het bedrag dat nu is opgenomen in de begrotingswijziging voldoende om deze kosten te dekken.

## 1.2 Taken in het kader van segment 1

In 2023 heeft de MGR taken erbij heeft gekregen die invloed hebben op de uitvoeringskosten. Vanaf 2023 voert de MGR het contractmanagement voor segment 1 niet alleen uit voor de Noord Limburgse gemeenten, maar ook voor de zeven Midden Limburgse gemeenten.

In de contractafspraken van segment 1 is er een belangrijke rol weggelegd voor de voorzitter van de Bijzondere Toegang. De taken van deze voorzitter zijn:

- De voorzitter toetst of de informatie van de verwijzer volledig is en er sprake is van een passende verwijzing naar segment 1.
- De voorzitter koppelt, gemotiveerd, aan de verwijzer terug als de verwijzing niet passend is.
- De voorzitter besluit, in afstemming met de verwijzer, of er andere expertise of gesprekspartners bij de bespreking aan moeten sluiten en nodigt deze uit.
- De voorzitter stelt de agenda voor het overleg op

Ten behoeve van segment 1 is er ook 8 uur secretariële ondersteuning toegevoegd.

De taken vanuit segment 1 hebben als gevolg dat meer informatie gedeeld wordt vanuit gemeenten met de MGR en dat deze informatie ook meer privacy- gevoelig is. Dit betekent meer kosten voor de Privacy Officer, Functionaris Gegevensbescherming en DPIA's. Deze kosten zijn onderdeel van de ICT kosten.

## 1.3 Aanpassing van de begroting BW, MO, P&B

Het grootste effect op de begroting van de MGR zijn de extra middelen vanuit het Rijk in het kader van dak- en thuisloosheid.
Voor deze middelen kunnen regionale en lokale projecten worden uitgevoerd. Op verzoek van gemeenten kan de MGR de financiële afhandeling daarvan uitvoeren.
De MGR laat in haar begroting zien waarvoor zij de financiële afhandeling al doet vanuit de begroting.
De financiële middelen die "over" zijn worden volgens de afgesproken verdeelsleutel aan de gemeenten uitgekeerd.

## 1.4 Diversen

Begin 2023 heeft de MGR een zeer succesvolle werving uitgevoerd met als doel contractmanagers in dienst van de MGR te nemen. Dat heeft er toe geleid dat de MGR afscheid neemt van de interim-contractmanagers. Hierdoor hebben we wel rekening te houden met een tijdelijke overlapping van functies, wat ook nodig is voor de overdracht van taken en het inwerken van nieuwe collega's.

In de begroting is rekening gehouden met het feit dat er toch personeel ingehuurd moet worden voor incidentele actualiteiten. Dat kan gaan over ondersteuning bij het opstellen van de jaarstukken, het tijdelijk vervangen bij ziekte, het vervangen bij vertrek en specifieke afgebakende taken zoals taken inhuur voor de uitvoering van de deelwaarnemingen van Beschermd Wonen.

De post "overige kosten" is op basis van voortschrijdend inzicht aangepast. Hierbij zijn begrootte bedragen zowel naar beneden als omhoog bijgesteld.

In het kader van Kwaliteit, Rechtmatigheid en Continuïteit heeft de MGR onderzoek gedaan. Dat onderzoek heeft geleid tot enkele juridische trajecten. De begrootte juridische kosten zijn daarom naar boven bijgesteld. De “reguliere” juridische kosten op het gebied van contracten en bestuursrecht zullen minder extern belegd worden omdat we vanaf 2023 een jurist in dienst hebben. Tegenover bovenstaande stijging staan ook kosten die verlaagd worden zoals de kosten voor DVO HRM/Finance, kosten voor de Baseline- producten en de onderzoekskosten

# 2. Financiële consequenties begrotingswijziging 2023

## 2.1 Recapitulatie overzicht Lasten - Uitvoeringskosten

Op basis van de bovenstaande uitgangspunten, volgt onderstaand de wijzigingen in de begroting 2023.

De begroting van de uitvoeringskosten 2023 wordt als volgt:

| | BGR 2023 | Wijziging | | | BGW 2023-2 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Module 1 | Module 2 | Totaal | Totaal |
| **Lasten** | | | | | |
| Totaal loonkosten personeel in dienst | 1.733.160 | 100.119 | 34.237 | 134.356 | 1.867.516 |
| Totaal personeelskosten inhuur | 150.000 | 16.250 | 8.750 | 25.000 | 175.000 |
| Totaal overige personeelskosten | 97.840 | 5.954 | 3.206 | 9.160 | 107.000 |
| **TOTAAL PERSONEELSKOSTEN** | **1.981.000** | **122.323** | **46.193** | **168.516** | **2.149.516** |
| Totaal huisvestingskosten | 82.000 | 7.150 | 3.850 | 11.000 | 93.000 |
| Totaal ICT kosten | 140.000 | 17.550 | 9.450 | 27.000 | 167.000 |
| Totaal overige kosten | 320.000 | 48.083 | -10.583 | 37.500 | 357.500 |
| **TOTAAL BEDRIJFSVOERINGSKOSTEN** | **542.000** | **72.783** | **2.717** | **75.500** | **617.500** |
| **ONVOORZIEN** | **50.000** | - | - | - | **50.000** |
| **TOTAAL UITVOERINGSKOSTEN MGR** | **2.573.000** | **195.107** | **48.910** | **244.016** | **2.817.016** |

*Tabel 1: begrotingswijziging 2023-2*

De totale uitvoeringskosten stijgen met € 244.016 ten opzichte van de begroting 2023. Hiervan komt ten laste van module 1 € 195.107 en van module 2 € 48.910.

Voor een totaalbedrag groot € 168.516 is dit het gevolg van een stijging van de personele lasten. De personele lasten voor module 1 zijn gestegen met € 122.323. De personele lasten van module 2 stegen met € 46.193. De stijging van de bedrijfsvoeringskosten zijn in totaal € 75.500. Van deze kosten komt ten laste van module 1 € 72.783 en ten laste van module 2 € 2.717.
Tevens zijn in de overige bedrijfsvoeringskosten nog projectkosten segment 1 opgenomen. De projectkosten zijn groot € 47.500.

### Gemeentelijke bijdrage na begrotingswijziging

De baten van de MGR bestaan uit de bijdragen in de uitvoeringskosten van de MGR en de doorbelasting van het aandeel van de Midden-Limburgse gemeenten in de uitvoering van segment 1 jeugd en crisiszorg. Zowel segment 1 jeugd als crisiszorg maken bij de MGR-deel uit van module 1. Aangezien de Midden-Limburgse gemeenten niet deelnemen in module 1, wordt een deel van de totale kosten van beide onderdelen apart aan de Midden-Limburgse gemeenten in rekening gebracht.

De gemeentelijke bijdrage voor de reguliere uitvoeringskosten is verschillend voor module 1 en voor module 2. De bijdrage voor module 1 wordt bepaald op basis van de inwoneraantallen. Voor deze begroting hanteren we de inwoneraantallen per 1-1-2023. De bijdrage voor module 2 is gebaseerd op een mix tussen lokale lasten en inwoneraantallen. De verdeling is eind 2021 bepaald en geldt voor de jaren 2022 tot en met 2024. In onderstaande tabel is de bijdrage per gemeente voor beide modules opgenomen:

| Gemeente | Uitvoeringskosten Modules | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Inwoners per 1-1-2022 | Module 1 | Module 1 | Module 2 | Module 2 | Totaal |
| | # | % | € | % | € | € |
| Beesel | 13.402 | 4,84% | 85.698 | 0,78% | 6.931 | 92.628 |
| Bergen | 13.103 | 4,73% | 83.786 | 3,44% | 30.730 | 114.515 |
| Gennep | 17.035 | 6,15% | 108.928 | 0,86% | 7.646 | 116.574 |
| Horst aan de Maas | 43.041 | 15,53% | 275.221 | 3,37% | 30.105 | 305.326 |
| Peel en Maas | 44.278 | 15,98% | 283.130 | 9,49% | 84.767 | 367.897 |
| Venlo | 102.128 | 36,85% | 653.045 | 28,47% | 254.243 | 907.288 |
| Venray | 44.156 | 15,93% | 282.350 | 10,27% | 91.702 | 374.053 |
| Echt-Susteren | | | | 5,11% | 45.606 | 45.606 |
| Leudal | | | | 8,48% | 75.743 | 75.743 |
| Maasgouw | | | | 3,45% | 30.847 | 30.847 |
| Nederweert | | | | 1,74% | 15.578 | 15.578 |
| Roerdalen | | | | 2,64% | 23.559 | 23.559 |
| Roermond | | | | 8,09% | 72.295 | 72.295 |
| Weert | | | | 13,81% | 123.351 | 123.351 |
| **Totaal** | **277.143** | **100,00%** | **1.772.158** | **100,00%** | **893.102** | **2.665.261** |

*Tabel 2: Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten 2023*

De MGR is vanaf 2022 belastingplichtig voor de omzetbelasting. Derhalve zal de MGR over de deelnemersbijdragen omzetbelasting in rekening brengen. De gemeenten kunnen deze omzetbelasting terugvorderen via het btw-compensatiefonds.

Voor segment 1 en crisiszorg zal een aparte bijdrage per gemeenten berekend worden. Voor het deel van de uitvoeringskosten ( contractmanagement), zal voor de Noord-Limburgse gemeenten geen extra bijdrage berekend worden, daar deze al in de reguliere bijdrage vanuit deze gemeenten is opgenomen. Voor de Midden-Limburgse gemeenten zal voor de uitvoeringskosten wel een bijdrage voor de uitvoeringskosten berekend worden. Dit omdat zij in deze kosten nog geen bijdrage leveren.

Wel zal aan alle 14 gemeenten een bijdrage berekend worden voor de projectkosten segment 1 2023.

In onderstaande tabel is de bijdrage per gemeenten voor segment 1 en crisiszorg opgenomen:

| Gemeente | Segment 1 + Crisis | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Inwoners per 1-1-2022 | Projectkosten 2023 | Projectkosten 2023 | Uitvoerings-kosten 2023 | Uitvoerings-kosten 2023 | Totaal |
| | # | % | € | % | € | € |
| Beesel | 13.402 | 2,60% | 1.233 | | | 1.233 |
| Bergen | 13.103 | 2,54% | 1.206 | | | 1.206 |
| Gennep | 17.035 | 3,30% | 1.567 | | | 1.567 |
| Horst aan de Maas | 43.041 | 8,34% | 3.960 | | | 3.960 |
| Peel en Maas | 44.278 | 8,58% | 4.074 | | | 4.074 |
| Venlo | 102.128 | 19,78% | 9.397 | | | 9.397 |
| Venray | 44.156 | 8,55% | 4.063 | | | 4.063 |
| Echt-Susteren | 31.731 | 6,15% | 2.920 | 6,15% | 13.836 | 16.755 |
| Leudal | 35.928 | 6,96% | 3.306 | 6,96% | 15.666 | 18.972 |
| Maasgouw | 24.028 | 4,65% | 2.211 | 4,65% | 10.477 | 12.688 |
| Nederweert | 17.323 | 3,36% | 1.594 | 3,36% | 7.553 | 9.147 |
| Roerdalen | 20.558 | 3,98% | 1.892 | 3,98% | 8.964 | 10.856 |
| Roermond | 59.184 | 11,46% | 5.446 | 11,46% | 25.806 | 31.252 |
| Weert | 50.346 | 9,75% | 4.632 | 9,75% | 21.953 | 26.585 |
| | **516.241** | **100,00%** | **47.500** | **46,32%** | **104.255** | **151.755** |

*Tabel 3: Bijdrage gemeenten segment 1 en crisiszorg 2023*

## 2.1 Recapitulatie overzicht van baten en lasten – Programma BW MO B&P

De regionale begroting BW MO B&P is aangepast.
Ook zijn conform het bestuursbesluit van 26 januari 2023 de uitvoeringskosten van de regionale beleidsagenda BW MO B&P niet meer begroot bij de MGR maar bij de individuele gemeenten. Wel zal de financiële afwikkeling van deze kosten via de MGR verlopen.
De lasten stijgen in totaal € 382.400.

Op basis van de mei-, september- en december-circulaire zijn ook de baten aangepast. De baten stijgen in totaal (na compensatie met daling begrote eigen bijdragen) met € 2.851.000.

In onderstaande tabel zijn de wijzigingen opgenomen. De begroting 2023 is nu als volgt:

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Lasten** | | | |
| Zorgaanbieders - Beschermd wonen | 16.500.000 | -240.000 | 16.260.000 |
| zorgaanbieders - Maatschappelijke opvang | 5.600.000 | 250.000 | 5.850.000 |
| Zorgaanbieders - Bemoeizorg | 1.264.000 | 61.000 | 1.325.000 |
| Zorgaanbieders - Preventie | 843.000 | 42.000 | 885.000 |
| Gemeenten - PGB | 273.000 | 427.000 | 700.000 |
| Gemeenten - Ambulantisering GGZ | 563.000 | 20.400 | 583.400 |
| Gemeenten - Bemoeizorg | 280.000 | 15.000 | 295.000 |
| Gemeenten - Preventie | 193.000 | 7.000 | 200.000 |
| Gemeenten - Subsidies | 53.000 | 0 | 53.000 |
| Gemeenten - Ketenregie | 481.000 | 0 | 481.000 |
| Gemeenten - Toezicht | 74.000 | 0 | 74.000 |
| Gemeenten - Frictiekosten | 0 | 0 | 0 |
| Gemeenten - Incidentele uitgaven | 100.000 | 0 | 100.000 |
| Communicatie | 100.000 | 0 | 100.000 |
| Totaal regionale begroting BW MO B&P | 26.324.000 | 582.400 | 26.906.400 |
| Verdeling saldo regionale begroting | 26.710.000 | 2.268.600 | 28.978.600 |
| **TOTAAL REGIONALE BEGROTING BW MO B&P** | **53.034.000** | **2.851.000** | **55.885.000** |
| | | | |
| **Baten** | | | |
| Gemeenten - inkomsten rijk | 52.484.000 | 3.001.000 | 55.485.000 |
| Eigen bijdrage BW MO B&P | 550.000 | -150.000 | 400.000 |
| **TOTAAL BATEN PROGRAMMA BW MO B&P** | **53.034.000** | **2.851.000** | **55.885.000** |
| **Totaal saldo baten en lasten** | **0** | **0** | **0** |

*Tabel 4: Wijzigingen programma BW MO B&P*

### Verdeling saldo regionale begroting na begrotingswijziging

Naar aanleiding van de begrotingswijziging regionale begroting BW MO B&P 2023, is ook de verdeling van het saldo regionale begroting BW MO B&P 2023 gewijzigd. In onderstaande tabel zijn de wijzigingen doorgevoerd. Per saldo wordt er € 2.268.600. meer aan de gemeenten uitgekeerd.

| Gemeente | Verdeling saldo programma BW MO B&P | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | BGR 2023 | Wijziging | BGW 2023-2 |
| | % | € | € | € |
| Beesel | 0,78% | 207.285 | 17.606 | 224.890 |
| Bergen | 3,44% | 919.034 | 78.058 | 997.092 |
| Gennep | 0,86% | 228.667 | 19.422 | 248.088 |
| Horst aan de Maas | 3,37% | 900.354 | 76.471 | 976.825 |
| Peel en Maas | 9,49% | 2.535.118 | 215.319 | 2.750.437 |
| Venlo | 28,47% | 7.603.638 | 645.811 | 8.249.449 |
| Venray | 10,27% | 2.742.543 | 232.936 | 2.975.479 |
| Echt-Susteren | 5,11% | 1.363.946 | 115.846 | 1.479.792 |
| Leudal | 8,48% | 2.265.249 | 192.398 | 2.457.647 |
| Maasgouw | 3,45% | 922.527 | 78.354 | 1.000.881 |
| Nederweert | 1,74% | 465.898 | 39.571 | 505.468 |
| Roerdalen | 2,64% | 704.574 | 59.843 | 764.416 |
| Roermond | 8,09% | 2.162.141 | 183.640 | 2.345.782 |
| Weert | 13,81% | 3.689.028 | 313.326 | 4.002.353 |
| **Totaal** | **100,00%** | **26.710.000** | **2.268.600** | **28.978.600** |

*Tabel 5: Verdeling saldo programma BW MO B&P*