

Documentnummer: D/23/107802

Zaaknummer: Z/23/034884

Voorstel over Jaarstukken 2022, begrotingswijziging 2023 en begroting 2024-2027 MGR SDLN

Van:	<i>College (portefeuillehouder Wilms)</i>
Voorstel:	Vorgesteld wordt om: 1. kennis te nemen van de jaarstukken 2022 van de Modulaire gemeenschappelijke regeling Sociaal Domein Limburg Noord (MGR); 2. geen zienswijze in te dienen over de begrotingswijziging 2023 van de Modulaire gemeenschappelijke regeling Sociaal Domein Limburg Noord; 3. de volgende zienswijze in te dienen ten aanzien van de begroting 2024-2027 van de Modulaire gemeenschappelijke regeling Sociaal Domein Limburg Noord: "De Modulaire gemeenschappelijke regeling Sociaal Domein Limburg Noord wordt opgeroepen om bij de kadernota 2025 en vervolgens de begroting 2025 met ombuigingsscenario's te komen om de gemeentelijke bijdrage voor de toekomst te beperken. De richtlijn voor de ombuigingen die momenteel gehanteerd wordt is minimaal 3% van de gemeentelijke bijdragen."
Bijlagen:	Bijgevoegd: Bijlage 1 raadsbesluit Bijlage 2 jaarstukken 2022 MGR Bijlage 3 begrotingswijziging 2023 MGR Bijlage 4 begroting 2024-2027 MGR Ter inzage: n.v.t.

Namens Namens



Toelichting

Voorstel over Jaarstukken 2022, begrotingswijziging 2023 en begroting 2024-2027 MGR SDLN

Inleiding:

De MGR legt gelijktijdig de begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024-2027 voor aan de raden van de deelnemende gemeenten. Op beiden kan de raad een zienswijze afgeven. Daarom worden deze zienswijzen hieronder afzonderlijk toegelicht. Bij de begroting 2024-2027 worden ook de jaarstukken over 2022 betrokken.

De Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg Noord (MGR) heeft als doel om activiteiten in het sociaal domein dusdanig uit te voeren, dat efficiency-, kwaliteits- en continuïteitsvoordelen maximaal benut worden. Dit geldt op het gebied van kennis, kunde en financiën/bedrijfsvoering. Door het gezamenlijk aanbesteden en inkopen van diensten is duurzame en continue zorg en ondersteuning kwalitatief goed georganiseerd. Bepaalde specialistische zorgvormen, waar een wettelijke verplichting voor geldt, kunnen alleen in regionaal verband worden georganiseerd.

De MGR is in 2014 opgericht in samenwerking met zeven Noord-Limburgse gemeenten. In 2022 zijn de zeven Midden-Limburgse gemeenten toegetreden tot de MGR, met de komst van Module 2. Binnen Module 1 is er daarnaast sprake van samenwerking met Midden-Limburg voor segment 1 Jeugd en crisiszorg.

Beslispunten:

Voorgesteld wordt om:

1. kennis te nemen van de jaarstukken 2022 van de Modulaire gemeenschappelijke regeling Sociaal Domein Limburg Noord (MGR);
2. geen zienswijze in te dienen over de begrotingswijziging 2023 van de Modulaire gemeenschappelijke regeling Sociaal Domein Limburg Noord;
3. de volgende zienswijze in te dienen ten aanzien van de begroting 2024-2027 van de Modulaire gemeenschappelijke regeling Sociaal Domein Limburg Noord: "De Modulaire gemeenschappelijke regeling Sociaal Domein Limburg Noord wordt opgeroepen om bij de kadernota 2025 en vervolgens de begroting 2025 met ombuigingsscenario's te komen om de gemeentelijke bijdrage voor de toekomst te beperken. De richtlijn voor de ombuigingen die momenteel gehanteerd wordt is minimaal 3% van de gemeentelijke bijdragen."

Argumenten:

- 3.1 Gezien de verwachte teruglopende financiële positie van de gemeente vanaf 2026 wordt geadviseerd om een zienswijze in te dienen voor de begroting 2024-2027. Maasgouw heeft een traject opgestart van heroverweging van bestaand beleid. Aangezien de totale bijdragen aan verbonden partijen 25% van de Maasgouwse structurele uitgaven omvatten, maken de bijdragen aan verbonden partijen naar rato ook deel uit van deze heroverweging. Het advies aan de raad is om een zienswijze in te dienen op de begroting 2024-2027 waarin de MGR wordt opgeroepen om bij de Kadernota 2025 en vervolgens begroting 2025 met ombuigingsscenario's te komen om de gemeentelijke bijdragen voor de toekomst te beperken. Het college gaat uit van een gemeentelijke taakstelling heroverweging bestaand beleid van € 2 mln structureel. Op de totale exploitatie van € 68 mln bedraagt dit 3%.

Kanttekeningen:

3.1 Er zijn zowel politiek-bestuurlijke, financiële als juridische risico's. Hierbij is het politiek-bestuurlijke risico altijd een gevolg van één van de andere risico's of een combinatie van de andere risico's. Onderstaande inschatting is deels gebaseerd op de inschatting die de MGR zelf maakt in hun meerjarenbegroting. Er is geen aanleiding om een andere inschatting op te nemen.

- politiek-bestuurlijk: Kans: 10%
- financieel: Risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen. Kans: 50%,
- juridisch: Rechtszaken inkooptrajecten: Kans: 80%

De impact van de risico's wordt als volgt ingeschat:

- politiek-bestuurlijk: impact klein
- financieel: Risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen, impact klein a € 160.000
- juridisch: Rechtszaken inkooptrajecten, impact klein a € 100.000

Op alle risico's valt bij te sturen, door deze te beheersen middels onderstaande maatregelen.

- politiek-bestuurlijk: Beheersmaatregel: door tijdig informeren van college en raad van actuele risico's bij de MGR wordt het politiek-bestuurlijke risico geminimaliseerd. Dit is mogelijk door zowel ambtelijk betrokkenheid via de accounthouder, als bestuurlijke betrokkenheid via het AB.
- financieel: Beheersmaatregel: continue monitoring van de besteding van het budget en rapportage aan het dagelijks bestuur hierover. Aandacht voor spaarzaamheid bij het aangaan van nieuwe uitgaven en zakelijke afspraken over kostenverrekening bij extra opdrachten en bovenregionale inkooptrajecten.
- juridisch: Beheersmaatregel: vierogen-inzet van aanbestedingsjuristen bij het opstellen van stukken, standaardisatie van inkoopprocedures en leren van doorlopen procedures door deze altijd te evalueren.

Samenhang met andere Beleidsdocumenten:

Er is samenhang met de regiovisie Meedoen en Wonen 2022-2026, vastgesteld op 12 juli 2022.

Communicatie:

De MGR wordt na de raadsvergadering geïnformeerd over de mogelijke zienswijze van de raad.

Financiën

Jaarrekening 2022

De jaarrekening 2022 sluit met een positief saldo van € 353.928 over de uitvoeringskosten van module 1 en 2.

Het dagelijks bestuur van de MGR stelt voor € 60.000 van het gerealiseerde resultaat van 2022 ten aanzien van de uitvoeringskosten van het jaarrekeningoverschot te bestemmen ter afronding van een aantal in 2022 opgestarte eenmalige activiteiten. Het restant ter grootte van € 293.928 wordt uitbetaald aan de deelnemende gemeenten conform de geldende verdeelsleutels. Het aandeel dat Maasgouw uitbetaald krijgt is € 1.785. Ten aanzien van het saldo op de regionale begroting wordt het bedrag € 32.238.441 conform de geldende verdeelsleutels tevens uitbetaald aan de deelnemende gemeenten. Het aandeel van Maasgouw is € 1.113.472. Hiervan was €877.368 in 2022 reeds uitbetaald middels een voorschot, waardoor het restant van € 236.104 nog moet worden verrekend.

Begrotingswijziging 2023

In deze begrotingswijziging zijn diverse onderdelen opgenomen.

- Het bekendmaken van de nieuwe cao voor 2023 heeft tot gevolg dat de loonkosten stijgen (uitvoeringskosten module 2).
- De ontwikkeling van de MGR heeft ertoe geleid dat er nieuwe taken bijgekomen zijn, die invloed hebben op de uitvoeringskosten (kosten segment 1).
- De extra middelen vanuit het Rijk inzake dak- en thuisloosheid (verdeling saldo regionale middelen).
- Aanpassing personele kosten door het in dienst nemen van vast personeel i.p.v. inhuur, invulling vacature jurist en aanpassing van overige kosten (uitvoeringskosten module 2).

Deze wijzigingen hebben tot gevolg dat de onderstaande kosten en de verdeling van de regionale middelen BW, MO en B&P stijgen:

Maasgouw	Begr 2023	BW 2023-2	Vershil
Kosten			
Kosten segment 1	-	12.688	12.688
Uitvoeringskosten module 2	28.726	30.847	2.121
Baten			
Verdeling saldo regionale middelen	-922.527	-1.000.881	-78.354

Deze wijzigingen werken ook door in de jaren 2024-2027 en worden hieronder verder toegelicht.

Meerjarenbegroting 2024-2027

De MGR maakt voor haar financiële begroting onderscheid tussen de uitvoeringlasten van beide modules en de programma lasten van de regionale samenwerking BW MO B&P. De uitvoeringslasten van de modules worden bekostigd uit de bijdragen van de aan deze modules deelnemende gemeenten. De programmalasten BW MO B&P worden bekostigd uit de bijdragen die de deelnemende gemeenten van het rijk ontvangen in het kader van BW MO B&P en uit de eigen bijdragen van cliënten beschermd wonen. Het saldo op de regionale begroting wordt volgens een vooraf vastgestelde verdeelsleutel uitbetaald aan de in de samenwerking betrokken gemeenten. De uitbetaling van dit saldo is in de programma begroting als last verwerkt, waardoor een sluitende begroting gepresenteerd wordt.

De meerjarige begroting is opgenomen in onderstaande tabel.

FINANCIEEL OVERZICHT	Rekening	Begroting	Gewijzigde Begroting	Begroting			
MGR	2022	2023	2023	2024	2025 *)	2026 *)	2027 *)
Lasten							
Uitvoering module 1	1.653.000	1.741.000	1.923.914	1.939.359	1.939.359	1.939.359	1.939.359
Uitvoering module 2	732.000	832.000	893.101	962.789	962.789	962.789	962.789
Totaal uitvoering modules	2.385.000	2.573.000	2.817.015	2.902.148	2.902.148	2.902.148	2.902.148
Regionale begroting BW MO B&P	56.859.000	53.034.000	57.185.000	57.329.000	57.347.000	57.366.000	57.366.000
Totaal lasten	59.244.000	55.607.000	60.002.015	60.231.148	60.249.148	60.268.148	60.268.148
Baten							
Uitvoering module 1	1.936.000	1.741.000	1.923.914	1.939.359	1.939.359	1.939.359	1.939.359
Uitvoering module 2	802.000	832.000	893.101	962.789	962.789	962.789	962.789
Totaal uitvoering modules	2.738.000	2.573.000	2.817.015	2.902.148	2.902.148	2.902.148	2.902.148
Regionale begroting BW MO B&P	56.859.000	53.034.000	57.185.000	57.329.000	57.347.000	57.366.000	57.366.000
Totaal baten	59.597.000	55.607.000	60.002.015	60.231.148	60.249.148	60.268.148	60.268.148
Totaal saldo van baten en lasten	353.000	-	-	-	-	-	-

*) onder voorbehoud van voortzetting overeenkomsten segment 1

Uitvoeringslasten

De uitvoeringslasten module 2 laten ten opzichte van de begroting 2023 een stijging zien van € 131.000. De personele lasten van module 2 stegen met € 108.000. Voor onvoorziene zaken is in deze begroting een bedrag van € 50.000 opgenomen. Dit maakt dat er ruimte is om eventuele kosten waarvoor niet gebudgetteerd is in eerste instantie zelf op te vangen. De bedrijfsvoeringskosten laten een daling zien ten opzichte van de begroting 2023. Deze komen voort uit de daling van juridische kosten en de onderzoekskosten. Deze kosten zijn hoofdzakelijk toegerekend aan module 1.

Gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten

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. Voor 2024 zijn de totale kosten hiervan begroot op € 226.600. Het aandeel van de midden-Limburgse gemeenten hierin bedraagt € 104.687 en is gebaseerd op het inwoneraantal van de Midden-Limburgse gemeenten in verhouding tot het totaal inwoneraantal in Noord- en Midden- Limburg.

Gemeente	Inwoners	Doorbelasting Segent 1 & Crisis
	aantal	€
Echt-Susteren	31.967	13.859
Leudal	36.141	15.669
Maasgouw	24.305	10.537
Nederweert	17.499	7.587
Roerdalen	20.702	8.975
Roermond	59.981	26.005
Weert	50.872	22.055
Totaal	241.467	104.687

De gemeentelijke bijdrage voor de reguliere uitvoeringskosten verschilt 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. Z

De meerjarenbegroting 2024-2027 voor de verdeling saldo regionale middelen BW, MO en B&P is hieronder te zien.

Gemeente	Saldo programma BW MO B&P							
	2024		2025 *)		2026 *)		2027 *)	
	%	€	%	€	%	€	%	€
Beesel	0,78%	209.442	0,78%	209.582	0,78%	209.729	0,78%	209.729
Bergen	3,44%	928.599	3,44%	929.219	3,44%	929.872	3,44%	929.872
Gennep	0,86%	231.047	0,86%	231.201	0,86%	231.363	0,86%	231.363
Horst aan de Maas	3,37%	909.725	3,37%	910.332	3,37%	910.972	3,37%	910.972
Peel en Maas	9,49%	2.561.503	9,49%	2.563.212	9,49%	2.565.015	9,49%	2.565.015
Venlo	28,47%	7.682.777	28,47%	7.687.901	28,47%	7.693.310	28,47%	7.693.310
Venray	10,27%	2.771.087	10,27%	2.772.936	10,27%	2.774.887	10,27%	2.774.887
Echt-Susteren	5,11%	1.378.142	5,11%	1.379.061	5,11%	1.380.031	5,11%	1.380.031
Leudal	8,48%	2.288.826	8,48%	2.290.352	8,48%	2.291.964	8,48%	2.291.964
Maasgouw	3,45%	932.129	3,45%	932.750	3,45%	933.407	3,45%	933.407
Nederweert	1,74%	470.747	1,74%	471.061	1,74%	471.392	1,74%	471.392
Roerdalen	2,64%	711.907	2,64%	712.382	2,64%	712.883	2,64%	712.883
Roermond	8,09%	2.184.645	8,09%	2.186.102	8,09%	2.187.640	8,09%	2.187.640
Weert	13,81%	3.727.423	13,81%	3.729.910	13,81%	3.732.534	13,81%	3.732.534
Totaal	100,00%	26.988.000	100,00%	27.006.000	100,00%	27.025.000	100,00%	27.025.000

*) De definitieve verdeelsleutel voor de jaren 2025 tot en met 2027 moet nog worden vastgesteld

Effect op de begroting van de gemeente Maasgouw

De verwerking van de begroting van de MGR is budgettair neutraal. De kosten worden in principe voor hetzelfde bedrag opgenomen als de uitbetaling die de gemeente ontvangt van de MGR. De onderliggende verdeling in de kosten verandert a.g.v. de begrotingswijzigingen in de uitvoeringskosten van de MGR (segment 1 en module 2).

In onderstaande tabellen is het effect op de baten en lasten zichtbaar in de huidige begroting:

Verdeling regionaal saldo Maasgouw	2023	2024	2025	2026	2027
Begroting MGR	1.000.881	984.109	984.731	985.387	985.387
Begroting Maasgouw	922.527	925.394	925.981	926.568	926.568
Mutatie op begroting Maasgouw	78.354	58.715	58.750	58.819	58.819

Kosten Maasgouw	2023	2024	2025	2026	2027
Begroting MGR	43.535	43.790	43.790	43.790	43.790
Begroting Maasgouw	28.726	28.726	28.726	28.726	28.726
Mutatie op begroting Maasgouw	-14.809	-15.064	-15.064	-15.064	-15.064

De begrotingswijzigingen worden verwerkt in de kadernota 2024 en de programmabegroting 2024.

Planning en uitvoering:

Op basis van de behandeling van het voorstel in de raad geeft de raad al dan niet zienswijzen over de begrotingswijziging 2023 en de ontwerp-begroting 2024-2027 en reactie op de jaarstukken 2022.

De gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen introduceert echter ook een nieuwe bepaling: het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam dan wel het bestuur van de bedrijfsvoeringsorganisatie of het gemeenschappelijk orgaan stelt de raden van de deelnemende gemeenten voorafgaande aan het vaststellen van de begroting schriftelijk en gemotiveerd in kennis van zijn oordeel over de zienswijze alsmede de eventuele conclusies die het daaraan verbindt. Op deze manier kan de raad een vinger aan de pols houden om te beoordelen wat er met de zienswijzen gebeurt.

Bijlagen:

Bijlage 1 raadsbesluit

Bijlage 2 jaarstukken 2022 MGR

Bijlage 3 begrotingswijziging 2023 MGR

Bijlage 4 begroting 2024-2027 MGR

Team: Sociaal Domein