Raadsvoorstel

Gemeente Mook en Middelaar

Documentnummer	**ZM24.01200**
Onderwerp	**Jaarstukken 2023 en begroting 2025 MGR Rijk van Nijmegen**
Datum raadsvergadering	**13 juni 2024**
Raadscommissie	Algemene commissie
Datum raadscommissie	29 mei 2024
Programma	Paragraaf Verbonden Partijen
Portefeuillehouder	F.N. Dillerop (Werkbedrijf) en mr. drs. W. Gradisen (IRvN)

Jaarstukken 2023 en begroting 2025 MGR Rijk van Nijmegen

Inleiding

De regio Rijk van Nijmegen bestaat uit de gemeenten Berg en Dal, Beuningen, Druten, Heumen, Mook en Middelaar, Nijmegen en Wijchen. Samen met deze gemeenten hebben we de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) Rijk van Nijmegen opgericht, een samenwerking tussen deze gemeenten die bestaat uit twee uitvoeringsmodules: Werkbedrijf en IRvN.

De MGR heeft op 31 maart jl. de jaarstukken 2023, ontwerpbegroting 2025, meerjarenraming 2026-2028 en de bijstelling begroting 2024 ingediend. Het college kan een zienswijze op de jaarrekening 2023 indienen op grond van het Delegatiebesluit 2012 omdat de jaarrekening 2023 minder dan 5% afwijkt van de begroting 2023. Uw raad is bevoegd om een zienswijze op de begroting 2025 en de begrotingswijziging 2024 in te dienen omdat de begroting 2025 meer dan 5% afwijkt van de eerder ingediende meerjarenbegroting en de begrotingswijziging 2024 groter is dan 5% t.o.v. de begroting 2024. De zienswijze dient vóór 15 juni 2024 te zijn ingediend.

Voorstel

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2023 inclusief resultaatsbestemming en bijgaande zienswijze van het college.
2. In te stemmen met de begroting 2025 en de bijgestelde begroting 2024 en bijgaande zienswijze in te dienen.
3. De meerjarenbegroting 2026-2028 voor kennisgeving aan te nemen.
4. Voornoemde zienswijzen in één brief van college en raad te vervatten.

Beoogd effect

Gebruik te maken van het recht om zienswijzen kenbaar te maken t.a.v. bijgestelde begroting 2024 en ontwerpbegroting 2025.

Argumenten

Werkbedrijf

Bij WerkBedrijf wordt het werkgedeelte van de Participatiewet uitgevoerd. Kandidaten die in een uitkering zitten worden bemiddeld naar werk. Hierbij worden, indien nodig, instrumenten en begeleiding ingezet. Ook wordt regie gevoerd op de arbeidsmatige dagbesteding

IRvN
ICT Rijk van Nijmegen (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). Daar¬naast verzorgt men voor gemeente Nijmegen, WerkBedrijf en ODRN een groot deel van het functioneel beheer. Men doet dat, op verzoek ook voor overige deelnemende gemeenten.

Hieronder zal t.a.v. Werkbedrijf en IRvN allereerst worden ingegaan op de jaarstukken 2023, incl. jaarrekening 2023. Vervolgens komen de begrotingswijziging 2024, de ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028 aan de orde.

Jaarverslag incl. jaarrekening 2023

Kort samengevat
Het rekeningresultaat is € 3,6 miljoen voordelig. De resultaten vóór budgetoverheveling zijn:

- Werkbedrijf, onderdeel Werk: €2,6 miljoen
- Werkbedrijf, onderdeel SW (voor Mook en Middelaar niet van toepassing): €0,9 miljoen
- IRvN: € 0,1 miljoen

Resultaatbestemming: € 1,8 miljoen wordt overgeheveld naar 2024. 5 1,8 miljoen wordt terugbetaald aan de gemeenten.
Het advies van de Adviesfunctie gemeenschappelijke regelingen (zie bijlage is om in te stemmen met de jaarstukken 2023 en het resultaatsbestemmingsvoorstel.

Werkbedrijf (excl. Sociale werkvoorziening)
Gemeente Mook en Middelaar vindt het belangrijk de lokale dienstverlening vooral te richten op de inwoners die een steuntje in de rug nodig hebben om een stap richting de arbeidsmarkt te zetten.

Gemeente Mook en Middelaar kiest ervoor haar lokale aandeel als volgt in te vullen:
1. Lokale arbeidsbemiddeling (1 dagdeel);
2. Doelgroepbenadering (10 kandidaten).

WerkBedrijf biedt haar dienstverlening ook lokaal aan. Zo vinden intakes van kandidaten plaats op een locatie binnen de gemeente. Consulenten van WerkBedrijf zijn regelmatig op locatie aanwezig om vragen van de afdeling Inkomen te beantwoorden en af te stemmen over kandidaten die bij ons een traject volgen. In onderling overleg wordt de caseload doorgenomen en actie ondernomen daar waar nodig. De consulent intake en diagnose sluit daar waar nodig aan bij de eerste gesprekken die de klantmanager voert met kandidaten die nieuw de bijstand instromen.

Bij de doelgroepbenadering spreken WerkBedrijf en gemeente een doelgroep kandidaten af voor een screening op de bemiddelbaarheid en het uitvoeren van een vervolgtraject naar werk (op termijn). Voorbeelden van categorieën zijn parttime werkenden, statushouders, specifieke werkkans of alleenstaande ouders. Gemeente Mook en Middelaar heeft ervoor gekozen om statushouders die nieuw instromen in de gemeente sneller richting werk en participatie te begeleiden. Inmiddels zijn de eerste kandidaten hiervoor bij de consulenten aangemeld.
Waar mogelijk begeleiden de consulenten de statushouders richting betaald werk, maar ook onbetaald werk of arbeidsmatige dagbesteding kunnen een uitkomst zijn.

Voor wat betreft de specificatie van de behaalde resultaten voor Mook en Middelaar wordt verwezen naar pagina 118 en 119 van de jaarstukken 2023.

Ten aanzien van het totaalresultaat van alle gemeenten heeft WerkBedrijf de doelstellingen op het gebied van uitstroom naar werk en plaatsingen op werk niet gehaald. Dat heeft verschillende oorzaken, waaronder verandering doelgroep, een grote ondersteuningsbehoefte van de kandidaten, beperkte capaciteit ondernemers om kandidaten in te werken en de krapte op de arbeidsmarkt die ook door Werkbedrijf wordt ervaren:

De activiteiten zijn binnen de begrote budgetten uitgevoerd. De MGR beschikt niet over reserves. Er hebben dan ook geen structurele of incidentele onttrekkingen of toevoegingen aan het eigen vermogen plaatsgevonden. Er is wel een rechtmatigheidsfout in de aanbestedingen geconstateerd ter grootte van € 2,05 miljoen bij module iRvN. Inmiddels zijn bij de iRvN maatregelen getroffen om het proces voorafgaand aan de aanbestedingsprocedure beter te borgen.

Financieel
Op het onderdeel Werk (arbeidsmarktbemiddeling, loonkostensubsidies en Op Weg Naar Werk - arbeidsmatige dagbesteding) realiseert men een voordeel van € 997.000. Dit betreft een voordeel van € 452.000 op de arbeidsmatige dagbesteding, een voordeel van € 337.000 op de loonkostensubsidies en een voordeel van € 208.000 op *Doe Je Mee*.
Het voordeel van € 997.000 wordt terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Daarnaast Wordt voorgesteld om conform de melding in de halfjaarcijfers € 750.000 te gaan inzetten voor het project Collectief sociale ondernemingen. Met het vaststellen van de nieuwe re-integratieverordening zijn de voorzieningen werkgeversbonus en de ontwikkeltrajecten met diagnose-elementen in het leven geroepen. Vanwege de tijd die nodig is voor een goede implementatie van deze voorziengingen, is een achterstand in uitvoering opgelopen. In 2024 voorziet men een inhaaleffect op beide producten waardoor wordt voorgesteld hiervoor € 400.000 per product over te hevelen naar 2024.

<u>IRvN</u>
In 2023 heeft iRvN wijzigingen doorgevoerd in de organisatiestructuur om de doorontwikkeling als ICT-dienstverlener beter te kunnen faciliteren. Om de dienstverlening (en ervaring daarmee) inzichtelijker te maken, heeft iRvN afgelopen jaar met behulp van Power BI verder gewerkt aan haar rapportages (voorheen de DienstenLandKaart) en is er een uitgebreide rapportagestructuur ontstaan. Deze zorgt voor meer inzicht in de dienstverlening, zowel voor iRvN zelf als voor de organisaties waar iRvN voor werkt
Gemeenten willen in toenemende mate samenwerken op ICT-gerelateerde onderwerpen.
In 2023 hebben gemeenten stappen gezet met betrekking tot de ‘governance’ van die samenwerkingen en is er verder gewerkt aan en op basis van de strategische, regionale samenwerkingsagenda. Om meer inzicht te geven in en verantwoording af te leggen over de kwaliteit van dienstverlening, is iRvN in 2023 verder gegaan met het Third Party Memorandum project (TPM). Het doel hiervan is om een externe verklaring over de kwaliteit van de dienstverlening te kunnen overleggen, die gedeeld kan worden met de accountants van gemeenten. In 2023 heeft iRvN (samen met WBRN op MGR-niveau) een ambitieplan opgesteld om vanaf 2024 haar CO2-uitstoot te verminderen en de duurzame inzet van goederen en mensen te vergroten.

Financieel
In 2023 is op beide onderdelen binnen ICT Rijk van Nijmegen een positief resultaat gerealiseerd. Op het onderdeel Automatisering is een voordeel van € 28.300 gerealiseerd en op Applicatiebeheer een voordeel van € 92.300. De positieve resultaten worden in 2024 terugbetaald.
Het investeringsbudget is overschreden met € 330.000. Deze overschrijding heeft deels te

maken met het stijgende aantal gebruikers. Hierdoor was meer hardware (in de vorm van mobiele telefoons en laptops) nodig dan begroot. Daarnaast is er een overschrijding geweest op de back-up en restorefaciliteit van € 105.000.

Conclusie
Het college heeft, mede gelet op het advies van de Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen (AGR), besloten om in te stemmen met de jaarrekening 2023 en de budgetoverhevelingen 2024/2025 en geen zienswijze in te dienen.

Bijgestelde begroting 2024, ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028

Ook hier luidt het advies van de Adviesfunctie gemeenschappelijke regelingen om in te stemmen met de bijgestelde begroting 2024, en de begroting 2025.

Bijgestelde begroting 2024
We zien dat de begroting 2024 € 3,8 miljoen hoger is dan de in juli 2023 vastgestelde begroting 2024. Dit wordt hieronder toegelicht.

Arbeidsparticipatie
De lasten nemen met € 0,3 miljoen af. De afname is toe te schrijven aan een lagere instroom van kandidaten bij detacheringsbanen.

WSW en beschut werk
De lasten nemen met € 0,4 miljoen toe. De toename is toe te schrijven aan hogere loonkosten door stijging van de cao SW.

Inkomensregelingen
De lasten nemen met € 2,7 miljoen toe. De belangrijkste oorzaak van deze toename is toe te schrijven aan een forse stijging van het minimumloon in 2023 welke doorwerkt in 2024 (en verdere jaren). Daarnaast wordt er ook een groei van het aantal loonkostensubsidies verwacht.

Overhead (=ICT en Vastgoed)
Ten aanzien van de overhead zien we dat de begrotingscijfers 2024 ten opzichte van de primitieve begroting van de MGR met € 0,4 miljoen zijn verhoogd. Deze stijging heeft voornamelijk te maken met een toename van plusproducten bij module iRvN, waaronder de vertraging in verband met het Multi Tenantsproject, zowel binnen het onderdeel Automatisering als binnen het onderdeel Applicatiebeheer. Daarnaast is voor onderdeel applicatie-beheer de deelnemersbijdrage aangepast. Er is onder andere voor gekozen om binnen het Applicatiebeheer af te wijken van de normale begrotingssystematiek, gebaseerd op schaal max-1. De begroting van onderdeel applicatie-beheer is vanaf 2024 gebaseerd op werkelijke loonkosten, omdat dat volgens iRvN beter past bij de aard van de dienstverlening. Dit heeft een stijging van € 88.000 tot gevolg.

Conclusie begrotingswijziging 2024
Gelet op de aangedragen argumentatie en het advies van de Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen (AGR) wordt geadviseerd geen zienswijze in te dienen t.a.v. de bijgestelde begroting 2024.

Raadsvoorstel

Ontwerp-begroting 2025

Kort samengevat

- Sluitend met een saldo van € 107,3 miljoen
- Begroting conform BBV-regels
- Begroting voldoet grotendeels aan de Begroting Richtlijnen Regio Nijmegen RN). Op een aantal onderdelen van het Werkbedrijf is echter (per abuis) een iets lager indexeringspercentage gebruikt (betreft marginale afwijking: 6,4% i.p.v. 6.54%)

Werkbedrijf (exclusief Sociale Werkvoorziening)

Begin 2024 hebben de deelnemende gemeenten het beleidskader arbeidsmarktbeleid en re-integratie 2024-2027 vastgesteld. Dit beleidskader geeft in belangrijke mate richting aan de dienstverlening die WerkBedrijf de komende jaren biedt aan kandidaten en ondernemers. WerkBedrijf zet zich de komende jaren in om, samen met de deelnemende gemeenten, een stevige bijdrage te leveren aan de ambities die zijn beschreven in het beleidskader.

De re-integratiemiddelen ‘’klassiek’, Wajong en het reguliere begeleidingsbudget maken sinds 2023 onderdeel uit van de algemene uitkering (onderdeel cluster participatie). Dit betekent dat deze middelen niet meer ‘zichtbaar’ zijn voor gemeenten. De afdracht van het participatiebudget aan het WerkBedrijf is derhalve op de overeengekomen en vastgelegde wijze niet meer mogelijk. In het PFO W&I is er begin september 2023 overeenstemming bereikt om vanaf 2025 de door Berenschot ontwikkelde ‘rekentool’ te hanteren. Met deze rekentool is het participatiebudget uit de algemene uitkering te herleiden. De rekentool van Berenschot hanteert hiervoor gegevens die rechtstreeks te herleiden zijn uit de circulaires van het Rijk (mei- en septembercirculaire). Door het hanteren van de rekentool is per gemeente het participatiebudget inzichtelijk te maken en kan de afdracht aan de MGR/WerkBedrijf per gemeente bepaald worden. Periodiek zal, op basis van de Rijkcirculaires, de hoogte en de afdracht van het participatiebudget aan het WerkBedrijf herijkt worden. De Rijksmiddelen ‘nieuw beschut’ blijven onderdeel uitmaken van de integratie-uitkering Participatie. Deze middelen maken tevens onderdeel uit van het budget dat afgedragen wordt aan het WerkBedrijf.

Taakstellende bezuiniging

In het beleidskader arbeidsmarktbeleid en re-integratie 2024-2027 is een taakstellende bezuiniging voor het WerkBedrijf opgenomen. Gemeenten hebben besloten om vanaf 2025 jaarlijks € 1,2 miljoen te korten op het regionale budget. In de jaren 2025 en 2026 wordt deze bezuinigingstaakstelling verrekend met de verwachte korting op de begeleidingsbudgetten beschut werk. De bezuinigingstaakstelling van € 1,2 miljoen wordt derhalve vanaf 2027 waarschijnlijk effectief.

Beschut werk

Vanaf 2025 is het Rijk voornemens de budgetten voor beschutte werkplekken te baseren op het aantal gerealiseerde werkplekken. Tot op heden wordt het begeleidingsbudget voor beschut werk toegekend op basis van de doelstellingen die het Rijk voor de arbeidsmarktregio’s bepaalt. Deze voorgenomen wijziging betekent voor het WerkBedrijf een forse afname van het budget beschut werk van zo’n € 1,8 miljoen. De meicirculaire van 2024 zal hierover meer duidelijkheid gaan geven.

Risicoreserve Werk

De nieuwe manier van bepaling van het participatiebudget kent meer beweeglijkheid. De budgetten worden bepaald aan de hand van een aantal maatstaven. Bij iedere circulaire worden de maatstaven aangepast en veranderen de budgetten dus ook enigszins. Het WerkBedrijf weet pas na de septembercirculaire in een bepaald budgetjaar wat het definitief beschikbare budget is. Om die

beweeglijkheid op te vangen stelt de MGR voor om vanaf 2024 met een risicoreserve te gaan werken. De hoogte van deze bestemmingsreserve is maximaal 10% van het participatiebudget van het lopende jaar. De MGR stelt voor de systematiek en de risicoreserve in 2028 te evalueren.

Geadviseerd wordt om de volgende zienswijze in te dienen:
Wij hebben kennis genomen van de begroting 2025. Hierover merken wij het volgende op.
We stemmen in met de invoering van een risicoreserve Werk. We erkennen dat er een grote beweeglijkheid zit in de nieuwe manier van budgetbepaling in combinatie met de circulaires en de maatstaven-indicatoren die daarbij worden bijgesteld. Door het invoeren van een risicoreserve kunnen eventuele fluctuaties makkelijker opgevangen worden. We stemmen daarbij ook in om in 2028 de effectiviteit en de hoogte van de reserve te evalueren.

IRvN

Dienstverlening
In 2024 wordt MS365 in de gehele regio hét samenwerkingsplatform. De implementatie daarvan zal in 2024 grote impact hebben voor de organisaties. MS365 is gelabeld als een strategisch regionaal agenda-onderwerp en IRvN levert in 2024 en 2025 een Product Manager MS365. Die zal als een spin in het web de implementatie technisch, inhoudelijk en ‘hands on’ faciliteren.

Beheer en Beveiliging
De toegang tot onze infrastructuur en applicatie krijgt in 2024 grote aandacht. Verder zal in 2024 de aanbesteding en gunning plaatsvinden voor de partij waarbij de MGR de werkplekvoorzieningen (laptops en telefoons) en
netwerkonderdelen gaat afnemen. In 2025 en verdere jaren volgt de realisatie hiervan.

Samenwerken en Innovatie
De interne manier van werken, onderlinge afstemming en voorkomen dat er eilandgericht gewerkt wordt, zijn thema’s die centraal staan, wanneer IRvN in 2024 aan de slag gaat met projectmatig werken. Dit is nodig om professioneel het werk te doen en aansluiting te vinden bij de projecten van gemeenten.

De IRvN ziet de volgende onderwerpen die in 2024 en volgende jaren financiële druk op de meerjarenbegroting leggen:
• Personeel binden en boeien;
• Stijgende prijzen van ICT-voorzieningen;
• Groeiende organisaties en daardoor een grotere vraag naar laptops en devices;
• Cyber security en het op peil houden van het beveiligingsniveau.
In de begroting is uitgewerkt welke financiële impact dit heeft. De IRvN verwacht de activiteiten binnen de beschikbare budgetten uit te kunnen voeren.

Verder wordt opgemerkt dat de 7 deelnemende gemeenten en IRvN gezamenlijk bezig zijn om naast de automatisering (hardware) een informatiseringsagenda en bijbehorend portfolio te ontwikkelen met daarin onder andere de cloud strategie, data gedreven werken en MS365. Geadviseerd wordt om in de zienswijze aandacht te vragen voor een proces om dit jaarlijkse porfolio te herijken inclusief bijbehorende capaciteitsbeslag dat dit legt op de gemeenten en de IRvN.

Raadsvoorstel

Meerjarenraming 2026-2028
De meerjarenraming wordt alleen ter kennisname toegezonden.
Inzake Werkbedrijf is van belang dat gemeenten hun volledige Participatiebudget nu overhevelen t..b.v. de uitvoering van de klassieke re-integratietaken in de loonvormende keten. Vanwege wijzigingen in de systematiek van het Gemeentefonds per 2023, wijzigt ook de financierings-systematiek van Werkbedrijf. De nieuwe budgetafspraken en verdeelsystematiek worden uitgewerkt in het nieuwe beleidskader dat de deelnemende gemeenteraden in 2023 zullen vaststellen. Deze financiële afspraken zullen per 2025 van kracht worden.

Inzake voornoemde ontwikkelingen IRvN wordt geadviseerd om de raad voor te stellen onze tevredenheid als kleine gemeente hierover uit te spreken over het meedenken bovenop de strikt uitvoerende taken en de waardering voor de sterke infrastructuur en de blijvende focus op informatiebeveiliging.

Kanttekeningen

Het is uiteindelijk aan het bestuur van de MGR of de zienswijze die door ons wordt ingediend, wordt overgenomen.

Duurzaamheid

Duurzaamheidsaspecten zijn zowel bij het Werkbedrijf als de IRvN in de jaarstukken en begroting verweven.

Participatie

Alle raden van de deelnemende gemeenten worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen t.a.v. jaarrekening 2023, bijgestelde begroting 2024 en ontwerpbegroting 2025.

Financiën

In onderstaande tabel is onze deelnemersbijdrage in 2023, 2024 (na wijziging) en 2025 vermeld.

DEELNEMERSBIJDRAGEN (bedragen in € * 1.000)

Gemeente	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Berg en Dal	7.092	7.852	8.370
Beuningen	5.136	5.775	6.405
Druten	3.597	3.968	4.421
Heumen	2.610	2.764	3.121
Mook en Middelaar	556	717	899
Nijmegen	54.105	59.549	60.748
Wijchen	7.700	8.236	9.190
West Maas en Waal	1.064	1.131	1.120
Werkorg. Druten-Wijchen	63	66	70

Raadsvoorstel

ODRN	1.041	1.126	1.213
Totaal	**82.964**	**91.183**	**95.560**

Uitvoering

Direct na de raadsvergadering zal de zienswijze van het college en de raad naar het bestuur van de MGR worden gestuurd.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2023 en conceptbegroting 2025 MGR
2. Jaarstukken 2023 MGR
3. Begroting 2025, meerjarenraming 2026-2028 en bijstelling begroting 2024 MGR
4. Advies Adviesfunctie Gemeenschappelijke regelingen
5. Concept-zienswijze

Mook, 14 mei 2024

Het college van burgemeester en wethouders van Mook en Middelaar,

De gemeentesecretaris
drs. W. Mariman

De burgemeester
mr. drs. W. Gradisen