MGR sociaal domein Centraal Gelderland (MGR SDCG)
Postbus 2100
6802 CC ARNHEM

Tel. (026) 7029 777

Raad van de gemeente Overbetuwe

Datum : 27 maart 2025
Onderwerp : Aanbiedingsbrief jaarstukken met verzoek om indienen raadszienswijze

Geachte heer, mevrouw,

De MGR sociaal domein Centraal Gelderland voert sinds april 2017 diensten uit voor 11 gemeenten. Dat doen we op het terrein van inkoop zorg en inburgeringstrajecten, leerplicht en voortijdig schooluitval, werkgeversdienstverlening en werkgeverschap voor inwoners met een SW-indicatie en facilitering overige regionale taken sociaal domein voor Programma Zorg .

Uw gemeente neemt deel aan deze modulaire gemeenschappelijke regeling voor twee of meerdere modules. Daarom bieden wij u de concept gewijzigde begroting 2025, het programmaplan 2026 en de concept meerjarenbegroting 2026-2029 aan. U ontvangt verder een samenvatting van het vastgestelde jaarverslag en jaarrekening en de jaarstukken 2024 met de controleverklaring. Tevens ontvangt u een kaderbrief bij de gewijzigde begroting 2025, de concept begroting 2026 en meerjarenbegroting.

Zienswijzen
Wij houden rekening met de nieuwe termijn van 12 weken voor het indienen van een zienswijze op de begroting. Wij vernemen graag uiterlijk 20 juni 2025 uw zienswijze op de concept begrotingswijziging 2025 en de concept meerjarenbegroting 2026-2029, waarin het programmaplan 2026 is opgenomen. Daarna zal het Algemeen Bestuur op 11 september 2025 besluiten kunnen nemen over de begrotingswijziging 2025, de meerjarenbegroting 2026-2029, waaronder het programmaplan 2026.

Met vriendelijke groet,
Namens het Dagelijks Bestuur

T.A.F.A. Klomberg
Voorzitter MGR Sociaal Domein Centraal Gelderland

Bijlagen:
1. Aanbiedingsbrief met overzicht bijdrage van uw gemeente voor 2025 en 2026 aan de MGR SDCG
2. Concept gewijzigde begroting 2025 en begroting 2026-2029

Bijlage 1: Aanbiedingsbrief met overzicht bijdrage van uw gemeente voor 2025 en 2026 aan de MGR SDCG

Tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 12 december 2024 zijn de kaders voor de begrotingswijziging 2025 en begroting 2026 vastgesteld. De begroting 2026 wordt berekend op basis van de prognose 2025 en de onderstaande kaders voor bestaand beleid. Het Algemeen Bestuur heeft besloten uit te gaan van de prijsontwikkeling van het accres uit de septembercirculaire 2024 voor loonkosten en overige indexeringen.
Op basis van de septembercirculaire 2024 zijn de volgende indexeringen van toepassing voor de komende jaren:

	2025	2026	2027-2029
Prijsontwikkeling Accres	3,5%	2,7%	geen

Nieuw uitvoeringsbeleid 2025
Gezien de financiële positie van gemeenten is er terughoudend omgegaan met nieuw uitvoeringsbeleid voor 2025 en verder.
Voor de module RFZ is het programmaplan en bijbehorende begroting geactualiseerd op basis van het door de colleges vastgestelde Regionaal Uitvoeringsplan Jeugd. Het RBL blijft samen met het WSP ontwikkelen richting de nieuwe wet “Van school naar duurzaam werk”. Het WSP voert enkele regionale opdrachten zoals de Harrie-trainingen, de Matchingstafel, het evenementenbudget en het regionaal verbindingsproject statushouders uit. Bij contractmanagement inburgering is een nieuwe structurele inkoopopdracht toegevoegd. Bij de module WgSW is er sprake van een herverdeling van de gemeentelijke baten op basis van het aantal arbeidsjaren per oktober 2024.

Begrotingswijziging 2025
Er wordt nu een begrotingswijziging 2025 aan u voorgelegd waarover u uw zienswijze kunt geven.

Impact op begroting 2025-2026 t.o.v. primaire begroting
Autonome ontwikkelingen en het uitvoeringsbeleid zijn van invloed op de financiële begroting. Daarnaast wordt in het kader van een efficiënte uitvoeringsorganisatie in relatie tot de financiële kaders van de deelnemende gemeenten, kritisch gekeken waar besparingen mogelijk zijn en wordt er scherp en realistisch begroot.

<u>Inkoop zorg:</u>
De bijdragen van de gemeenten nemen toe met € 17.000, naar aanleiding van een hogere doorbelasting van ICT en administratiekosten door gemeentelijke dienstverleners.

<u>Regionale Facilitering Zorg:</u>
De bijdragen van gemeenten voor aan de MGR nemen met € 91.000 toe. De totale lasten van het Regionaal Uitvoeringsplan Jeugd (RUJ) blijven op indexatie na gelijk, echter het deel dat door de MGR wordt uitgevoerd neemt toe.Het RUJ wordt niet vastgesteld door het algemeen bestuur, maar door de deelnemende gemeenten en wordt overgenomen in de begroting van de MGR.
De bijdrage van gemeenten nemen toe met € 6.000 naar aanleiding van een hogere doorbelasting van ICT en administratiekosten door gemeentelijke dienstverleners.

RBL:
De programmalasten nemen met € 330.000 toe, vrijwel volledig door hogere personeelslasten. Hiervan komt € 15.000 ten laste van de gemeente door hogere doorbelasting van ICT en administratiekosten door gemeentelijke dienstverleners, € 130.000 uit Regionale bijdragen voor taakuitbreiding van het doorstroompunt en € 185.000 uit overige bijdragen voor coördinator Team Overstap voor het regionale VSV programma.

WSP:
Door programmalasten nemen met € 196.000 toe. Dit komt voornamelijk door regionale opdrachten en een klein deel door hogere doorbelasting van ICT en administratiekosten door gemeentelijke dienstverleners. Regionale opdrachten bestaan in 2025 bestaan onder andere uit de Harrie-trainingen, de Matchingstafel, het evenementenbudget en het regionaal verbindingsproject statushouders. De gemeentelijke bijdragen dalen met € 155.000 doordat met regionale opdrachten incidenteel bijbehorende vaste loonkosten gedekt kunnen worden.

WgSW:
De totale bijdragen van de gemeenten nemen in 2025 met € 1,6 miljoen toe ten opzichte van de primaire begroting. Personeelslasten nemen met €1,6 miljoen toe door het herstel van een omissie in begroting, een hogere verwachte loonkostenontwikkeling dan het gehanteerde indexpercentage obv prijsontwikkeling accres en een forse loonstijging aan het begin van 2025, wanneer er nog geen uitstroom is gerealiseerd. De uitvoeringslasten nemen met € 65.000 toe.

Contractmanagement Inburgering:
De programmalasten en daarmee ook de gemeentelijke bijdragen nemen met € 10.000 toe, door het toevoegen van een structurele inkoopopdracht en door hogere doorbelasting van ICT en administratiekosten door gemeentelijke dienstverleners

Beheerorganisatie:
De uitvoeringslasten vallen in 2025 incidenteel € 128.000 hoger uit dan begroot als gevolg van enerzijds het bestuurskrachtonderzoek dat in opdracht van het Algemene Bestuur wordt uitgevoerd (€ 28.000). Anderzijds houden we in 2025 rekening met implementatiekosten voor het organiseren van de personeels- en financiële administratie en HR-advies (€ 100.000). Er is gebleken dat geen van de deelnemende gemeenten de mogelijkheid heeft om de MGR hierin te ondersteunen. Dit betekent dat de MGR in 2025 zelf een ERP systeem zal implementeren en vanaf 2026 deze administraties en HR-advies zal uitvoeren. Voor 2025 houden we rekening met implementatiekosten. Voor de jaren 2026 ev. gaan we ervan uit dat de kosten gelijk blijven met de huidige situatie.

Deze begrotingswijziging 2025 betekent voor uw gemeente een wijziging van uw bijdrage t.o.v. de primaire begroting.

Lasten en baten **€ x 1000**	Realisatie 2024	Primaire begroting 2025	Gewijzigde Begroting 2025	Begroting 2026	*Verschil 2025*	*Verschil 2026*
Lasten per module						
Inkoop	€ 2.156	€ 2.238	€ 2.255	€ 2.320	*€ 17*	*€ 65*
RFZ	€ 1.252	€ 1.304	€ 1.399	€ 1.437	*€ 96*	*€ 38*
Onderwijs	€ 3.738	€ 4.101	€ 4.431	€ 4.272	*€ 330*	*-€ 160*
WSP	€ 2.310	€ 2.215	€ 2.411	€ 2.294	*€ 196*	*-€ 117*
WgSW	€ 54.609	€ 53.546	€ 55.237	€ 54.070	*€ 1.691*	*-€ 1.167*
CMI	€ 99	€ 84	€ 94	€ 97	*€ 10*	*€ 3*
Beheer	€ 677	€ 655	€ 786	€ 677	*€ 130*	*-€ 108*
Lasten (incl. overhead)	**€ 64.841**	**€ 64.144**	**€ 66.614**	**€ 65.168**	*€ 2.470*	*-€ 1.447*
Baten						
Gemeentelijke bijdrage	€ 60.925	€ 61.030	€ 62.688	€ 61.807	*€ 1.658*	*-€ 881*
Regionale bijdrage (DSP)	€ 1.156	€ 1.296	€ 1.426	€ 1.335	*€ 130*	*-€ 92*
Buitengemeenten (SW)	€ 1.805	€ 1.592	€ 1.724	€ 1.652	*€ 133*	*-€ 73*
Overige baten	€ 561	€ 197	€ 626	€ 225	*€ 429*	*-€ 401*
Rentebaten	€ 237	€ 30	€ 150	€ 150	*€ 120*	*€ 0*
Baten	**€ 64.685**	**€ 64.144**	**€ 66.614**	**€ 65.168**	*€ 2.470*	*-€ 1.447*
Resultaat	**-€ 154**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	*€ 0*	*€ 0*
Onttrekking aan reserve	€ 154	€ 0	€ 0	€ 0	*€ 0*	*€ 0*
Dotatie aan reserve	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	*€ 0*	*€ 0*
Eindresultaat	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

Meerjarenbegroting 2026 – 2029

In de meerjarenbegroting 2027-2029 houden we bewust geen rekening met indexatie. Dit stelt iedere gemeente in staat om een zelf gehanteerd indexpercentage te gebruiken indien gewenst. In de meerjarenbegroting is eveneens geen zicht op ontwikkelingen die raken aan het uitvoeringsbeleid, waardoor er geen mutaties zijn in de lasten en baten ten opzichte van 2026.
Uitzondering hierop is de module WgSW, waar in de meerjarenbegroting wel rekening gehouden wordt met een jaarlijks uitstroompercentage van 5%.

Het totale effect van de begroting 2025 ev. voor de gemeentelijke bijdrage uw gemeente staat in de bijlage vermeld.

Risicoparagraaf

De huidige financiële ontwikkelingen zijn op de hierboven aangegeven manier verwerkt in de begrotingswijziging 2025 en begroting 2026-2029. Daarmee hebben we de risico's zoveel mogelijk proberen te beperken. De risicoanalyse is met het algemeen bestuur besproken en in de begroting opgenomen.