RAADSVOORSTEL

Onderwerp : Jaarstukken 2024, gewijzigde begroting 2025, Programmaplan 2026 en MJB 2026-2029 MGR Sociaal Domein

---

Zaak- & documentnr. : Z/25/136760 201696720
Portefeuillehouder : J.W. Derksen

Opsteller : Edith Bosveld
Afdeling : Sociaal Domein
Telefoonnr :

Samenvatting
De jaarrekening 2024 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal domein Centraal Gelderland (MGR SDCG) is vastgesteld door het Algemeen Bestuur en wordt ter kennisgeving aangeboden aan het college en vervolgens aan de raad.
Daarnaast heeft het AB de conceptbegroting 2026-2029 vastgesteld, met daarin een gewijzigde begroting voor 2025. Deze conceptbegroting is aangeboden aan de deelnemende gemeenten. Deze worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen.
Aan de gemeenteraad wordt voorgesteld om een zienswijze in te dienen op de begroting.

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2024 van de MGR SDCG;
2. Kennis te nemen van het programmaplan 2026 MGR SDCG
3. Kennis te nemen van de conceptbegroting 2026-2029 van de MGR SDCG;
4. Besluiten een zienswijze op de conceptbegroting in te dienen zoals opgenomen in bijgevoegde conceptbrief.

Aanleiding

De MGR SDCG voert in opdracht van 11 gemeenten taken uit op het gebied van inkoop van zorg en inburgeringstrajecten, leerplicht en voortijdig schooluitval, werkgeversdienstverlening en werkgeverschap voor inwoners met een SW-indicatie en facilitering van overige regionale taken sociaal domein voor Programma Zorg. De MGR SDCG heeft een eigen planning & control cyclus. In deze cyclus krijgt de raad de gelegenheid om een zienswijze in te dienen op de begroting.

Planning

Na het raadsbesluit wordt bijgevoegde zienswijzebrief, vóór 20 juni 2025, verzonden naar de MGR, zodat door hen hierop een reactienota voor het AB voorbereid kan worden.
Vaststelling van de stukken door het AB van de MGR staat gepland voor 11 september 2025

Beoogd effect

Het beoogd effect van dit voorstel is het informeren van college en raad over de jaarrekening 2024, de gewijzigde begroting 2025, het programmaplan 2026 en de conceptbegroting 2026-2029 van de MGR SDCG. Door het kenbaar maken van een zienswijze kan invloed worden

uitgeoefend op de afwegingen en besluitvorming in het begrotingsproces en de financiële huishouding van de MGR SDCG.

Argumenten

1.1 De raad moet kennis kunnen nemen van de jaarrekening en het jaarverslag.
Conform de artikel 29 van de Regeling MGR zendt het DB van de MGR voor 1 april de jaarrekening en het jaarverslag ter kennisname toe aan de gemeenten, dit ten behoeve van de raden.

1.2 Het resultaat over 2024 is positief.
De benodigde gemeentelijke bijdrage is in totaal in 2024 lager geweest dan begroot. Voor enkele modules en voor beheer zijn in 2024 de bijdragen lager geweest dan begroot. Bij de module contractmanagement Inburgering is er sprake van een overschrijding van de begroting als gevolg van de incidentele inkoopopdracht die de MGR heeft gekregen van de deelnemende gemeenten. Bij de module Werkgeverschap SW is de begroting beperkt overschreden. Deze overschrijding is gedekt uit de daarvoor bestemde bestemmingsreserve, zodat er voor gemeenten geen financieel effect ontstaat. Het voordeel voor Westervoort bedraagt €13.000.

2.1 Ontwikkelingen geven aanleiding om de begroting 2025 te wijzigen.
De redenen voor het wijzigen van de begroting zijn tweeledig. Ten eerste is er sprake van autonome ontwikkelingen. Ten tweede zijn er ontwikkelingen binnen het uitvoeringsbeleid. Qua autonome ontwikkelingen hebben de indexaties van lonen en prijzen een aanzienlijke impact. In het uitvoeringsbeleid zijn met name de onderstaande ontwikkelingen van invloed op de financiële begroting:

<u>Inkoop Zorg</u>
Bij de module Inkoop Zorg wordt het budget voor de verbindingsdag voor zorgaanbieders niet langer opgenomen.

<u>Regionale Facilitering Zorg</u>
Op basis van het vastgestelde Regionaal Uitvoeringsplan Jeugd wordt het programmaplan en de bijbehorende begroting geactualiseerd.

<u>RBL</u>
Door taakuitbreiding van het doorstroompunt en de bijdrage voor de coördinator team overstap voor het regionale VSV (voortijdig school verlaten) programma nemen de personeelslasten toe

<u>WSP</u>
Het WSP verwerkt enkele regionale opdrachten, waaronder de Regionaal Verbinder Statushouders.

<u>WgSW</u>
De totale bijdragen van de gemeenten nemen in 2025 toe ten opzichte van de primaire begroting. Personeelslasten nemen toe door het herstel van een omissie in begroting, een hogere verwachte loonkostenontwikkeling dan het gehanteerde indexpercentage o.b.v. prijsontwikkeling accres en een forse loonstijging aan het begin van 2025, wanneer er nog geen uitstroom is gerealiseerd.

<u>CMI</u>
Bij de Contractmanagement Inburgeringstrajecten wordt vanaf 2025 op verzoek van gemeenten een structurele inkoopopdracht verwerkt.

Beheerorganisatie
De uitvoeringslasten vallen in 2025 incidenteel hoger uit dan begroot als gevolg van enerzijds het bestuurskrachtonderzoek dat in opdracht van het Algemene Bestuur wordt uitgevoerd. Anderzijds houden we in 2025 rekening met implementatiekosten voor het organiseren van de personeels- en financiële administratie en HR-advies.

2.2 Het programmaplan 2026 past binnen de inhoudelijke kaders
Conform de gemeenschappelijke regeling van de MGR is een programmaplan 2026 voor de modules van de MGR opgesteld. Dit is de basis voor de begroting 2026. Deze wordt op dezelfde wijze als de begroting voorgelegd aan de raden voor een zienswijze. Het programmaplan 2026 is samen met de meerjarenbegroting een integraal onderdeel geworden van begroting 2026.

Inkoop Zorg
Ook dit jaar zien we diverse op elkaar ingrijpende ontwikkelingen, waaronder de hervormingsagenda Jeugd, eigen bijdrage Wmo, woonplaatsbeginsel beschermd wonen en het Integraal zorg akkoord (IZA/GALA). Het is van belang dat we binnen deze ontwikkelingen prioriteiten en kaders stellen, zodat we binnen Inkoop SDCG een realistische vraag en opdracht van de regiogemeenten hebben die tevens past bij de beschikbare bemensing. Verder zijn er voor 2025 twee grote overstijgende projecten.

Regionale Facilitering Zorg
Regiogemeenten werken samen aan het project ‘Versterken van de regionale samenwerking’. Dit project is in 2024 gestart en wordt in 2025 geïmplementeerd. Met uitvoering van deze opdracht ontstaat een aangepaste regionale structuur gebouwd vanuit de inhoudelijke opgaven van de regio met duidelijke rollen en verantwoordelijkheden. Mogelijke veranderingen in de regionale overleg-, en samenwerkingsstructuur kunnen gevolgen hebben voor de omvang van het takenpakket van het regiosecretariaat en de regioadviseurs jeugd.

RBL
Het RBL voert de wettelijke taken uit op het gebied van leerplicht, kwalificatieplicht en Doorstroompunt voor de jeugdigen in de leeftijd van 5 tot 23 jaar. Daarnaast participeert het RBL bij het regionaal vsv-programma in verschillende teams. Ook voeren zij de taken van verzuim 18+ uit, zijn opdrachtnemer voor het Schakelpunt onderwijs-werk en leveren de programmaleider voor de Sluitende Keten en de coördinator van Team Overstap.

WSP
Het komende jaar wordt regionaal uitwerking gegeven aan de implementatie van de nieuw te vormen Regionale Werkcentra. Het regionale streven is om per 1 juli 2026 de werkcentra operationeel te hebben. Het WSP zal zich binnen het Werkcentrum blijven richten op het behouden en uitbreiden van werkgeverscontacten; met name bij werkgevers die inclusie hoog in het vaandel dragen.

WgSW
De module WgSW richt zich op het invullen van het formeel werkgeverschap van ca. 1480 SW-medewerkers. Eind 2024 is door iedere individuele gemeente besloten om de dienstverlening voor de komende drie jaar (2026-2028) te continueren.

Module Contractmanagement Inburgeringstrajecten
Met de inwerkingtreding van de gewijzigde wet Inburgering zijn gemeenten verplicht om aan statushouders een inburgeringsvoorziening aan te bieden. Het contractmanagement daarvan is bij de MGR belegd.

Beheerorganisatie
MGR SDCG is een uitvoeringsorganisatie. De governance van de MGR SDCG is hierop ingericht. Gemeenten dragen zorg voor een duidelijke opdrachtverlening. MGR SDCG met haar bestuurscommissies dragen zorg voor een efficiënte uitvoering. Het Algemeen Bestuur (AB) van de MGR SDCG heeft besloten om een bestuurskrachtonderzoek uit te laten voeren. Hoofdvraag van het onderzoek is *"Hoe functioneert de governance van de MGR SDCG en welke maatregelen kunnen worden genomen om de governance toekomstbestendig te houden?"*. Het onderzoek wordt uitgevoerd in de eerste helft van 2025.

2.3 Meerjarenbegroting 2026 – 2029
De meerjarenbegroting is gebaseerd op het Programmaplan 2026. Daarbij is voortgebouwd op de gewijzigde begroting 2025. Er is geen indexatie in de meerjarenraming meegenomen zodat de ontwikkeling in lasten enkel de verwachte wijzigingen in de hoeveelheid mensen en middelen weergeeft. De jaarlijkse verlaging van het aantal SW dienstverbanden leidt tot lagere salariskosten en tot lagere uitvoeringskosten voor de Module WgSW. Bij de andere modules zijn er geen wijzigingen in de bezetting opgenomen.

2.4 Zienswijze
De MGR is een gemeenschappelijke regeling. Dit betekent dat de deelnemende gemeenten garant staan voor een eventueel financieel tekort bij de MGR en in dat geval moeten bijbetalen. Het risico voor een financieel tekort ligt dus bij de deelnemende gemeenten. Voor gemeenten brengt de periode van deze meerjarenbegroting 2026 - 2029 grote financiële uitdagingen met zich mee. Met het oog op deze grote financiële druk waarmee gemeenten de komende jaren geconfronteerd worden, blijven wij aandacht vragen voor de opdracht om tot kostenreductie te komen. Dit gecombineerd met een te voeren takendiscussie binnen de MGR.

Kanttekeningen
n.v.t.

Financiële paragraaf

Jaarrekening MGR 2024
De werkelijke lasten van de diverse modules t.o.v. de gewijzigde begroting 2024 leiden per saldo tot een teruggave (saldo voordeel € 13.000) aan de deelnemende gemeenten. Deze zijn verwerkt in onze jaarrekening 2024.

Gewijzigde begroting MGR 2025
Ten opzicht van de primaire begroting van de MGR 2025 neemt de bijdrage van Westervoort in 2025 aan de MGR voor de diverse modules per saldo toe met € 173.661 (nadeel). Deze begrotingswijziging is meegenomen in de Voorjaarsnota 2025.

Begroting MGR 2026-2029
Voor 2026 indexeert de MGR de ramingen conform de septembercirculaire 2024. In de WgSW module is rekening gehouden met het verwachte SW-uitstroompercentage en de herverdeling op basis van het aantal arbeidsjaren per oktober 2024. Daarnaast is bij deze

module rekening gehouden met hogere kosten t.o.v. de primaire begroting 2025. Dit wordt veroorzaakt door herstel van een omissie in de primaire begroting 2025, in combinatie met een hogere loonkostenontwikkeling dan begroot. In de voorjaarsnota 2025 wordt voorgesteld om de gemeentelijke budgetten aan te sluiten op de meerjarenbegroting van de MGR. Dit betekent dat de volgende wijzigingen van de budgetten:
2026: € -65.000 (nadeel)

2027: € 36.000 (voordeel)

2028: € 105.000 (voordeel)

2029: € -159.000 (nadeel)

Module	Beschikbaar 2026	Begroting MGR 2026	Verschil
1. Inkoop	€ 80.000	€ 76.513	€ 3.487
2. Regionale facilitering Zorg	€ 36.000	€ 47.253	€ -11.253
3. Contractmanagement Inburgeringstrajecten	€ 10.500	€ 3.622	€ 6.878
4. Onderwijs (RBL)	€ 76.335	€ 98.455	€ -22.120
5. WSP	€ 80.000	€ 80.789	€ -789
6. WgSW	€ 2.912.000	€ 2.957.491	€ -45.491
7. Beheer	€ 20.680	€ 16.752	€ 3.928
Totaal	€ 3.215.515	€ 3.280.875	€ -65.360

Participatie en communicatie

n.v.t.

Duurzaamheid
n.v.t.

Intergemeentelijke samenwerking

De MGR SDCG voert voor 11 gemeenten diverse taken uit. Alle deelnemende gemeenten bezetten hun/een plek binnen de verschillende overlegvormen ambtelijk en bestuurlijk.

Bijlagen

201696438 Zienswijze MJB 2026-2029 MGR SDCG
201696721 Raadsbesluit MJB 2026-2029 MGR SDCG
201696723 Jaarrekening 2024 MGR SDCG 03-04-2025
201696724 Samenvatting Jaarrekening 2024 MGR SDCG 03-04-2025
201696725 Concept gew. Begr. 2025 en MJB 2026-2029 MGR SDCG 01-04-2025
201696726 Aanbiedingsbr gew.begr 2025 en MJB 2026-2029 MGR SDCG 27-03-2025
201696727 Tabel gemeentelijke bijdrage Westervoort MGR SDCG 27-03-2025

Westervoort, 6 mei 2025

Burgemeester en wethouders van gemeente Westervoort,

M. (Maureen) Sluiter (MA)
secretaris

drs. A.J. (Arend) van Hout
burgemeester