

Aan de raden van de Noord-Limburgse gemeenten

Modulaire gemeenschappelijke regeling
Sociaal domein Limburg-Noord
Keizersveld 91b
5803 AP, Venray
Telefoon 088 - 678 15 19
E-mail secretariaat@sdln.nl
Internet <https://www.sociaaldomein-limburgnoord.nl/>
KvK-nummer 62226967

Datum	8 april 2022	Behandeld door	Eric Schmidt
Ons kenmerk		Datum uw brief	
Pagina	1 van 3	Uw kenmerk	
Onderwerp	Aanbiedingsbrief jaarstukken 2021 en ontwerpbegroting 2023-2026		

Beste leden van de raad,

Het dagelijks bestuur van de Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord biedt u hierbij met veel genoegen de ontwerpbegroting 2023-2026 aan.

Volgens onze regeling biedt het dagelijks bestuur:

- **de verantwoording (jaarstukken)** over het afgelopen jaar samen met de controleverklaring en het verslag van bevindingen jaarlijks ter vaststelling aan het algemeen bestuur aan, onder gelijktijdige toezending aan de raden van de gemeenten. Het algemeen bestuur stelt de jaarrekening vast voor 1 juli, volgende op het jaar waarop deze betrekking heeft;
- **de ontwerpbegroting** voor het komende kalenderjaar aan de raden van de deelnemende gemeenten aan. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen binnen acht weken, bij het dagelijks bestuur hun zienswijze over de begroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden. Het algemeen bestuur stelt de begroting vast voor 15 juli van dit jaar.

Jaarstukken 2021

Het jaar 2021 is door de MGR afgesloten met een positief rekeningsaldo van € 13.691 (overschot). Ten tijde van het opstellen van deze brief heeft de accountant zijn controle afgerond en is deze voornemens om een goedkeurende verklaring voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid bij de jaarstukken af te geven. Zodra de verklaring en het verslag van de accountant door ons ontvangen zijn, zullen we deze ook direct daarna als nazending aan u doen toekomen.

Ontwerpbegroting 2023 - 2026

De afgelopen periode kenmerkt zich door vele veranderingen bij de MGR en de context waarin de MGR werkt. Zo is in 2021 een groot deel van onze zorg op het vlak van de Wmo, de Jeugdwet en de Participatiewet opnieuw ingekocht en zijn hierbij meerjarige contracten op de schaal van Limburg-Noord afgesloten. Daarmee leggen we een basis voor de doorontwikkeling van een sterk sociaal domein wat moet bijdragen aan de regionale ambitie van de Gezondste Regio.

Diezelfde periode was er ook een van vele veranderingen bij de MGR zelf. Zo is veel werk gemaakt van de realisatie van de resterende punten uit ons uitvoeringsplan 2020-2022 en komt de MGR vanaf 2022 in een wat meer bestendige fase.

We sluiten daarmee ook een periode af waarin een aantal organisatorische vraagstukken is opgelost, waardoor de MGR nu een organisatie is die haar taken naar behoren kan uitvoeren voor de Noord- en Midden-Limburgse gemeenten. Zo is het contractmanagement op sterkte gebracht, is het informatiemanagement verder doorontwikkeld, worden de taken in het kader van de regionale samenwerking op het gebied van beschermd wonen, maatschappelijke opvang, bemoeizorg & preventie (BW MO B&P) voor 14 gemeenten uitgevoerd. Tot slot is de MGR eind 2021 verhuisd naar een nieuwe locatie in Venray.

Deels parallel aan het opstellen van deze begroting loopt het proces om te komen tot een nieuw uitvoeringsplan voor de periode 2023 tot en met 2025. Dat proces is ten tijde van het opleveren van de ontwerpbegroting nog maar net gestart en kent een doorlooptijd tot in de zomer. Dat maakt dat dat de nu voorliggende begroting "beleidsarm" is.

Wij zien het als onderdeel van onze opdracht om een begroting voor te leggen waarin alle doelen van activiteiten van de MGR met u gedeeld worden. Echter is dat niet mogelijk op dit moment, omdat het nieuwe uitvoeringsplan nog niet gereed is en de definitieve besluitvorming voor de regionale samenwerking BW MO B&P nog niet is afgerond. Daarom komen wij in het najaar van 2022 met een begrotingswijziging 2023 die tevens voor zienswijze aan de gemeenteraden wordt voorgelegd. Het is niet de verwachting dat hierdoor het budgettair kader van de MGR wijzigt voor wat betreft de uitvoeringskosten van beide modules. Maar het moet u, naast inspraak door middel van een zienswijze, juist een goed inzicht geven in de ambities van de MGR en activiteiten die daarbij horen. Daarnaast kunnen wij u dan ook meer dan nu, duidelijkheid geven omtrent de hoogte van de baten en lasten van de regionale samenwerking BW MO B&P vanaf 2023.

Positie Midden-Limburgse gemeenten

Ondanks het feit dat de besluitvorming over de toetreding tot de MGR van de 7 Midden-Limburgse gemeenten op dit moment formeel nog niet afgerond is, willen wij ook deze gemeenten betrekken bij deze begroting. Wij zullen derhalve ook aan de Midden-Limburgse gemeenten om een zienswijze vragen bij de begroting 2023-2026.

Wij gaan er daarbij ook van uit dat de toetreding van de Midden-Limburgse gemeenten tot de GR op het moment dat de begroting voor besluitvorming aan het Algemeen Bestuur op 30 juni a.s. gerealiseerd is. Daarmee kunnen de Midden-Limburgse gemeenten betrokken worden bij de besluitvorming over deze begroting door aanwezigheid van de door hen aangewezen portefeuillehouder als lid van bestuur van de GR bij deze vergadering.

Zienswijze gemeenteraden

Art. 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en art. 28 lid 3 van de regeling van de MGR bepalen dat we uw voltallige raad in de gelegenheid stellen om, binnen acht weken na verzending van dit verzoek gedaan in onderhavige aanbiedingsbrief, uw zienswijze in te dienen over de begroting 2023-2026.

We verwachten uw zienswijze op de begroting 2023-2026 zo spoedig mogelijk doch uiterlijk op 3 juni 2022.

U kunt uw zienswijze versturen naar:

Het dagelijks bestuur van de MGR sociaal domein Limburg-Noord

Keizersveld 91b

5803 AP Venray

En per mail verzenden naar: secretariaat@sdln.nl

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende informatie te hebben gegeven.

Met vriendelijke groet,

Namens het dagelijks bestuur van de MGR,

De secretaris

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'J. van Putten', with a long horizontal stroke extending to the right.

J. van Putten

Sociaal Domein | *Limburg-Noord*

2023-2026

BEGROTING



Modulaire Gemeenschappelijke
Regeling Sociaal Domein
Limburg-Noord

maart 2022

BEGROTING 2023

Inclusief meerjarenbegroting 2024-2026

MODULAIRE GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING

SOCIAAL DOMEIN LIMBURG-NOORD

Aanbiedingsbrief

Voor u ligt de begroting 2023-2026 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR).

De afgelopen periode kenmerkt zich door vele veranderingen bij de MGR en de context waarin de MGR werkt. Zo is in 2021 een groot deel van onze zorg op het vlak van de Wmo, de Jeugdwet en de Participatiewet opnieuw ingekocht en zijn hierbij meerjarige contracten op de schaal van Limburg-Noord afgesloten. Daarmee leggen we een basis voor de doorontwikkeling van een sterk sociaal domein wat moet bijdragen aan de regionale ambitie van de Gezondste Regio.

Diezelfde periode was er ook een van vele veranderingen bij de MGR zelf. Zo is veel werk gemaakt van de realisatie van de resterende punten uit ons uitvoeringsplan 2020-2022 en komt de MGR vanaf 2022 in een wat meer bestendige fase.

We sluiten daarmee ook een periode af waarin een aantal organisatorische vraagstukken is opgelost, waardoor de MGR nu een organisatie is die haar taken naar behoren kan uitvoeren voor de Noord- en Midden-Limburgse gemeenten. Zo is het contractmanagement op sterkte gebracht, is het informatiemanagement verder doorontwikkeld, worden de taken in het kader van de regionale samenwerking op het gebied van beschermd wonen, maatschappelijke opvang, bemoeizorg & preventie (BW MO B&P) voor 14 gemeenten uitgevoerd. Dit gebeurt vooralsnog nog op een overbruggingsscenario. Tot slot is de MGR eind 2021 verhuisd naar een nieuwe locatie in Venray.

Deels parallel aan het opstellen van deze begroting loopt het proces om te komen tot een nieuw uitvoeringsplan voor de periode 2023 tot en met 2025. Dat proces is ten tijde van het opleveren van de ontwerpbegroting nog maar net gestart en kent een doorlooptijd tot in de zomer. Dat maakt dat dat de nu voorliggende begroting “beleidsarm” is.

Wij zien het als onderdeel van onze opdracht om een begroting voor te leggen waarin alle doelen van activiteiten van de MGR met u gedeeld worden. Echter is dat niet mogelijk op dit moment, omdat het nieuwe uitvoeringsplan nog niet gereed is en de definitieve besluitvorming voor de regionale samenwerking BW MO B&P nog niet is afgerond. Daarom komen wij in het najaar van 2022 met een begrotingswijziging die voor zienswijze aan de gemeenteraden wordt voorgelegd. Het is niet de verwachting dat hierdoor het budgettair kader van de MGR wijzigt voor wat betreft de uitvoeringskosten van beide modules. Maar het moet u, naast inspraak door middel van een zienswijze, juist een goed inzicht geven in de ambities van de MGR en activiteiten die daarbij horen. Daarnaast kunnen wij u dan ook meer dan nu, duidelijkheid geven omtrent de hoogte van de baten en lasten van de regionale samenwerking BW MO B&P vanaf 2023.

Hoewel de besluitvorming over de regionale samenwerking op de het gebied van beschermd wonen, maatschappelijke opvang en bemoeizorg & preventie nog niet helemaal is afgerond, hebben wij er vertrouwen in dat dit in het tweede kwartaal van 2022 alsnog gerealiseerd wordt. Daarom hebben wij het aangedurfd om de nieuwe activiteiten al op te nemen in deze begroting.

Venray, maart 2022

Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief	3
Inleiding.....	5
Samenvatting begroting 2023-2026	7
1. Begrotingsuitgangspunten.....	8
2. Begroting 2023	9
2.1 Opbouw begroting 2023	10
2.2 Financiële begroting 2023.....	12
2.3 Paragrafen	15
A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	15
B. Financiering	15
C. Bedrijfsvoering	15
3. Financiële begroting.....	22
3.1 Recapitulatie overzicht van baten en lasten - Uitvoeringslasten	22
3.2 Recapitulatie overzicht van baten en lasten – Regionale begroting BW MO B&P	26
3.3 Meerjarige balans	28
Bijlagen.....	29
Bijlage 1 Verdeling saldo regionale begroting BW MO B&P	29
Bijlage 2 Incidentele baten en lasten	30
Bijlage 3 Overzicht taakvelden	31

Inleiding

Voor u ligt de begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2024 – 2026 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR).

De MGR is per 1 november 2014 opgericht door de gemeenten Beesel, Bergen, Gennep, Horst aan de Maas, Peel en Maas, Venlo en Venray om de samenwerking in het sociaal domein op uitvoerend niveau vorm te geven. Aanleiding voor deze gemeenschappelijke regeling is dat gemeenten vanaf 1 januari 2015 verantwoordelijk zijn geworden voor drie decentralisatieopgaven (Jeugdwet, Wmo en Participatiewet). De samenwerking bevat bij de start als eerste module 'opdrachtgeven in het sociaal domein' en is gericht op het gezamenlijk aanbesteden en inkopen van diensten in het sociaal domein. De werkorganisatie hiervoor heet het Regionaal Bureau Opdrachtgeven (RBO).

De MGR is een uitvoerende organisatie die haar opdrachten ontvangt van de deelnemende gemeenten. Deelnemende gemeenten zijn verantwoordelijk voor beleid en toegang. De MGR is verantwoordelijk voor contractering, leveranciersmanagement en informatiemanagement. De invulling van werkzaamheden en taakverdeling vindt in nauwe samenspraak met de gemeenten plaats. De samenwerkingsorganisatie heeft het streefbeeld om tegen geringe uitvoeringskosten een hoogwaardige dienstverlening vorm te geven met meerwaarde voor de deelnemende gemeenten.

In 2019 is op het niveau van de zeven deelnemende gemeenten opnieuw bekeken hoe de regionale samenwerking zich de komende jaren verder moet ontwikkelen. Daarbij zijn vijf sporen benoemd die voor de samenwerking in de regio van belang zijn en verder dienen te worden uitgewerkt. Eén van deze sporen is de samenwerking binnen de MGR.

Hierop aansluitend is een quickscan gemaakt waaruit de volgende belangrijkste bevindingen naar voren kwamen:

- de opdracht aan de MGR kan verder worden doorontwikkeld met ruimte voor een inkoopstrategie die variëteit en flexibiliteit toelaat;
- het leveranciersmanagement kan verder worden uitgebouwd met de bij Venlo opgebouwde kennis;
- samenwerking, kennisuitwisseling en vertrouwen op alle niveaus is een must;
- dit vraagt van de MGR kennis van inkoopinstrumenten en flexibiliteit;
- daarbij is rolzuiverheid en rolduidelijkheid van alle stakeholders een vereiste.

In 2020 is samen met de zeven gemeenten het bestaansrecht van de MGR gevalideerd en is de visie op de MGR herijkt. Uit dat traject zijn de volgende belangrijkste conclusies naar voren gekomen:

- het draagvlak voor een hernieuwde zienswijze/validatie van de visie rondom de MGR is bijzonder hoog;
- de betrokkenheid van iedereen bij dit proces was bewonderenswaardig, zelfs in de online varianten door de coronacrisis;
- het nut van een gezamenlijke inkoop- en kennisorganisatie rondom inkoop van zorg is in elke sessie (ambtelijk) gevalideerd;
- het goed meenemen van de gemeenten in het vervolgtraject is cruciaal, zowel voor afstemming als draagvlak en onderlinge coördinatie;
- de rolverdeling tussen het besturen van de MGR (bedrijfsvoering) en de opdrachtgevende rol vanuit de gemeente, kwam in elke workshop naar boven als een bron van vragen;

- de coördinatie tussen de MGR en de ambtelijke gemeenten (d.m.v. vertegenwoordiging, accountmanagers, of anderszins) geeft veel ruimte voor verbetering;
- het beter vastleggen van taken en verantwoordelijkheden, maar ook de afstemming van de onderlinge processen en rollen daarin, zal cruciaal zijn in het maximaliseren van het effect van de MGR.

Op basis van deze conclusies zijn in het uitvoeringsplan 2020 – 2022 ontwikkelacties benoemd. En daarbij is ook aangegeven in welke periode deze hun beslag moeten krijgen. De uitvoering van dit plan is vanaf de tweede helft van 2020 opgepakt en bepaalt ook in 2021 en 2022 voor een belangrijk deel de ontwikkelagenda van de MGR. In 2022 moet dit plan gerealiseerd zijn en wordt een vervolg op dit plan gemaakt.

Ten tijde van het samenstellen van deze begroting is het traject om te komen tot een nieuw uitvoeringsplan (2023-2025) net gestart. Dit traject loopt nog door tot in de zomer van 2022. De hieruit voortkomende mogelijke wijzigingen op de begroting 2023 zullen voor de uitvoering van beide modules naar verwachting vooral inhoudelijk zijn. Dus niet financieel. Dit geldt echter niet voor de regionale begroting BW MO B&P. De aangepaste begroting zal in het najaar 2022 voor zienswijze aan de gemeenteraden worden voorgelegd zodat zij met een zienswijze kunnen reageren.

Voorafgaand aan deze begroting hebben wij eind 2021 een kaderbrief voorgelegd aan de deelnemende gemeenten. Hierin zijn voorstellen gedaan voor de vanaf 2023 te volgen koers en de daarbij horende financiële veranderingen. De gemeenten zijn hiermee in een vroeg stadium in de gelegenheid gesteld om hun zienswijzen hierop te geven. Zes van de Noord-Limburgse gemeenten hebben van de mogelijkheid gebruik gemaakt om te reageren op de kaderbrief. Met deze reacties is in deze voorliggende begroting rekening gehouden.

Samenvatting begroting 2023-2026

Zoals hiervoor aangegeven loopt het huidige uitvoeringsplan 2020 – 2022 ten einde. Derhalve is de voorliggende begroting beleidsarm opgesteld. De uiteindelijke inhoudelijke toevoegingen vanuit het nieuwe uitvoeringsplan aan de begroting 2023 – 2026 volgen in het najaar van 2022.

Met de gevraagde goedkeuring van de begroting 2023-2026 wordt een akkoord gegeven op de volgende zaken:

- Het opvangen van de indexering van budgetten binnen het financieel kader zoals dat voor 2022 gold. Er wordt door de MGR dus afgezien van een hogere bijdrage van gemeenten vanaf 2023 omdat het huidige budget voldoende ruimte biedt om dit zelf te kunnen opvangen.
- Het structureel beleggen van materiële controle bij de MGR en het hiervoor opnemen van 0,67 fte voor een medewerker materiële controle. Eventuele terugvorderingen van ten onrechte gedeclareerde zorgkosten komen hierdoor volledig ten gunste van de betreffende gemeente(n).
- Het structureel opnemen van een bedrag van € 20.000 per jaar voor het beheer van de baselines die voortvloeien uit het programma Sturing & Inkoop.
- Het verlagen van de bijdrage van gemeenten aan de MGR met 1,6% cq. € 43.000 ten opzichte van de bijdrage voor 2022. Dit wordt verder toegelicht op pagina 12.

Daarmee komt de van gemeenten gevraagde bijdrage voor 2023 uit op € 2.573.000. Naast de bedrijfsvoeringsbudgetten beheert de MGR vanaf 2022 ook het regionale budget voor Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en Bemoeizorg & Preventie. Vooralsnog is in dit kader uitgegaan van een budget van € 53.034.000. De publicatie van de meicirculaire en de overige ontwikkelingen in 2022 zullen aanleiding geven om dit budget te herzien. Samen met de toevoegingen vanuit het nieuwe uitvoeringsplan zal dit in de vorm van een begrotingswijziging in de tweede helft van 2022 aan de raden worden voorgelegd.

1. Begrotingsuitgangspunten

Bij het opstellen van deze begroting is met de onderstaande uitgangspunten rekening gehouden:

- *Gevoerd Beleid*

De MGR voert een solide financieel beleid, waarbij we grote schommelingen voorkomen. Voorspelbaarheid, bestendigheid en orde op zaken voeren de boventoon;

- *Gastheergemeente*

Gemeente Venray is gastheergemeente voor de onderdelen financiële administratie en personeelszaken/HRM. De afspraken hieromtrent liggen vast in een dienstverleningsovereenkomst. De financiële consequenties maken onderdeel uit van de begroting;

- *Loonindex*

In de begroting is rekening gehouden met een loonindex van 2,5% en de daarop volgende jaren. Bij de berekening van de salarislasten is rekening gehouden met deze loonindex die gebaseerd is op de in 2022 geldende CAO. Dit is dus niet vertaald naar een hogere bijdrage van gemeenten aan de MGR en heeft dus sec betrekking op de raming van de uitgaven;

- *Meerjarenraming*

De meerjarenraming is gebaseerd op een stabiele organisatie waarbij structurele kosten gedekt worden uit de (structurele) bijdragen vanuit de deelnemende gemeenten. In de meerjarenbegroting wordt niet geanticipeerd op ontwikkelingen waarvan de besluitvorming nog niet is afgerond.

Daarbij wordt ernaar gestreefd dat een deel van het budget van de MGR flexibel inzetbaar is zodat kan worden ingespeeld op vragen aan de MGR.

- *Onvoorziene uitgaven*

Voor onvoorziene uitgaven bevat de begroting structureel een bedrag van € 57.000,-. De beslissingsbevoegdheid over het inzetten van deze middelen ligt bij het algemeen bestuur;

- *Netto begroting*

Sinds 2022 is de MGR door de belastingdienst aangewezen als btw-ondernemer. Dit betekent dat de gemeenten omzetbelasting verschuldigd zijn aan de MGR over de aan de MGR te betalen deelnemersbijdrage. Deze omzetbelasting kunnen de gemeenten declareren bij de btw-compensatiefonds.

De MGR doet ieder kwartaal aangifte omzetbelasting. Daarbij draagt zij btw af over de inkomsten (voornamelijk deelnemersbijdrage) en brengt zij de betaalde omzetbelasting in vooraf trek.

Dit maakt dat alle in deze begroting opgenomen bedragen exclusief omzetbelasting zijn.

- *Kostenverdeling*

Verdeling van de kosten MGR gebeurt op basis van het inwoneraantal per 1-1 van het jaar t-1.

2. Begroting 2023

In deze begroting maken we onderscheid tussen de algemene taken van “Directie & Staf” en de twee modules:

1. Opdrachtgeven in het sociaal domein
2. Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en Bemoezorg & Preventie.

De taken van Directie en Staf betreffen:

- de strategische advisering aan en facilitering van het bestuur van de MGR
- strategische en tactische planvorming
- sturing op de realisatie van de strategie en doelstellingen binnen de door het bestuur gestelde kaders
- alle bedrijfsvoeringsactiviteiten aangaande de interne organisatie, waaronder: personeel, informatie, organisatie, financiën, communicatie, huisvesting, ICT.
- het bouwen van relaties met de omgeving van de MGR: gemeenten, aanbieders en overige stakeholders.
- het projectmatig inzetten op ontwikkelingen en veranderingen van onze organisatie en de omgeving ervan.

Wij proberen ten alle tijden de kosten van dit onderdeel niet autonoom te laten toenemen. Zo is bij de MGR slechts één manager/directeur werkzaam en zijn de kosten van overhead zoals huisvesting en ICT zeer concurrerend ten opzichte van menig gemeente.

De kosten van directie en staf worden doorbelast aan beide modules om daarmee ook te komen tot een verrekening via de deelnemersbijdrage.

De taken die in module 1 “Opdrachtgeven in het sociaal domein” ondergebracht zijn, betreffen:

- initiële inkoop
- contracteren (uitvoeren van inkooptrajecten)
- contractbeheer
- contractmanagement Jeugdwet, Wmo en Participatiewet
- datamanagement
- voorfinancieren bovenregionale functies.

De werkzaamheden in module 1 worden verricht voor de zeven gemeenten in Limburg-Noord.

De taken die in module 2 “Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en Bemoezorg & Preventie” ondergebracht zijn, betreffen:

- het beheer van het regionale budget: in hoofdlijnen betreft dit het ophalen van ontvangen rijksmiddelen bij de gemeenten, bekostigen van zorgaanbieders en regionale taken, afrekenen met gemeenten en aanbieders
- het monitoren van ontwikkelingen binnen dit domein
- het verzorgen van de financiële rapportages op bestuurlijk en ambtelijk niveau
- het verzorgen van de regionale beleidscoördinatie op dit domein
- het coördineren en ondersteunen van gemeentelijke toegangen

Deze werkzaamheden worden verricht voor de 14 gemeenten in Noord- en Midden-Limburg.

Daarnaast wordt de inzet in het kader van het contractbeheer, contractmanagement en datamanagement die betrekking heeft op deze taken doorbelast aan deze module zodat ook alle deelnemers (Noord- en Midden Limburg) betalen voor deze taken.

De missie en visie van de MGR

In 2020 is onze missie herijkt. Deze luidt als volgt:

De MGR heeft als doel de inkoop van zorg op een dusdanige manier te organiseren, dat zowel de efficiency- als de continuïteitsvoordelen - in kennis, kunde als financieel - binnen het sociaal domein maximaal benut worden. Zodanig dat duurzame, continue zorg beter gefaciliteerd kan worden dan per gemeente afzonderlijk.

Daarnaast is in 2020 ook de visie op de MGR opnieuw geformuleerd:

De MGR verbindt kennis binnen het sociaal domein Limburg-Noord. Dit doen wij door transparant en integer samen te werken met zeven gemeenten. Iedere gemeente profiteert van de overkoepelende MGR expertise. We bieden door gezamenlijke inkoop, leveranciersmanagement en informatiemanagement voor de zeven gemeenten schaalvoordelen. Tevens zijn we in staat om optimalisatie van bedrijfsprocessen te realiseren. Hiermee benutten gemeenten structureel de voordelen van samenwerking in het sociaal domein. We werken samen met alle ketenpartners om praktijk en kennis met elkaar te verbinden.

Met deze missie en visie als vertrekpunt hebben we de afgelopen twee jaar ingezet op de ontwikkeling van onze organisatie. En, hoewel het traject om te komen tot een nieuw uitvoeringsplan ten tijde van het samenstellen van deze begroting net begonnen is, kunnen we voor de nieuwe koers wel alvast de volgende mogelijke globale ontwikkeldoelen formuleren:

- Ontwikkeling van het opdrachtgeverschap aan de MGR: de gemeenten, moeten in hun rol als opdrachtgever, duidelijker gaan aangeven wat ze van de MGR verwachten. Dit zou onder andere kunnen door het formuleren van een jaaropdracht aan de MGR.
- Bestendiging van werkwijzen en processen: de komende jaren moet de procesvoering binnen de MGR zich meer gaan bestendigen cq verder standaardiseren.
- Verdere efficiencywinst door schaalvergroting of taakuitbreiding: oriënteren op mogelijkheden als schaalvergroting en nieuwe activiteiten in het sociaal domein om daarmee efficiencywinst (kostenbesparingen voor de regio) te bereiken. Bij nieuwe activiteiten die kosten besparen, kan bijvoorbeeld gedacht worden aan de vorming van één gezamenlijke backoffice voor het sociaal domein in de regio.
- Meetbare resultaten leveren: de toegevoegde waarde van de MGR voor de gemeenten moet verder worden uitgewerkt in prestatie-indicatoren zoals bespaarde zorgkosten, terugvordering & verhaal.

2.1 Opbouw begroting 2023

Directie & Staf

Naast de reguliere jaarlijks terugkerende werkzaamheden zijn in dit onderdeel opgenomen de acties uit het uitvoeringsplan MGR die samenhangen met het onderdeel “a. leiderschap”.

- Wat willen we bereiken?

- 1) rechtmatige besluitvorming door algemeen en dagelijks bestuur;
- 2) verantwoording afleggen aan het algemeen en dagelijks bestuur;
- 3) verbinding tussen MGR en deelnemende gemeenten.

- Wat gaan we daarvoor doen?

- ad 1) voorbereiden en uitwerken bestuursvergaderingen algemeen en dagelijks bestuur.

Dit betreft alle werkzaamheden rondom de organisatie, voorbereiding, vergaderingen en nazorg voor wat betreft het algemeen en dagelijks bestuur.

- ad 2) invulling geven aan P&C-cyclus, bewaken van budgetten van de werkorganisatie.

Hiervoor hebben een volledige P&C cyclus ingericht:

Kaderstelling: door middel van de kaderbrief worden de gemeenteraden in een vroegtijdig betrokken bij de planvorming bij de MGR. De zienswijzen op de kaderbrief worden betrokken bij het opstellen van de ontwerpbegroting. De ontwerpbegroting wordt begin april ter zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraden. Hiermee willen we gemeenten maximaal betrekken bij de kaderstelling van de MGR.

Sturing: via onze voorjaarsrapportage rapporteren wij aan het bestuur over de stand van zaken rondom de uitvoering van de begroting en de financiële stand van zaken. Eventueel kan dit leiden tot aanpassing van de begroting waarvoor een zienswijze aan gemeenten gevraagd moet worden. Daarnaast zullen wij jaarlijks de begroting actualiseren op grond van de ontwikkeling van het regionale budget in het kader van Maatschappelijke Opvang, Beschermd Wonen en Bemoediging & Preventie.

Verantwoording: de verantwoording gebeurt via de jaarstukken die de MGR in het eerste kwartaal van het nieuwe jaar over het afgelopen jaar opmaakt en door de huisaccountant laat controleren op getrouwheid en rechtmatigheid. Deze wordt tegelijk met de ontwerp-begroting voor het komende jaar gedeeld met de deelnemende gemeenten. Vanaf de jaarstukken 2022 zal de verantwoording tevens worden ondersteund met een “in control statement” vanuit het bestuur van de MGR op grond waarvan de gemeenten zich een beeld kunnen vormen van de staat van de MGR.

- ad 3) leveren van een bijdrage aan intergemeentelijke raads werkgroep

Twee keer per jaar wordt de regionale raads werkgroep MGR bijgepraat over de ontwikkelingen bij de MGR. Daar wordt ook ruimte gegeven voor reflectie op wat er bij de MGR gedaan wordt en hoe zich dit verhoudt tot de ontwikkelingen bij gemeenten.

- ad 3) kwalitatieve en tijdige informatievoorziening via deelname of bijdrage aan o.a. de raads werkgroep, commissievergaderingen van de aangesloten gemeenten, het portefeuillehoudersoverleg sociaal domein en de diverse regionale werkgroepen. Inmiddels hebben wij ook het accountmanagement naar gemeenten ingericht. Periodiek wordt met gemeenten gesproken over ontwikkelingen bij gemeenten en de MGR en wordt bekeken hoe optimaal op elkaar kan worden geanticipeerd. Zo proberen we de verbindingen tussen de MGR en de gemeenten zo goed mogelijk te leggen.

Opdrachtgeven in het sociaal domein

- Wat willen we bereiken?

Zoals hiervoor aangegeven is deze begroting nog “beleidsarm”. De onderwerpen die voortkomen uit het op te stellen uitvoeringsplan 2023-2025 van de MGR worden opgenomen in de volgende versie van deze begroting. Daarbij zullen wij per thema aangeven op welke ontwikkeling wij voor de komende jaren willen inzetten en wat we daarvoor per jaar gaan doen.

-Wat gaan we daarvoor doen?

Deze toelichting volgt met de doorvertaling van het uitvoeringsplan 2023-2025.

2.2 Financiële begroting 2023

- Wat mag het kosten?

In de exploitatie van de MGR wordt onderscheid gemaakt tussen de baten en lasten gepaard gaande met de uitvoering van module 1 (Regionaal Bureau Opdrachtgeven) en module 2 (regionale taken BW MO B&P) voor de deelnemende gemeenten enerzijds en de volledige regionale begroting BW MO B&P anderzijds. Onderstaande tabel toont het totaaloverzicht terwijl in de daaropvolgende tabellen ingezoomd wordt op uitvoering van de modules en de regionale begroting BW MO B&P.

FINANCIEEL OVERZICHT MGR	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Lasten						
Uitvoering module 1	1.978.832	1.814.000	1.741.307	1.741.307	1.741.307	1.741.307
Uitvoering module 2	-	802.000	831.693	831.693	831.693	831.693
Regionale begroting BW MO B&P	-	52.900.000	53.034.000	53.047.000	53.064.000	53.081.000
Totaal lasten	1.978.832	55.516.000	55.607.000	55.620.000	55.637.000	55.654.000
Baten						
Uitvoering module 1	1.992.523	1.814.000	1.741.307	1.741.307	1.741.307	1.741.307
Uitvoering module 2	-	802.000	831.693	831.693	831.693	831.693
Regionale begroting BW MO B&P	-	52.900.000	53.034.000	53.047.000	53.064.000	53.081.000
Totaal baten	1.992.523	55.516.000	55.607.000	55.620.000	55.637.000	55.654.000
Totaal saldo van baten en lasten	13.691	0	0	0	0	0

De begroting voor de jaren 2023 laat een afname zien van de uitvoeringslasten van € 43.000. Deze afname is met name toe te schrijven aan de daling van de lasten voor huisvesting en besparingen op de personele kosten. Door kritisch naar onze noodzakelijke lasten en naar de verdeling van de uitgaven tussen beide modules te kijken wordt duidelijk dat de aan module 1 toe te rekenen lasten ten opzichte van de begroting 2022 zijn gedaald met € 73.000. Daar staat tegenover dat de lasten voor module 2 ten opzichte van de begroting 2023 met € 30.000 zijn gestegen. Dit wordt met name veroorzaakt door de gedeeltelijke toerekening van het budget voor onvoorziene uitgaven aan module 2.

In onderstaande tabel is de realisatie van 2021, de raming van 2022 en de raming voor 2023 tot en met 2026 van de baten en lasten gepaard gaande met de uitvoering van beide modules opgenomen. Alle bedragen zijn exclusief btw.

FINANCIEEL OVERZICHT	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
UITVOERING MODULES	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Module 1						
Lasten						
Personeelskosten	1.258.807	1.247.191	1.146.786	1.146.786	1.146.786	1.146.786
Bedrijfsvoeringskosten	244.688	97.645	172.750	172.750	172.750	172.750
Onvoorzien	-	50.000	32.500	32.500	32.500	32.500
Overhead	475.337	419.164	389.271	389.271	389.271	389.271
Saldo lasten module 1	1.978.832	1.814.000	1.741.307	1.741.307	1.741.307	1.741.307
Module 2						
Lasten						
Personeelskosten	-	596.804	592.324	592.324	592.324	592.324
Bedrijfsvoeringskosten	-	12.000	27.250	27.250	27.250	27.250
Onvoorzien	-	7.000	17.500	17.500	17.500	17.500
Overhead	-	186.196	194.619	194.619	194.619	194.619
Saldo lasten module 2	-	802.000	831.693	831.693	831.693	831.693
Totaal saldo van lasten	1.978.832	2.616.000	2.573.000	2.573.000	2.573.000	2.573.000
Baten						
Module 1	1.992.523	1.814.000	1.741.307	1.741.307	1.741.307	1.741.307
Module 2	-	802.000	831.693	831.693	831.693	831.693
Totaal saldo van baten	1.992.523	2.616.000	2.573.000	2.573.000	2.573.000	2.573.000
Totaal saldo van baten en lasten	13.691	0	0	0	0	0

De toelichting op de bijstelling van de raming 2023 ten opzichte van 2022 is opgenomen in de financiële begroting onder paragraaf 3.1 Recapitulatie van baten en lasten.

Naast de uitvoeringslasten verwerkt de MGR ook de baten en lasten van de regionale samenwerking BW MO B&P in haar begroting. Zoals reeds gesteld in de inleiding wijkt deze begroting, zeker ten aanzien van de uitgaven aan de aanbieders, niet af van de begroting voor het jaar 2022. Dit komt enerzijds doordat er nog geen nadere informatie over de door het rijk beschikbaar gestelde middelen bekend zijn gemaakt. Anderzijds zie we, twee maanden na de start van de regionale samenwerking, nog weinig ontwikkelingen die nu al een aanpassing van de begroting zouden rechtvaardigen.

De lasten voor de jaren 2023-2026 zijn in deze begroting niet geïndexeerd ten opzichte van 2022. Dit is consequent toegepast door ook de bijdragen van de deelnemende gemeenten niet aan te passen. Normaliter worden gemeenten door het rijk gecompenseerd voor prijsstijgingen

Bij de nog op te stellen begrotingswijziging 2023 zal nadrukkelijk naar de noodzakelijke aanpassingen in de baten en lasten van de regionale samenwerking BW MO B&P gekeken worden. Op dat moment zijn hiervoor ook de gegevens uit de circulaires beschikbaar. Daarbij is in de afspraken over de regionale samenwerking BW MO B&P vastgelegd dat het uitgavenkader 2022 de basis vormt voor de begroting 2023. De regionale begroting BW MO B&P voor 2023 en volgende jaren ziet er, op basis van de op dit moment bekende informatie, derhalve nog als volgt uit:

FINANCIËEL OVERZICHT	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
PROGRAMMA BW MO B&P	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Lasten						
aanbieders						
- Beschermd wonen		16.500.000	16.500.000	16.500.000	16.500.000	16.500.000
- Maatschappelijke opvang		5.600.000	5.600.000	5.600.000	5.600.000	5.600.000
- Bemoeizorg & preventie		2.107.000	2.107.000	2.107.000	2.107.000	2.107.000
Totaal lasten zorgaanbieders	-	24.207.000	24.207.000	24.207.000	24.207.000	24.207.000
Gemeenten						
- PGB		256.000	273.000	273.000	273.000	273.000
- Ambulantisering GGZ		556.000	563.000	563.000	563.000	563.000
- Bemoeizorg & preventie		473.000	473.000	473.000	473.000	473.000
- Subsidies		53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
- Ketenregie		481.000	481.000	481.000	481.000	481.000
- Toezicht		74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
- Friciekosten		420.000	-	-	-	-
- Incidentele uitgaven		-	100.000	100.000	100.000	100.000
- Communicatie		-	100.000	30.000	30.000	30.000
Totaal lasten gemeenten	-	2.313.000	2.117.000	2.047.000	2.047.000	2.047.000
Verdeling saldo regionale begroting	-	26.380.000	26.710.000	26.793.000	26.810.000	26.827.000
Totaal saldo van lasten	-	52.900.000	53.034.000	53.047.000	53.064.000	53.081.000
Baten						
Bijdragen gemeenten	-	52.350.000	52.484.000	52.497.000	52.514.000	52.531.000
Eigen bijdrage cliënten	-	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Totaal saldo van baten	-	52.900.000	53.034.000	53.047.000	53.064.000	53.081.000
Totaal saldo van baten en lasten	-	-	-	-	-	-

De Regiovisie Meedoen en Wonen wordt voor de zomer aangeboden aan de colleges van de 14 gemeenten en optioneel gemeenteraden. De beleidsgroep BW/MO/B&P heeft de eerste stappen gezet om de visie te vertalen naar een beleidsagenda. Om deze beleidsagenda methodisch op te bouwen, is gekozen om de ambities uit te werken in 7 doelenbomen. Hier worden ambities beschreven en uitgewerkt in doelen, resultaten en activiteiten. Het traject wordt voor de begrotingswijziging 2023 afgerond en voorgelegd aan de 14 colleges. De activiteiten leiden tot een begrotingswijziging in het najaar van 2022.

In het onderstaande schema zijn de 7 ambities uit de regiovisie weergegeven.

Pijler 1: Meedoen & erbij horen 1. Meer preventie 2. Meer maatwerk 3. Meer samenwerking 4. Meer cliëntparticipatie en ervaringsdeskundigheid	Pijler 2: Wonen & Thuis zijn in de wijk 5. Transformatie beschermd wonen en opvang 6. Meer passende woonoplossingen 7. Meer veerkracht in de wijk
--	--

Deze begroting wordt in paragraaf 3.2 verder toegelicht. De begrote verdeling over de deelnemende gemeenten van het saldo van de regionale begroting is opgenomen in bijlage 1.

2.3 Paragrafen

A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

B. Financiering

C. Bedrijfsvoering

De overige verplicht gestelde paragrafen zijn voor de MGR en het RBO niet relevant en worden niet opgenomen. Het betreft:

- lokale heffingen
- onderhoud van kapitaalgoederen
- verbonden partijen
- grondbeleid.

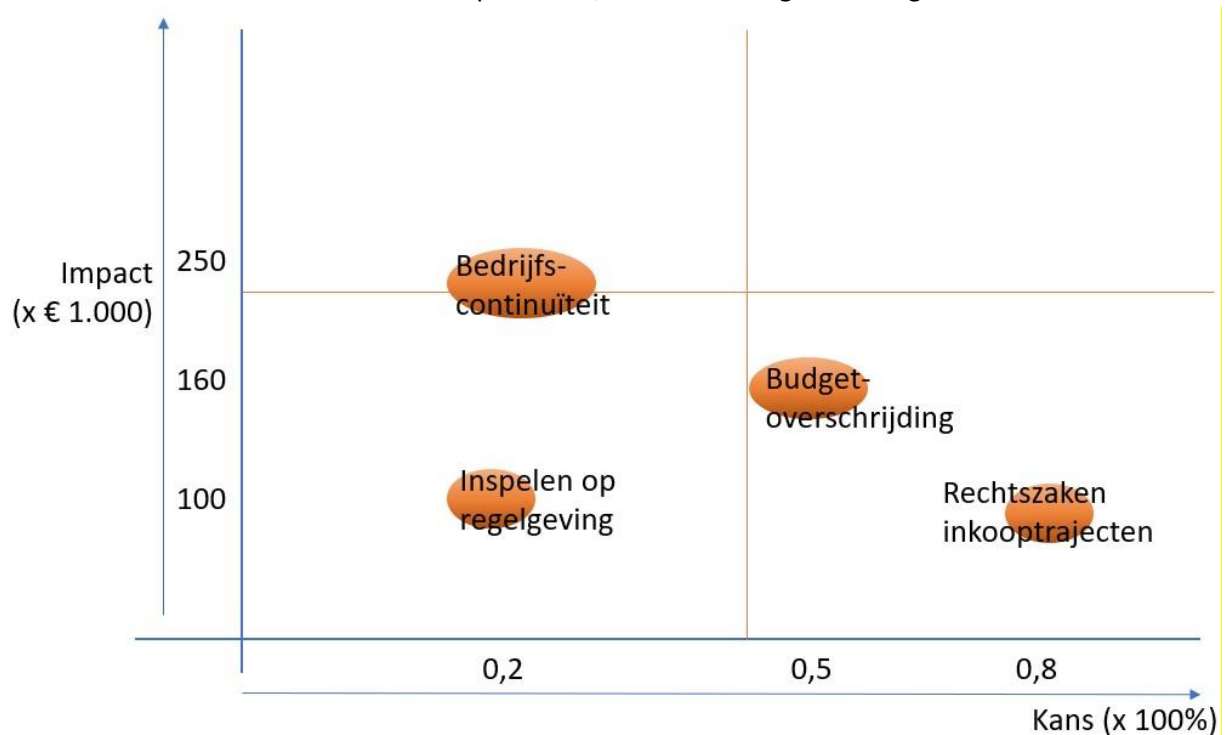
A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Risicomanagement

Risicomanagement is het systematische en cyclische proces van risico's (tijdig) identificeren, analyseren en adequate maatregelen treffen. De doelstelling van risicomanagement is het beheersen van onzekere gebeurtenissen die een negatieve impact hebben op het realiseren van organisatiedoelstellingen. Een adequate risicobeheersing draagt bij aan het "in control" zijn van de organisatie.

Risico's

De risico's die binnen de MGR en de module Opdrachtgeven op dit moment onderkend worden, naast het niet realiseren van te leveren prestaties, kunnen als volgt worden gevisualiseerd:



Toelichting

- **Risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen:**
 - Kans: 50%, impact € 160.000
 - Aangezien de MGR niet over een eigen weerstandsvermogen beschikt, komen budgetoverschrijdingen direct voor rekening van de deelnemende gemeenten. Met het op orde brengen van de bezetting van de MGR, neemt de budgetflexibiliteit af. Dat maakt dat de mogelijkheid om tegenvallers op te vangen afneemt. Wij sturen op een optimale dienstverlening aan gemeenten binnen het budgettaire kader. Dat maakt dat de kans op overschrijding 50% is.
 - Beheersmaatregelen: 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.
- **Bedrijfscontinuïteit / onvoldoende gekwalificeerd personeel:**
 - Kans: 20%, impact € 250.000
 - De MGR is van een bescheiden omvang (€ 2,5 mln. budget, 17,85 fte). Hierdoor zijn de meeste functies solofuncties en is het lastig om intern adequaat vervanging bij afwezigheid te organiseren. Wanneer zich gedurende een jaar 3 vacatures zouden voordoen die niet met eigen personeel kan worden ingevuld, schatten wij in dat de meerkosten van externe inhuur hiervoor maximaal € 250.000 zijn.
 - Beheersmaatregelen: continu opleiden van medewerkers, werken aan teambuilding, werving via meerdere kanalen tegelijk.
- **Niet adequaat inspelen op nieuwe ontwikkelingen in wet- en regelgeving binnen het sociaal domein:**
 - Kans: 20%, impact € 100.000
 - Wanneer niet-adequaat ingespeeld wordt op nieuwe regelgeving zijn reparatiewerkzaamheden nodig om dit te herstellen. Hiermee gemoeide kosten kunnen betrekking hebben op het aantrekken van extra capaciteit om herstelwerk te verrichten.
 - Beheersmaatregelen: het actief meedoen in kennisnetwerken, volgen van kennisbronnen zoals kamerbrieven, VNG-documenten en het volgen van opleidingen en masterclasses door medewerkers.
- **Rechtszaken inkooptrajecten:**
 - Kans: 80%, impact € 100.000
 - Aangezien de MGR een veelheid aan inkooptrajecten voor de regio verzorgt met grote belangen voor gemeenten en zorgaanbieders, leert de ervaring dat hier zo nu en dan rechtszaken uit voortkomen. Hiervoor is een budget voor juridische bijstand bij de MGR in de begroting opgenomen.
 - Beheersmaatregelen: vierogen-inzet van aanbestedingsjuristen bij het opstellen van stukken, standaardisatie van inkoopprocedures en leren van doorlopen procedures door deze altijd te evalueren.

Reservepositie

De MGR mag vooralsnog geen enkele reserve hebben om risico's af te dekken. De begroting bevat wel een post onvoorzien om financiële tegenvallers te compenseren (€ 57.000). Het algemeen bestuur beslist over de benutting van deze post.

De begroting is taakstellend, dreigen er overschrijdingen dan wordt in eerste instantie gezocht naar een oplossing binnen de begroting. Het rekeningsaldo van de MGR wordt afgerekend met de deelnemende gemeenten. Wanneer er sprake is van een overschot, dan wordt dat terugbetaald aan de gemeenten. Bij een tekort moeten de deelnemende gemeenten dit bijpassen.

Weerstandsvermogen

Zoals hiervoor aangegeven wordt het rekeningsaldo van de MGR verrekend met de deelnemende gemeenten. De MGR zelf heeft geen weerstandsvermogen. Ervan uitgaande dat de risico's met een factor 2,0 op een eventueel weerstandsvermogen zouden moeten drukken, dan kan het benodigd weerstandsvermogen als volgt worden becijferd:

Risico	Kans	Impact	Factor	Benodigd voor weerstandsvermogen
Onvoorziene budgetoverschrijdingen	50%	€ 160.000	2,0	€ 160.000
Bedrijfscontinuïteit, onvoldoende gekwalificeerd personeel	20%	€ 250.000	2,0	€ 100.000
Niet adequaat inspelen op ontwikkelingen in wet- en regelgeving	20%	€ 100.000	2,0	€ 40.000
Rechtszaken inkoop-trajecten	80%	€ 100.000	2,0	€ 160.000
Benodigd aan weerstandsvermogen				€ 460.000

Gemeenten wordt geadviseerd om te bezien hoe zij dit verwerken in hun eigen weerstandsvermogen. Dit zou kunnen naar rato van het inwoneraantal.

Financiële kengetallen

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is voorgeschreven dat gemeenten en gemeenschappelijke regelingen vijf financiële kengetallen opnemen in de begroting en jaarrekening. De kengetallen zijn afgeleid van bestaande informatie en genereren geen 'nieuwe' informatie. De kengetallen moeten het bestuur het wel gemakkelijker maken om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente/gemeenschappelijke regeling.

Vanuit het BBV is geen norm vastgesteld waarmee de uitkomsten van de vijf kengetallen vergeleken moeten worden. De gemeenten en gemeenschappelijke regelingen zijn zelf verantwoordelijk voor de interpretatie van hun financiële positie. De uitkomsten van de kengetallen zijn daarnaast ook van belang voor de provinciale toezichthouder om zijn oordeel over de financiële positie van de gemeente/gemeenschappelijke regeling te kunnen vormen.

Om aan deze verplichting vanuit het BBV te voldoen, zijn onderstaand de financiële kengetallen, welke relevant zijn voor de MGR, met bijbehorende toelichting opgenomen. Doordat bij de MGR echter geen sprake is van leningen, eigen vermogen etc. zijn alle kengetallen gelijk aan 0%.

Financiële kengetallen	2022
Netto schuldquote	0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0%
Solvabiliteitsratio	0%
Structurele exploitatieruimte	0%

Toelichting

- Netto schuldquote

Geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de MGR ten opzichte van het totaal van de inkomsten (exclusief mutatie reserves).

De netto schuldquote voor de MGR komt uit op 0%. Dit komt doordat het saldo van de schulden en de vorderingen nul is. De kosten die de MGR maakt, worden één op één door de deelnemende gemeenten gedekt. In artikel 29 van de MGR regeling is namelijk geregeld dat de deelnemers er zorg voor dragen dat het samenwerkingsverband te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.

- Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Bij verstrekte leningen bestaat onzekerheid op volledige terugbetaling. Door deze leningen in mindering te brengen op de financiële activa wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast.

Aangezien de MGR geen geldleningen verstrekt, komt ook dit kengetal uit op nul procent.

- Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de MGR in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Het eigen vermogen bestaat uit de reserves (zowel een algemene reserve als bestemmingsreserves). In artikel 30 van de MGR regeling staat opgenomen dat de kosten, die resteren na afrekening per module, na aftrek van de inkomsten worden verdeeld naar de gemeenten naar rato van het aantal inwoners. De MGR beschikt daardoor niet over eigen vermogen. Dit betekent dat dit kengetal niet ter zake doet.

- Structurele exploitatieruimte

Deze geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte is om de structurele lasten te kunnen dragen. Daarnaast geeft dit kengetal ook aan of de MGR in staat is structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid.

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een percentage. Aangezien alle kosten, zowel de structurele als de incidentele, één op één gedekt worden door bijdragen van de deelnemende gemeenten, is het saldo van de structurele baten en lasten nul. Verder beschikt de MGR niet over reserves. Dus ook dit saldo is nul. Het kengetal komt daarmee op 0%.

B. Financiering

Eventueel noodzakelijke financiering vindt plaats door een rekeningcourant faciliteit. De MGR trekt geen leningen aan en krijgt haar financiering volledig van deelnemende gemeenten. Bij tijdige betaling van de gemeentelijke bijdragen ontstaat geen liquiditeitstekort. Bij eventuele overschotten hanteert de MGR de regels van de wet FIDO en de wet Schatkistbankieren.

De MGR maakt gebruik van een eigen bankrekening (rekening courant). Het betalingsverkeer vindt plaats via gastheergemeente Venray.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een instrument voor beheersing van risico's op *korte* termijn. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage van het totaal van de bruto jaarbegroting en bedraagt 8,2%, met een minimum van € 300.000. Voor de MGR zou de kasgeldlimiet daarmee € 300.000 bedragen. Indien het financieringstekort deze limiet structureel overschrijdt dient tot consolidatie van deze vlottende schuld te worden overgegaan. De MGR wordt dan via de wet FIDO verplicht om een langlopende geldlening af te sluiten (te consolideren). Gezien de beperkte voorfinancieringsfunctie van de MGR zal dit in de praktijk niet het geval zijn.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is een instrument voor beheersing van risico's op *lange* termijn. De renterisiconorm geeft het maximumbedrag aan van het deel van de langlopende schuld waarover een renteaanpassing plaats kan vinden. Het doel is om spreiding aan te brengen in de rentetermijnen van de langlopende schuld en zo de invloed van een eventuele rentestijging niet te groot te laten zijn. Door binnen de renterisiconorm te blijven zal de invloed van een eventuele rentestijging op de exploitatie beperkt blijven. Aangezien er bij de MGR geen (langlopende) leningen zijn afgesloten is de renterisiconorm niet van belang.

EMU-saldo

Op grond van de Wet houdbare overheidsfinanciën (Hof) dient zowel in de begroting als in de jaarrekening informatie te worden verstrekt over het EMU-saldo. Omdat er geen exploitatiesaldo is (de ontvangen gelden volledig worden besteed of teruggaan naar de gemeenten), geen leningen zijn en er geen sprake is van reserves of voorzieningen is er geen sprake van een EMU-saldo.

Schatkistbankieren

Op grond van de regels rondom het verplichte schatkistbankieren mag de MGR € 1.000.000, zijnde het drempelbedrag, buiten de schatkist houden.

C. Bedrijfsvoering

Vanaf 2022 neemt de MGR een minder groot dienstverleningspakket af van de gemeente Venray. De MGR is namelijk vanaf dat moment gehuisvest in het bedrijfsverzamelgebouw Keizersveld 91b in Venray en heeft een externe partij gecontracteerd voor de ICT-dienstverlening.

Wel heeft de MGR vanaf 2022 een (nieuwe) dienstverleningsovereenkomst met Venray afgesloten voor het leveren van financieel administratieve dienstverlening en HR-dienstverlening. Deze overeenkomst heeft een doorlopend karakter en heeft een opzegtermijn van zes maanden.

Personeel & Organisatie

Begin 2021 heeft het bestuur van de MGR een nieuw functiegebouw vastgesteld. Daarbij wordt vanaf dat moment het functiegebouw van de gemeente Venlo gevolgd. De functies van de MGR zijn opnieuw beschreven en gekoppeld aan de generieke functies bij de gemeente Venlo. Daarmee is bereikt dat er een functiegebouw staat wat congruent is met de arbeidsmarkt waarin de MGR opereert.

De formatie van de MGR telt 17,85 fte. Bij het uitlijnen van de formatie is goed nagedacht over de vraag wat we zelf doen en wat we uitbesteden. Daarbij zijn de begrippen efficiency en flexibiliteit leidend.

Zo hebben we bijvoorbeeld, in de plaats van het aantrekken van een jurist, twee meerjarige overeenkomsten met juridische adviesbureaus afgesloten om ons te ondersteunen op het privaatrecht (waaronder aanbestedingsrecht) en bestuursrecht. Hetzelfde geldt voor communicatiewerkzaamheden. Wanneer zich hier een vraag voordoet bekijken we of we dit samen met de gemeenten kunnen invullen dan wel eenmalig hiervoor iemand kunnen inhuren.

In 2022 zullen we één toevoeging doen aan de formatie van de MGR. Dit betreft een nog aan trekken medewerker materiële controle. Met de inzet van deze medewerker beogen we structureel werk te kunnen gaan maken van materiële controles op de geleverde zorg.

Uit de in 2021 gevoerde pilot is namelijk gebleken dat situationele materiële controle onmisbaar is om de kwaliteit van de zorg te borgen. Als effecten van materiële controle verwachten wij verbeteringen te bereiken op de geleverde zorg en onterecht door gemeenten betaalde zorgkosten te kunnen vaststellen en in nauwe samenwerking met gemeenten te kunnen terugvorderen.

Op het moment van samenstelling van deze begroting is de formatie van de MGR grotendeels met eigen mensen bezet. Alleen op de functies van directeur en financieel adviseur wordt extern ingehuurd. De initiatieven om deze functies ook met eigen personeel te gaan bezetten, zijn inmiddels gestart met als doel om vanaf het derde kwartaal 2022 de externe inhuur op reguliere posities volledig te hebben afgebouwd.

Om te werken aan een hecht en vitaal team wordt het volgen van cursussen, opleidingen en seminars bij de MGR actief gestimuleerd. Ongeveer 2% van onze loonsom is hiervoor gereserveerd en meerdere medewerkers maken hier gebruik van.

Daarnaast wordt ook in 2022 en 2023 actief gestuurd op teamvorming. Dit gebeurt door middel van teamcoaching waarbij gewerkt wordt aan het vergroten van de relaties en banden binnen de groep, het verbeteren van de professionele dialoog, het groepsdenken en het omgaan met weerstand. Hierbij worden eigentijdse technieken gebruikt zoals MBTI en DISC on Map.

Automatisering & Informatie

Op het gebied van automatisering en informatievoorziening is het belangrijk dat de module Opdrachtgeven over voldoende ICT voorzieningen beschikt die de naadloze uitvoering van opdrachtgeven kunnen ondersteunen en tevens de privacy van burgers garandeert.

Daarbij pretendeert de MGR niet bij de kopgroep het gebied van ICT te willen we horen. We kiezen voor bewezen oplossingen die ook direct toegevoegde waarde kunnen leveren aan ons werk.

Naast de standaardapplicaties Office 365 is het aantal applicaties beperkt tot een contractbeheersysteem (Vendorlink) en een aantal externe informatiesystemen die ons helpen met het verkrijgen van een actueel beeld van aanbieders (Annual Insight en Graydon). Het beheer van de standaardapplicaties is ondergebracht bij een externe leverancier die tevens voorziet in datacommunicatie, backup, beveiliging en hardware.

Voor ons datawarehouse met leveranciersdata (berichtenverkeer) maken we gebruik van de diensten en infrastructuur van de gemeente Horst aan de Maas. Hiermee wordt bereikt dat specialistische werkzaamheden op het gebied van data en data-kwaliteit in goede handen is.

Juridisch

Voor juridisch advies zijn door middel van een meervoudige onderhandse aanbesteding vanaf 2022 contracten afgesloten met Vijverberg Advocaten en Aeves Benefit. De kosten die met deze ondersteuning gemoeid zijn, betalen we uit het niet-invullen van de vacature van aanbestedingsjurist. Jaarlijks worden met deze kantoren afspraken gemaakt over de planbare activiteiten.

Controle toepassing baselineproducten

In het kader van het programma Sturing & Inkoop zijn werkmethodes en producten ontwikkeld waarvan is afgesproken dat de gemeenten in Noord-Limburg deze vanaf 2022 uniform gaan gebruiken.

Wij hebben de opdracht gekregen om dit vanaf 2022 te gaan beheren. Het actueel houden van deze werkmethodes en producten kost capaciteit en geld wat op dit moment niet voorzien is in de begroting van de MGR. Hierbij kan gedacht worden aan een jaarlijkse onderzoek bij de gemeenten op de juiste, tijdige en volledige toepassing van de baselines en het doen van voorstellen ter verbetering of actualisatie van de baselines. Hiervoor hebben wij € 20.000 per jaar opgenomen vanaf 2023.

Overheadkosten

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor de overhead centraal te begroten en in de begroting een apart overzicht "overhead" op te nemen. Dit leidt ertoe dat in de lasten van module 1 en module 2 alleen de kosten van het primaire proces zijn opgenomen. De bijbehorende overheadkosten zijn separaat opgenomen.

Het overzicht "overhead" geeft het algemeen bestuur inzicht in de totale overhead van de MGR. Aan de detaillering van dit overzicht worden door het BBV geen eisen gesteld, met uitzondering van de bepaling dat er minimaal een scheiding moet zijn tussen de lasten en de baten.

Specificatie overhead	2023	2024	2025	2026
Lasten				
Personeel	165.804	165.804	165.804	165.804
Huisvesting	53.300	53.300	53.300	53.300
Overig bedrijfsvoering	170.167	170.167	170.167	170.167
Totaal module 1	389.271	389.271	389.271	389.271
Personeel	76.085	76.085	76.085	76.085
Huisvesting	28.700	28.700	28.700	28.700
Overig bedrijfsvoering	89.833	89.833	89.833	89.833
Totaal module 2	194.619	194.619	194.619	194.619
Totaal overhead lasten	583.890	583.890	583.890	583.890

Toelichting

Personeel

Met overhead personeel worden bedoeld de directie, management- en algemene ondersteuning.

Huisvesting

De MGR is gehuisvest in het bedrijfsverzamelgebouw Keizerveld 91b in Venray. De ruimte van de MGR is gehuurd en biedt naast verschillende typen werkplekken ook een tweetal vergaderruimten. Tevens zijn de aan huisvesting gerelateerde kosten zoals schoonmaak en onderhoud hier opgenomen.

Overig bedrijfsvoering

In deze kosten zijn inbegrepen de onderhoudskosten ICT voor het contractmanagement-systeem, een kwaliteitsbewakingssysteem en een datawarehouse. Daarnaast zijn hier de met de dienstverlening van de gemeente venray gepaard gaande kosten opgenomen.

Gemeentelijke bijdrage overhead

Volgens de notitie verbonden partijen van de Commissie BBV moet de MGR de baten volledig onder de directe taakvelden neerzetten en niet onder overhead. Dit omdat de taken in mandaat worden uitgevoerd. De kosten voor de inkoop van zorg komen ook niet terug in de begroting en de jaarstukken van de MGR. Om die reden zijn er alleen lasten onder het onderdeel overhead.

3. Financiële begroting

3.1 Recapitulatie overzicht van baten en lasten - Uitvoeringslasten

De MGR maakt voor haar financiële begroting onderscheid tussen de uitvoeringslasten van beide modules en de programma lasten van de regionale samenwerking BW MO B&P. De uitvoeringslasten van de modules worden bekostigd door de bijdragen van de aan deze modules deelnemende gemeenten. De programmalasten BW MO B&P worden bekostigd uit de bijdragen van 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 begroting van de uitvoeringslasten is als volgt:

FINANCIEEL OVERZICHT UITVOERING MODULES	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenbegroting		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Module 1						
Lasten						
Personeelskosten	1.258.807	1.247.191	1.146.786	1.146.786	1.146.786	1.146.786
Bedrijfsvoeringskosten	244.688	97.645	172.750	172.750	172.750	172.750
Onvoorzien	-	50.000	32.500	32.500	32.500	32.500
Overhead	475.337	419.164	389.271	389.271	389.271	389.271
Saldo lasten module 1	1.978.832	1.814.000	1.741.307	1.741.307	1.741.307	1.741.307
Module 2						
Lasten						
Personeelskosten	-	596.804	592.324	592.324	592.324	592.324
Bedrijfsvoeringskosten	-	12.000	27.250	27.250	27.250	27.250
Onvoorzien	-	7.000	17.500	17.500	17.500	17.500
Overhead	-	186.196	194.619	194.619	194.619	194.619
Saldo lasten module 2	-	802.000	831.693	831.693	831.693	831.693
Totaal saldo van lasten	1.978.832	2.616.000	2.573.000	2.573.000	2.573.000	2.573.000
Baten						
Module 1	1.992.523	1.814.000	1.741.307	1.741.307	1.741.307	1.741.307
Module 2	-	802.000	831.693	831.693	831.693	831.693
Totaal saldo van baten	1.992.523	2.616.000	2.573.000	2.573.000	2.573.000	2.573.000
Totaal saldo van baten en lasten	13.691	0	0	0	0	0

De lasten voor module 1 zijn in vergelijking met de begroting 2022 gedaald met ca € 103.000 (ca 5,6%). De lasten voor module 2 zijn gestegen met € 22.000 (ca 2,7%). In totaal laat de begroting een daling van de lasten zien van ca 81.000. Deze daling wordt met name veroorzaakt door een besparing op de huisvestingslasten (overheadkosten). Naast de reële besparing als gevolg van de verhuizing naar een goedkopere locatie was het budget voor huisvesting in 2022 aan de ruime kant. Daarnaast is een daling van de personeelskosten zichtbaar. Dit wordt gerealiseerd door het intern invullen van een aantal vacatures en het laten vervallen van de vacature voor de aanbestedingsjurist. Daar staat tegenover dat in de personeelskosten ruimte is gevonden voor het werven van een medewerker materiële controle. De evt. besparingen die naar aanleiding van een materiële controle bij een aanbieder gerealiseerd kunnen worden, zullen rechtstreeks ten goede komen aan de gemeenten (via lagere zorguitgaven). In de rol van aanbestedingsjurist zal worden voorzien via het op afroep en bij noodzaak beschikbaar hebben van een externe adviseur. Dit verklaart tevens de geplande toename van de bedrijfsvoeringskosten voor met name module 1.

De begroting van het programma regionale samenwerking BW MO B&P is opgenomen op pagina 13. Zoals gesteld is deze begroting gelijk aan de begroting 2022 en zal deze worden aangepast naar aanleiding van het nog vast te stellen regionale beleid over 2023, de ontwikkelingen in de rijksbijdragen en overige ontwikkeling ten aanzien van de uitgaven BW MO B&P. Hiervoor zal in de loop van het jaar een begrotingswijziging aan het bestuur worden voorgelegd, waarop de gemeenten dan weer om een zienswijze gevraagd zal gaan worden.

Personeelskosten

Door de implementatie van de tweede module binnen de MGR worden een aantal functies, die tot en met 2021 volledig aan de eerste module toegerekend werden, vanaf 2022 ook deels toegerekend aan de tweede module. In onderstaand overzicht zijn de aan de 2 modules toegerekende functies opgenomen. Er is voor 2023 sprake van een totale formatie ter grootte van 17,85 fte, waarvan momenteel 14,18 fte is ingevuld. Voor de overige functies is de werving reeds in gang gezet (directeur) of zal deze op korte termijn starten (financieel adviseur en data analist medior).

Formatie overzicht

Functie	Module 1	Module 2	Totaal	Bezetting (per 15 maart 2022)	Verschil
	(FTE)	(FTE)	(FTE)	(FTE)	(FTE)
Directeur *	0,70	0,30	1,00	-	1,00
Office manager *	0,67	0,33	1,00	1,00	-
Projectleider	0,44	0,19	0,63	0,63	-
Financieel adviseur	0,30	0,70	1,00	-	1,00
Data analist senior	0,67	0,33	1,00	1,00	-
Data analist medior		1,00	1,00	-	1,00
Adviseur inkoop en contract	1,00		1,00	1,00	-
Adviseur inkoop en contract	1,00		1,00	1,00	-
Medewerker contractbeheer	0,67	0,33	1,00	1,00	-
Contractmanager senior	1,00		1,00	1,00	-
Contractmanager	2,89	1,00	3,89	3,89	-
Contractmanager medior	1,00		1,00	1,00	-
Assistent contractmanager	0,67	0,33	1,00	1,00	-
Medewerker materiële controle	0,67		0,67	-	0,67
Regionaal procesregisseur beleid BW		0,89	0,89	0,89	-
Coördinator toegang BW		0,78	0,78	0,78	-
Totaal	11,66	6,19	17,85	14,18	3,67

* Overhead

Onvoorzien RBO

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.

Toerekening van de begroting uitvoeringslasten aan activiteiten

Vanaf 2022 legt de MGR ook een koppeling te leggen tussen de begrote lasten, de activiteiten en gemeentelijke taken. Daartoe hebben we op grond van deze begroting een kostenverdeelstaat opgesteld waarmee dit inzicht kan worden verstrekt.

Uitgangspunten die we daarbij gehanteerd hebben, zijn:

- Zoveel mogelijk direct toerekenen van budgetten aan activiteiten, waarbij uitgegaan wordt van de kostendragers bestuur, inkoop, contractbeheer, informatiemanagement en contractmanagement.
- Er is geen sprake van een getrapte kostenverdeling (we maken omwille van eenvoud en transparantie dus geen gebruik hulpkostenplaatsen).
- Kosten van bedrijfsvoering en overige personeelskosten als volgt toerekenen aan de kernactiviteiten / hoofdprocessen van de MGR:
 - o Bestuur: 5%
 - o Inkoop: 20%
 - o Contractbeheer: 10%
 - o Informatiemanagement: 10%
 - o Contractmanagement: 55%
- De toerekening van onderdelen naar gemeentelijke taken vindt plaats op basis van een schatting van de volgende bemoeienispercentages:

Verdeling naar gemeentelijke taak						
	Module	Bestuur	Inkoop	Contractbeheer	Informatie management	Contract management
Participatiewet	1	12%	12%	20%	20%	20%
Wmo	1	44%	44%	40%	40%	40%
Jeugdwet	1	44%	44%	40%	40%	40%
		100%	100%	100%	100%	100%
BW MO	2	100%	100%	100%	100%	100%

Dit leidt tot het volgende beeld van kostentoerekening:

Activiteit	Kostentoerekening 2023	Participatiewet	Wmo	Jeugdwet	Beschermd wonen / maatsch. opvang
Bestuur	59.878	4.047	14.838	14.838	26.156
Inkoop	497.581	47.155	172.901	172.901	104.625
Contractbeheer	185.937	22.313	44.626	44.626	74.372
Informatiemanagement	337.245	31.897	63.795	63.795	177.758
Contractmanagement	1.492.359	208.716	417.431	417.431	448.781
Totaal	2.573.000	314.127	713.590	713.590	831.693

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage 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 1-1-2022.

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 en 2023.

In onderstaande tabel is de bijdrage per gemeente voor beide modules opgenomen:

Gemeente	Uitvoeringslasten					
	Inwoners per 1 januari 2022	MGR + Module 1	MGR + Module 1	Module 2	Module 2	Totaal
	#	%	€	%	€	€
Beesel	13.402	4,84%	84.206	0,78%	6.454	90.660
Bergen	13.103	4,73%	82.327	3,44%	28.617	110.944
Gennep	17.035	6,15%	107.032	0,86%	7.120	114.152
Horst aan de Maas	43.041	15,53%	270.429	3,37%	28.035	298.464
Peel en Maas	44.278	15,98%	278.201	9,49%	78.938	357.140
Venlo	102.128	36,85%	641.677	28,47%	236.761	878.438
Venray	44.156	15,93%	277.435	10,27%	85.397	362.832
Echt-Susteren				5,11%	42.470	42.470
Leudal				8,48%	70.535	70.535
Maasgouw				3,45%	28.726	28.726
Nederweert				1,74%	14.507	14.507
Roerdalen				2,64%	21.939	21.939
Roermond				8,09%	67.325	67.325
Weert				13,81%	114.869	114.869
Totaal	277.143	100,00%	1.741.307	100,00%	831.693	2.573.000

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.

3.2 Recapitulatie overzicht van baten en lasten – Regionale begroting BW MO B&P

De regionale begroting BW MO B&P is als volgt:

FINANCIEEL OVERZICHT PROGRAMMA BW MO B&P	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Meerjarenbegroting		
				2024	2025	2026
Lasten						
aanbieders						
- Beschermd wonen		16.500.000	16.500.000	16.500.000	16.500.000	16.500.000
- Maatschappelijke opvang		5.600.000	5.600.000	5.600.000	5.600.000	5.600.000
- Bemoezorg & preventie		2.107.000	2.107.000	2.107.000	2.107.000	2.107.000
Totaal lasten zorgaanbieders	-	24.207.000	24.207.000	24.207.000	24.207.000	24.207.000
Gemeenten						
- PGB		256.000	273.000	273.000	273.000	273.000
- Ambulantisering GGZ		556.000	563.000	563.000	563.000	563.000
- Bemoezorg & preventie		473.000	473.000	473.000	473.000	473.000
- Subsidies		53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
- Ketenregie		481.000	481.000	481.000	481.000	481.000
- Toezicht		74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
- Friciekosten		420.000	-	-	-	-
- Incidentele uitgaven		-	100.000	100.000	100.000	100.000
- Communicatie		-	100.000	30.000	30.000	30.000
Totaal lasten gemeenten	-	2.313.000	2.117.000	2.047.000	2.047.000	2.047.000
Verdeling saldo regionale begroting	-	26.380.000	26.710.000	26.793.000	26.810.000	26.827.000
Totaal saldo van lasten	-	52.900.000	53.034.000	53.047.000	53.064.000	53.081.000
Baten						
Bijdragen gemeenten	-	52.350.000	52.484.000	52.497.000	52.514.000	52.531.000
Eigen bijdrage cliënten	-	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Totaal saldo van baten	-	52.900.000	53.034.000	53.047.000	53.064.000	53.081.000
Totaal saldo van baten en lasten	-	-	-	-	-	-

Aanbieders beschermd wonen

Voor beschermd wonen is met ingang van 1 januari 2022 een drietal combinaties gecontracteerd, waarbij we uitgaan van in totaal 275 cliënten. De mogelijkheid bestaat dat cliënten van niet gecontracteerd aanbod de overstap maken naar een persoonsgebonden budget (PGB). Bij de eerste wijziging van de begroting 2023 kunnen we dit naar verwachting specifiek duiden.

Aanbieders maatschappelijke opvang

Voor het onderdeel maatschappelijke opvang, vrouwenopvang en zwervjongerenopvang is één combinatie gecontracteerd. De gemeente Gennep neemt niet deel aan deze overeenkomst.

Aanbieders bemoezorg en preventie

Voor bemoezorg en preventie is in de regio een overeenkomst gesloten met één combinatie. De gemeenten Gennep en Venlo nemen niet deel aan dit onderdeel.

PGB beschermd wonen

Het budget PGB is opgebouwd uit 7 plekken van het hoogste PGB tarief van € 39.000. We zien begin 2022 een lichte toename van het aantal plekken PGB. Ten tijde van de begrotingswijziging 2023 is er meer inzicht in deze ontwikkeling. De verwachting is dat dit budget dan naar boven moet worden bijgesteld.

Bemoezorg en preventie Venlo

Dit betreft de lokale aanbesteding van bemoezorg en preventie door de gemeente Venlo.

Ambulantisering GGZ

Dit betreffen de uitgaven voor de herstelhuizen in Noord- en Midden-Limburg. Per 1 januari 2022 worden door de gemeente Horst aan de Maas en de gemeente Weert subsidies verstrekt aan Het Zelfregiecentrum. Daarnaast voeren de gemeente Venlo en de gemeente Roermond respectievelijk het transferpunt en matchingspunt uit. In de begroting is opgenomen de bijdragen in de uitvoeringskosten en bijdragen aan een calamiteitenfonds.

Kleine subsidieaccounts

De gemeente Venlo heeft een beperkt aantal kleinere subsidies verstrekt voor regionale activiteiten, die in het kader van BW MO B&P worden gedaan (Stichting Oor, Exodus, OGGZ Platform en Groenewold). Het subsidietraject loopt via de gemeente Venlo die deze subsidies declareert ten laste van het regionaal budget.

Ketenregie

Een aantal gemeenten heeft ketenregisseurs in dienst. Dit betreft in totaal 5 fte verdeeld over een vijftal gemeenten. Deze ketenregisseurs treden op bij problemen in de keten van BW MO B&P (bijvoorbeeld bij problemen bij uitstroom, problemen tussen cliënten en zorgaanbieders etc.) en sturen op een betere samenwerking tussen alle betrokken partijen. De ketenregie wordt momenteel geëvalueerd en ontwikkeld.

Lokale lasten toezicht kwaliteit

Dit betreft de kosten van de toezichthouder kwaliteit, in dienst bij de gemeente Venlo. De toezichthouder komt in beeld bij klachten van cliënten, medewerkers zorgaanbieders, medewerkers gemeenten, omwonenden en beoordeeld de impact van de klachten op de kwaliteit van de dienstverlening. Er vindt momenteel onder leiding van de gemeente Venlo en de gemeente Weert onderzoek plaats naar de mogelijkheid om het toezicht op kwaliteit en rechtmatigheid te verbeteren. Ook wordt onderzocht of dit op de schaal van Noord- en Midden-Limburg georganiseerd kan worden. Dit kan mogelijk leiden tot het voorstel om het toezicht uit te bereiden.

Frictiekosten

Bij de totstandkoming van de regionale samenwerking BW MO B&P is afgesproken dat de gemeente Venlo in 2022 gecompenseerd zou worden frictiekosten. Deze kosten komen vanaf 2023 te vervallen.

Communicatie

Voor de zomer wordt de Regiovisie Meedoen en Wonen ter besluitvorming voorgelegd aan de colleges en optioneel aan de gemeenteraden. Het communicatiebudget geeft de mogelijkheid om de visie op een professionele manier uiting te geven en te communiceren binnen onze regio maar ook in het land.

We werken met 14 gemeenten op een unieke manier samen voor onze inwoners met complexe problematiek en dat willen we uitdragen. Op de conceptbeleidsagenda, die gebaseerd is op de regiovisie, staat ook een aantal activiteiten die communicatiebudget behoeven zoals ervaringsdeskundigheid (communicatie activiteiten, werven mensen) en campagne beeldvorming leven met een beperking. Daarnaast hebben we de intentie om een regionaal communicatieplan te maken vanuit positieve gezondheid, gericht op destigmatisering.

Lokale lasten incidentele uitgaven

Het budget valt onder het mandaat van de directeur van de MGR en bestaat uit beperkte onvoorziene kosten.

Bijdragen gemeenten

De bijdragen van de gemeenten zijn gebaseerd op de informatie uit de december circulaire 2021 en bestaan uit de integratie- uitkering beschermd wonen (€ 43.002.648), de decentralisatie-uitkering

maatschappelijke opvang (€ 8.088.686) en het aan de regionale samenwerking toegerekende deel van de decentralisatie uitkering vrouwenopvang (€ 1.272.000). Deze bedragen worden, als gevolg van de opgeschoven ingangsdatum van nieuwe verdeelmodel beschermd wonen, in 2023 nog bijgedragen door de gemeente Venlo. Vanaf 2024 gaat dit geleidelijk over naar de overige gemeenten. Hierbij ontstaan mogelijk nadelige herverdeeleeffecten doordat een jaarlijks groeiend deel van de integratie-uitkering overgaat naar de algemene uitkering. In deze begroting is hiermee nog geen rekening gehouden. Wij verwachten meer duidelijkheid hierover te verkrijgen via de mei circulaire 2022.

Daarnaast is een bedrag ter grootte van € 120.000 begroot voor de bijdrage van de gemeente Gennep.

3.3 Meerjarige balans

Omdat er geen reserves, voorzieningen, langlopende leningen en vaste activa zijn, is er geen meerjarige balans opgenomen. De balans van de MGR bestaat slechts uit vlottende activa en vlottende passiva.

Bijlagen

Bijlage 1 Verdeling saldo regionale begroting BW MO B&P

Gemeente	Saldo programma BW MO B&P							
	2023		2024 *)		2025 *)		2026 *)	
	%	€	%	€	%	€	%	€
Beesel	0,78%	207.285	0,78%	207.929	0,78%	208.061	0,78%	208.193
Bergen	3,44%	919.034	3,44%	921.890	3,44%	922.475	3,44%	923.060
Gennep	0,86%	228.667	0,86%	229.377	0,86%	229.523	0,86%	229.668
Horst aan de Maas	3,37%	900.354	3,37%	903.152	3,37%	903.725	3,37%	904.298
Peel en Maas	9,49%	2.535.118	9,49%	2.542.995	9,49%	2.544.609	9,49%	2.546.222
Venlo	28,47%	7.603.638	28,47%	7.627.266	28,47%	7.632.105	28,47%	7.636.945
Venray	10,27%	2.742.543	10,27%	2.751.065	10,27%	2.752.811	10,27%	2.754.556
Echt-Susteren	5,11%	1.363.946	5,11%	1.368.184	5,11%	1.369.053	5,11%	1.369.921
Leudal	8,48%	2.265.249	8,48%	2.272.288	8,48%	2.273.730	8,48%	2.275.171
Maasgouw	3,45%	922.527	3,45%	925.394	3,45%	925.981	3,45%	926.568
Nederweert	1,74%	465.898	1,74%	467.345	1,74%	467.642	1,74%	467.938
Roerdalen	2,64%	704.574	2,64%	706.763	2,64%	707.212	2,64%	707.660
Roermond	8,09%	2.162.141	8,09%	2.168.860	8,09%	2.170.236	8,09%	2.171.612
Weert	13,81%	3.689.028	13,81%	3.700.491	13,81%	3.702.839	13,81%	3.705.187
Totaal	100,00%	26.710.000	100,00%	26.793.000	100,00%	26.810.000	100,00%	26.827.000

*) De definitieve verdeelsleutel voor de jaren 2024 tot en met 2026 moet nog worden vastgesteld

Bijlage 2 Incidentele baten en lasten

Recapitulatie begrotingsevenwicht	Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	totaal	waarvan incidenteel	structureel	totaal	waarvan incidenteel	structureel	totaal	waarvan incidenteel	structureel	totaal	waarvan incidenteel	structureel
Lasten module 1	1.741.307	0	1.741.307	1.741.307	0	1.741.307	1.741.307	0	1.741.307	1.741.307	0	1.741.307
Lasten module 2	831.693	0	831.693	831.693	0	831.693	831.693	0	831.693	831.693	0	831.693
Totaal lasten uitvoering modules	2.573.000	0	2.573.000	2.573.000	0	2.573.000	2.573.000	0	2.573.000	2.573.000	0	2.573.000
Baten module 1	1.741.307	0	1.741.307	1.741.307	0	1.741.307	1.741.307	0	1.741.307	1.741.307	0	1.741.307
Baten module 2	831.693	0	831.693	831.693	0	831.693	831.693	0	831.693	831.693	0	831.693
Totaal baten uitvoering modules	2.573.000	0	2.573.000	2.573.000	0	2.573.000	2.573.000	0	2.573.000	2.573.000	0	2.573.000
Saldo van baten en lasten uitvoering modules	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lasten programma BW MO B&P	53.034.000	0	53.034.000	53.047.000	0	53.047.000	53.064.000	0	53.064.000	53.081.000	0	53.081.000
Totaal lasten programma BW MO B&P	53.034.000	0	53.034.000	53.047.000	0	53.047.000	53.064.000	0	53.064.000	53.081.000	0	53.081.000
Baten programma BW MO B&P	53.034.000	0	53.034.000	53.047.000	0	53.047.000	53.064.000	0	53.064.000	53.081.000	0	53.081.000
Totaal baten programma BW MO B&P	53.034.000	0	53.034.000	53.047.000	0	53.047.000	53.064.000	0	53.064.000	53.081.000	0	53.081.000
Saldo van programma BW MO B&P	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale saldo van baten en lasten van uitvoering modules en programma BW MO B&P	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Geraamd resultaat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal structurele lasten			55.607.000			55.620.000			55.637.000			55.654.000
Totaal structurele baten			55.607.000			55.620.000			55.637.000			55.654.000
Structurele baten - structurele lasten			0			0			0			0

Bijlage 3 Overzicht taakvelden

FINANCIEEL OVERZICHT - UITVOERING MODULES Exclusief BTW	Begroting	Meerjarenbegroting		
	2023	2024	2025	2026
Taakveld 6.1 Samenkracht en participatie				
Baten	1.352.036	1.352.036	1.352.036	1.352.036
Lasten	1.352.036	1.352.036	1.352.036	1.352.036
Saldo van baten en lasten taakveld samenkracht en participatie	0	0	0	0
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+				
Baten	637.074	637.074	637.074	637.074
Lasten	637.074	637.074	637.074	637.074
Saldo van baten en lasten taakveld geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0
Taakveld 0.4 Overhead				
Baten	583.890	583.890	583.890	583.890
Lasten	583.890	583.890	583.890	583.890
Saldo van baten en lasten taakveld overhead	0	0	0	0
<i>Totaal baten</i>	<i>2.573.000</i>	<i>2.573.000</i>	<i>2.573.000</i>	<i>2.573.000</i>
<i>Totaal lasten</i>	<i>2.573.000</i>	<i>2.573.000</i>	<i>2.573.000</i>	<i>2.573.000</i>
Saldo baten en lasten uitvoering modules	0	0	0	0

FINANCIEEL OVERZICHT - PROGRAMMA BW MO B&P Exclusief BTW	Begroting	Meerjarenbegroting		
	2023	2024	2025	2026
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+				
Baten	53.034.000	53.047.000	53.064.000	53.081.000
Lasten	53.034.000	53.047.000	53.064.000	53.081.000
Saldo van baten en lasten taakveld geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0
<i>Totaal baten</i>	<i>53.034.000</i>	<i>53.047.000</i>	<i>53.064.000</i>	<i>53.081.000</i>
<i>Totaal lasten</i>	<i>53.034.000</i>	<i>53.047.000</i>	<i>53.064.000</i>	<i>53.081.000</i>
Saldo baten en lasten programma BW MO B&P	0	0	0	0

Sociaal Domein | *Limburg-Noord*

2021

VERANTWOORDING



Modulaire Gemeenschappelijke
Regeling Sociaal Domein
Limburg-Noord

23 maart 2022

VERANTWOORDING 2021

Jaarverslag en jaarrekening 2021

(periode 1 januari 2021 – 31 december 2021)

MODULAIRE GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING
SOCIAAL DOMEIN LIMBURG-NOORD

Aanbiedingsbrief

Het dagelijks bestuur van de modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord biedt u met veel genoegen de verantwoording aan over het jaar 2021.

Volgens onze Regeling (art. 30 lid 1) biedt het dagelijks bestuur de verantwoording over het afgelopen jaar, samen met de controleverklaring en het accountantsverslag jaarlijks, vóór 15 april ter vaststelling aan het algemeen bestuur aan, onder gelijktijdige toezending aan de raden van de gemeenten.

In 2021 is veel vooruitgang geboekt in het realiseren van het uitvoeringsplan 2020-2022. Daarnaast heeft de MGR een grote bijdrage geleverd aan het regionale programma Sturing & Inkoop. Zo is een groot aantal inkooptrajecten met succes doorlopen. De MGR heeft hierin veel capaciteit geleverd op alle basistaken van de MGR.

Tegelijk is de MGR zeer nauw betrokken geweest bij de vorming van de regionale samenwerking op het vlak van beschermd wonen, maatschappelijke opvang en bemoeizorg en preventie. We hebben de organisatie hierop uitgebreid en gereed gemaakt voor deze nieuwe taken. Helaas is ten tijde van het samenstellen van dit jaarverslag de besluitvorming hierover nog niet afgerond doordat de raad van de gemeente Bergen de daarvoor benodigde voorstellen nog niet heeft willen agenderen. Om te voorkomen dat de zorgcontinuïteit in de regio Noord- en Midden-Limburg voor deze groep in gevaar komt, hebben de 14 gemeenten in Noord en Midden besloten om tijdelijk te gaan werken met een overbruggingsscenario, in afwachting van besluitvorming van de gemeente Bergen. Enerzijds vraagt deze situatie veel aandacht en flexibiliteit van onze medewerkers, anderzijds stagneert hierdoor de ontwikkeling van de MGR. Wij zijn onze medewerkers derhalve extra dankbaar voor hun inzet in deze lastige periode.

Ook de effecten van de corona-crisis hebben in 2021 gevolgen gehad voor de MGR. Onze manier van werken lijkt structureel veranderd te zijn door het vele thuiswerken. Dit lijkt zich te ontwikkelen naar nieuwe werkvormen zoals hybride vergaderen en vraagt ook om een andere inrichting van onze kantooromgeving. Daarnaast hebben wij samen met de gemeenten wederom veel ondersteuning geleverd bij het uitvoeren van tijdelijke regelingen zodat aanbieders hun bedrijfsactiviteiten kunnen doorzetten.

De in 2020 ingezette trend van het afbouwen van externe inhuur op reguliere functies is in 2021 verder voortgezet. Dat maakt dat de medewerkers van de MGR ook steeds meer een team worden. Daarbij moet het in 2021 ontwikkelde functiegebouw er mede voor zorgen dat de MGR een aantrekkelijke werkgever is en blijft en uitstroom van medewerkers niet hoger mag liggen dan het gemiddelde in de markt.

2021 is door de MGR afgesloten met een positief rekeningsaldo van € 13.691 (overschot, excl. BTW). Daarbij zijn de lasten ten opzichte van de begroting 2021 € 385.832 hoger. Daar stond tegenover dat de MGR, vanwege de extra, vaak eenmalige, activiteiten die in 2021 zijn verricht, ook € 399.523 meer baten heeft gehad in vergelijking met de begroting. In het jaarverslag is een toelichting op de oorzaken van dit overschot opgenomen.

Wij verzoeken het algemeen bestuur de jaarstukken 2021 vast te stellen en daarmee decharge te verlenen aan het dagelijks bestuur.

Venray, maart 2022

Inhoud

Aanbiedingsbrief	3
Inleiding.....	5
1. Jaarverslag 2021	6
1.1 Beleidsmatige verantwoording governance	6
Wat wilden we bereiken?.....	6
Wat hebben we daarvoor gedaan?	6
1.2 Beleidsmatige verantwoording module 1: opdrachtgeven in het sociaal domein	9
Wat wilden we bereiken?.....	9
Wat hebben we daarvoor gedaan?	9
Sturing & inkoop.....	11
Contractmanagement	14
Corona	15
Contractbeheer	15
Informatiemanagement	15
1.3 Financiële verantwoording 2021	16
Wat heeft het gekost?	16
2. Paragrafen	17
A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	17
B. Financiering	20
C. Bedrijfsvoering	22
2. Jaarrekening 2021	25
2.1 Balans per 31 december 2021	25
2.2 Recapitulatie Baten en Lasten 2021	28
2.3 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	32
Bijlagen	35
Bijlage 1 Overzicht van incidentele Baten en Lasten.....	35
Bijlage 2 Overzicht taakvelden	36

Inleiding

Voor u ligt de verantwoording over het boekjaar 2021 van de Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord (MGR). De MGR is per 1 november 2014 opgericht door de gemeenten Beesel, Bergen, Gennep, Horst aan de Maas, Peel en Maas, Venlo en Venray.

In 2020 hebben wij samen met de deelnemende gemeenten een intensief traject doorlopen wat geleid heeft tot een nieuw uitvoeringsplan voor de MGR. Wij noemen dit het Uitvoeringsplan 2020-2022.

Het traject tot dit plan is in het eerste halfjaar van 2020 doorlopen en het plan is door de deelnemende gemeenten ongewijzigd geaccordeerd. Hiermee hebben wij voor de MGR een nieuwe koers ingezet die ons brengt tot een robuuste uitvoeringsorganisatie voor het sociaal domein in Noord-Limburg.

Het plan is gebaseerd op een viertal ontwikkelthema's. Dit zijn:

1. Leiderschap: invulling geven aan effectief leiderschap binnen en rondom de MGR;
2. Identieke opdracht: invulling geven aan de componenten die nodig zijn om te komen tot een eenduidige opdracht;
3. Draagvlak: ervoor zorgen dat de plannen van de MGR ook ondersteund worden door de deelnemende gemeenten;
4. Samenwerking en inbreng van de MGR: het in kaart brengen van de kernprocessen bij de gemeenten en de MGR. Hiervan zijn acties afgeleid die moeten leiden tot een maximale creatie van waarde voor de deelnemende gemeenten.

Aan de hand van deze vier ontwikkelthema's nemen we u in dit jaarverslag mee in de realisatie van door de MGR uitgezette acties.

1. Jaarverslag 2021

In de begroting 2021 hebben wij onderscheid gemaakt tussen twee taken, namelijk de taken van de MGR (directie en ondersteuning) en de module 1 (opdracht geven in het sociaal domein). Deze tweedeling moet gezien worden als de programmatische opbouw van de begroting en verantwoording van de MGR.

Onze taken betreffen:

De algemene aansturing op hoofdlijnen en alle bestuurlijke activiteiten, voorbereiding en uitwerking van de bestuursvergaderingen (dagelijks en algemeen bestuur), terugkoppeling naar de colleges en de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Onze taken in de module 1 zijn:

- initiële inkoop;
- contracteren (uitvoeren van inkooptrajecten);
- contractbeheer;
- contractmanagement;
- datamanagement;
- voorfinancieren van bovenregionale functies.

1.1 Beleidsmatige verantwoording governance

Wat wilden we bereiken?

Voor 2021 hebben we de volgende doelstellingen geformuleerd:

- 1) rechtmatige besluitvorming door algemeen en dagelijks bestuur;
- 2) verantwoording afleggen door directie aan het algemeen en dagelijks bestuur;
- 3) verbinding tussen MGR en deelnemende gemeenten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Rechtmatige besluitvorming door algemeen en dagelijks bestuur

In 2021 heeft het algemeen bestuur zeven keer vergaderd en het dagelijks bestuur tien keer.

Er zijn in 2021 twee mutaties geweest in de samenstelling van het algemeen bestuur van de MGR:

- de gemeente Venray heeft mevrouw Nijkerken laten benoemen tot lid van het algemeen bestuur vanwege het vertrek van mevrouw Thielen;
- de gemeente Peel en Maas heeft de heer Timmermans laten benoemen tot lid van het algemeen bestuur vanwege het vertrek van de heer Hermans.

Door het vertrek van mevrouw Thielen is de heer Jacobs per 8 juli 2021 door het algemeen benoemd tot (plaatsvervangend) voorzitter van het bestuur. In de vergadering van het algemeen bestuur van 13 januari 2022 is mevrouw Nijkerken benoemd tot voorzitter van het algemeen bestuur van de MGR.

Het bestuur heeft in 2021 besloten over jaarlijks terugkerende onderwerpen zoals de jaarstukken 2020 en de begroting 2022. Vanaf 2021 hebben wij aan onze bestuurlijke jaarcyclus de kaderbrief en

een voorjaarsrapportage toegevoegd. Daarnaast zijn door het bestuur in 2021 ook besluiten genomen over de onderstaande onderwerpen:

- aanstelling van de heer Van Putten tot secretaris van de MGR per 22 januari 2021;
- intrekken van de mandaat- en volmachtregeling MGR;
- stemverhoudingen in de samenwerking met Midden-Limburg in een tweede module;
- normenkader 2021.

Verantwoording afleggen aan het algemeen en dagelijks bestuur

Via de jaarstukken 2020 (jaarverslag en jaarrekening) is het afgelopen jaar de invulling gegeven aan verantwoording aan het bestuur door de directie.

Daarnaast is zowel het algemeen als het dagelijks bestuur regelmatig geïnformeerd over thema's op het vlak van bedrijfsvoering zoals personeelszaken en financiën.

In 2021 was het onderwerp regionale samenwerking in het kader van Beschermd Wonen, Maatschappelijke opvang en bemoeizorg en preventie een regelmatig onderwerp op de agenda van het bestuur. Daarbij is de afstemming gezocht op de voorgenomen aanpassingen van de gemeenschappelijke regeling en de overige gevolgen voor de verdere ontwikkeling van de MGR.

Hiermee heeft de MGR de verbinding gezocht met de deelnemende gemeenten om zo de transparantie van ons handelen te vergroten en gemeenten tijdig te informeren over ontwikkelingen bij onze organisatie.

Verbinding tussen de MGR en de deelnemende gemeenten

Op meerdere manieren hebben wij de verbinding gezocht met de deelnemende gemeenten. In het dagelijkse werk kwam dat vooral tot uitdrukking in onze samenwerking in het programma Sturing & Inkoop, waarbij iedere medewerker van de MGR zeer nauw betrokken was.

Daarnaast hebben we de gemeenten middels drie klankbordsessies bijgepraat op de ontwikkelingen bij de MGR. Onderwerpen die daar aan de orde kwamen, zijn onder andere:

- de voortgang op het realiseren van het uitvoeringsplan;
- de ontwikkeling van het regionaal contractmanagement;
- het onderzoek naar de regionale governance.

Met de regionale raadsledenwerkgroep MGR is in twee bijeenkomsten gesproken over de ontwikkelingen bij de MGR en de komst van een tweede module vanaf 2022.

Thema leiderschap

In het uitvoeringsplan zijn voor wat betreft het thema “leiderschap” de volgende ontwikkelacties geformuleerd:

Ontwikkelpunt	Ontwikkelactie	Status per ultimo 2021
Eigenaarsrol vs. opdrachtgeverrol op bestuurlijk niveau moet transparant worden	Voorstel doen voor het splitsen van de rollen van opdrachtgever en eigenaar van de MGR	Wordt verder opgepakt in het kader van de verbetering van de governance in het sociaal domein in 2022
Het is niet duidelijk hoe de MGR en het regionaal management overleg (RMO zich tot elkaar verhouden	Beschrijven hoe het RMO zich verhoudt tot de MGR, dit afstemmen met het RMO en laten vaststellen door het RMO en het DB	Wordt verder opgepakt in het kader van de verbetering van de governance in het sociaal domein in 2022
Niet alle gemeenten hebben accountmanagers / vaste aanspreekpunten aangewezen. Ook de MGR heeft geen accountmanagers aangewezen.	Aanwijzen accountmanagers, dit onderling afstemmen en invulling geven aan het accountmanagement	Gerealiseerd in Q1 2021
Accountmanagement moet worden ingeregeld.	Voorstel doen voor vormgeving accountmanagement en gesprekken bij gemeenten gaan voeren.	Gerealiseerd in Q1 2021

1.2 Beleidsmatige verantwoording module 1: opdrachtgeven in het sociaal domein

Wat wilden we bereiken?

In de (aangepaste) begroting van de MGR is de jaarschijf 2021 van het uitvoeringsplan opgenomen. Hierin zijn voor 2021 de volgende ontwikkeldoelen per thema opgenomen:

1) Thema identieke opdracht

- de hoofdprocessen zijn niet adequaat uitgewerkt, afgestemd en vastgesteld;
- het mandaat van de MGR moet passend zijn bij de opdracht;
- de meerwaarde van inkoopproces via de MGR moet inzichtelijk gemaakt zijn;
- het proces van opdrachtverstrekking aan de MGR dient beschreven te zijn;
- stuurinformatie voor gemeenten en contractmanagement moet worden doorontwikkeld.

2) Thema draagvlak

- voorzien in een breed draagvlak voor het uitvoeringsplan.

3) Thema samenwerking en inbreng van de MGR:

- Het verder verbeteren van de subprocessen:
 - vertaling van beleid naar inkoopstrategie;
 - inkoopproces;
 - uitvoering contract;
 - informatiemanagement.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Thema identieke opdracht

In het eerste kwartaal van 2021 zijn de processen van de MGR uitwerkt in de vorm van een handboek werkprocessen. Dit handboek is in maart vastgesteld in het dagelijks bestuur. Aanvullend hierop is een uitwerking gemaakt op de verschillende rollen, taken en verantwoordelijkheden voor wat betreft de juridische ondersteuning op inkooptrajecten vanuit de gemeenten en de MGR. Met deze uitwerkingen gaan we ervan uit dat ook de meerwaarde van regionale samenwerking op de taken van de MGR inzichtelijk gemaakt zijn en wat daarin de rol van de MGR is (inclusief de opdrachtverstrekking aan de MGR).

Ook is in het eerste kwartaal een grondige herziening uitgevoerd op de mandaten van de MGR. In afstemming met de gemeenten zijn deze geactualiseerd en verder uitgewerkt naar de huidige situatie. In verband met de doorontwikkeling van de regionale samenwerking en het inspelen op nieuwe wetgeving zijn de mandaten in het tweede halfjaar opnieuw geactualiseerd en ter besluitvorming voorgelegd aan de individuele colleges. Deze besluitvorming is voorzien begin 2022.

In 2021 zijn op verschillende fronten stappen gezet wat betreft de doorontwikkeling van stuurinformatie voor gemeenten en contractmanagement. Allereerst is de hoeveelheid stuurinformatie aanzienlijk uitgebreid. Hierdoor zijn we in staat om de nieuwe contracten die vanuit het programma Sturing & Inkoop tot stand gekomen zijn, op het niveau van Limburg-Noord te volgen

op onderwerpen als: productgebruik, declaratiegedrag en overeengekomen prestatie-indicatoren. Daarnaast hebben we een intensief traject doorlopen om de noodzakelijke data uitbreiding te organiseren.

Thema draagvlak

Om te zorgen voor voldoende draagvlak voor wat we doen en wat we willen, zijn verschillende initiatieven ontplooid. Zo zorgen we ervoor dat gemeenten direct betrokken worden bij ontwikkelingen waar we op inzetten. Een voorbeeld hiervan betreft de drie sessies die we in de zomer samen met de gemeenten georganiseerd hebben om te komen tot een goed beeld van de gewenste ontwikkeling van regionaal contractmanagement. Dit heeft geleid tot een eigen uitvoeringsplan voor contractmanagement.

Een ander initiatief dat is genomen, dat moet bijdragen aan het draagvlak voor de MGR, is de instelling van het accountmanagement per gemeente.

Thema samenwerking en inbreng van de MGR

Zie hiervoor de toelichting bij het thema identieke opdracht, onderdeel werkprocessen.

Inkoop

Net als in 2020 ging in 2021 ging qua inkoop veruit de meeste aandacht uit naar de grootschalige inkooptrajecten die voortvloeiden uit het regionale programma Sturing & inkoop (zie volgende subparagraaf “Sturing & Inkoop”).

Naast Sturing & Inkoop hebben in 2021 de volgende inkooptrajecten via de MGR gelopen:

- Beschermd Wonen Noord- en Midden-Limburg;
- Maatschappelijke Opvang Noord- en Midden-Limburg (ex Gennep);
- Bemoezorg Noord- en Midden-Limburg (exclusief Gennep en Venlo);
- Preventie OGGZ Noord- en Midden-Limburg (exclusief Gennep en Venlo);
- Integrale Crisishulp Jeugd Noord- en Midden-Limburg;
- KanDoen (alleen voor Venlo);
- Drangtraject.

Voor het kalenderjaar 2021 zijn door de MGR namens de gemeenten de volgende overeenkomsten verlengd:

Voor de regio:

- Maatwerkdiensten Jeugd;
- Maatwerkdiensten Wmo;
- Maatwerkdiensten Participatie;
- Onafhankelijke cliëntondersteuning;
- Maatschappelijke Opvang Noord-Limburg;
- Maatwerkdiensten Beschermd Wonen & Beschermd Thuis;
- Bemoezorg & Preventie;
- Crisishulp jeugdigen;
- Toegang crisishulp jeugdigen;
- JeugdzorgPlus;
- Herstelhuis;
- Meldpunt Signaal Regio Noord-Limburg;
- Inzet GZ-psycholoog;
- Integrale vroeghulp en Deelname Down Syndroom Team;
- Intensief Casemanagement.

Voor gemeente Venlo:

- Maatwerkdiensten Jeugd;
- Maatwerkdiensten Wmo Begeleiding Individueel;
- Perceel 23 Outreachend werk adres- en thuisloze;
- Perceel 29 KanDoen.

Voor gemeente Venlo als centrumgemeente voor Noord- en Midden-Limburg

- Perceel 10 Dag- en Nachtopvang;
- Perceel 12 Crisisopvang;
- Perceel 13 Daderbedden;
- Perceel 14 Woonvoorziening maatschappelijke opvang;
- Perceel 15 Calamiteitenbedden;
- Perceel 17 Crisiszorg huiselijk geweld en kindermishandeling;
- Perceel 20 Opvang Zwervjongeren.

Sturing & inkoop

Vanaf 2019 ondersteunt de MGR het programma Sturing en inkoop. Vanaf mei 2020 hebben we onze inzet opgeschaald naar drie inkopers, een inkoop coördinator en een aanbestedingsjurist. Daarnaast is er ook gebruik gemaakt van advocatuur bij (dreiging van) juridische procedures. Dit traject heeft zijn doorloop gehad gedurende geheel 2021.

De regio Noord Limburg heeft in 2021 nieuwe contracten afgesloten voor de domeinen:

- Wmo
- Jeugd
- Participatie

Deze contracten gaan per 1 januari 2022 in.

Rond februari 2021 zijn de eerste inkooptrajecten door ons gepubliceerd. In de zomer van 2021 zijn de meeste trajecten gegund. Door een aantal klachtprocedures en rechtszaken is een aantal

procedures vertraagd. Gezien het feit dat de MGR de inkoopovereenkomsten afsluit namens de gemeenten, heeft de afloop van deze rechtszaken geen impact op de financiële positie van de MGR maar kan dit wel gevolgen hebben voor de gemeenten.

Voor de volgende onderdelen zijn het kader van Sturing & Inkoop nieuwe overeenkomsten afsloten:

Overeenkomst	Soort inkoop / startjaar	Looptijd
Jeugd Tenders: <u>Segment 1 Opname vervangende behandeling en behandeling met verblijf</u> Zie toelichting na deze tabel. <u>Segment 2 Wonen</u> 1. Kleinschalige woonleefgroep 2. Logeren 3. Pleegzorg 4. Zelfstandig wonen training 5. Gezinshuizen <u>Segment 3 Dagbesteding en Dagbehandeling</u> 6. Opgroeiproblematiek jonge kind en Ernstig meervoudige beperking 7. Terug naar school 8. Duurzame daginvulling 9. Duurzame daginvulling Lokaal <u>Segment 4 Ambulant</u> 10. Vaktherapie Lokaal 11. Dyslexie 12. GGZ Jeugd 13. Ambulant GGZ Lokaal 14. Ambulante hulp 15. Ambulante hulp Perspectief 1 Lokaal De overeenkomsten zijn afgesloten per tender.	SAS 2022	Looptijd 4 jaar met 2 optionele jaarlijkse verlengingen van 3 jaar. Indien gemeenten geen gebruik maken van mogelijkheid van eerste verlenging, eindigt overeenkomst op 31 december 2025. Uiterlijk één jaar voor optionele verlenging gaat opdrachtgever met opdrachtnemer in overleg over gebruik van optionele verlenging. Uiterlijk negen maanden voor aflopen van lopende overeenkomst dient besluit over gebruik optionele verlenging vastgesteld te zijn.
Maatwerkdiensten Wmo Sociaal Domein Limburg-Noord Percelen: 1A Volwassenen met een complexe en meervoudige ondersteuningsvraag:	SAS 2022	Looptijd 4 jaar met 2 optionele jaarlijkse verlengingen van 3 jaar. Indien gemeenten geen gebruik maken van mogelijkheid van eerste verlenging, eindigt overeenkomst op 31 december 2025. Uiterlijk één jaar voor optionele verlenging gaat opdrachtgever met opdrachtnemer in

• 1A1: Volwassenen met een complexe en meervoudige ondersteuningsvraag - begeleiding • 1A2: Volwassenen met een complexe en meervoudige ondersteuningsvraag – dagbesteding 1B Volwassenen met een kortdurende, en enkelvoudige ondersteuningsvraag 2A Volwassenen met een langdurige ondersteuningsvraag 2B Volwassenen met ouderdom gerelateerde beperkingen 3A Hulp bij huishouden De overeenkomsten zijn afgesloten per perceel.		overleg over gebruik van optionele verlenging. Uiterlijk negen maanden voor aflopen van lopende overeenkomst dient besluit over gebruik optionele verlenging vastgesteld te zijn.
Wmo Logeren	Open house 2022	Looptijd 4 jaar met 2 optionele jaarlijkse verlengingen van 3 jaar. Indien gemeenten geen gebruik maken van mogelijkheid van eerste verlenging, eindigt overeenkomst op 31 december 2025. Uiterlijk één jaar voor optionele verlenging gaat opdrachtgever met opdrachtnemer in overleg over gebruik van optionele verlenging. Uiterlijk negen maanden voor aflopen van lopende overeenkomst dient besluit over gebruik optionele verlenging vastgesteld te zijn. Eerstvolgende toetredingsdatum: 1 april 2022.
Participatie Tenders: 1. Begeleiding individueel (open house) 2. Begeleiding collectief (SAS) De overeenkomsten zijn afgesloten per tender.	SAS en Open house 2022	Looptijd 4 jaar met 2 optionele jaarlijkse verlengingen van 3 jaar. Indien gemeenten geen gebruik maken van mogelijkheid van eerste verlenging, eindigt overeenkomst op 31 december 2025. Uiterlijk één jaar voor optionele verlenging gaat opdrachtgever met opdrachtnemer in overleg over gebruik van optionele verlenging. Uiterlijk negen maanden voor aflopen van lopende overeenkomst dient besluit over gebruik optionele verlenging vastgesteld te zijn.

		Eerstvolgende toetredingsdatum voor open house: 1 april 2022.
--	--	---

In het tweede halfjaar is de externe inhuur beëindigd en is door onze eigen mensen veel tijd besteed aan de implementatie van de nieuwe contracten. Hierbij is nauw samengewerkt binnen het programma Sturing & Inkoop maar is ook veel afstemming geweest met aanbieders en gemeenten. Van een deel van de kosten die gemoeid waren met de tijdelijke medewerkers en juridische procedures is met de regio afgesproken dat deze in rekening gebracht mochten worden bij het programma.

Voor wat betreft de inkoop van Jeugd segment 1 (behandeling met verblijf) geldt dat deze procedure niet in 2021 afgerond is. Tussentijds is geconcludeerd dat deze procedure een langere en zorgvuldigere aanpak vraagt. Dit leidde ertoe dat het inkooptraject opnieuw is ingericht, bestaande overeenkomsten voor het jaar 2022 verlengd zijn en gestuurd wordt op hernieuwde contractering per 1 januari 2023.

Contractmanagement

In 2021 is de bezetting van het contractmanagement op niveau gebracht. De MGR heeft twee contractmanagers in dienst genomen. Daarnaast zijn, in afstemming met de gemeente Venlo, vier contractmanagers gedetacheerd bij de MGR. Daarmee is verdere koers gezet naar het realiseren van contractmanagement op de schaal van Limburg-Noord.

Om te komen tot een gedragen ontwikkeling van contractmanagement, is samen met medewerkers van de gemeenten gewerkt aan het uitvoeringsplan voor contractmanagement.

In dit uitvoeringsplan is opgenomen:

- een verdeling van de gegunde aanbieders naar verwachte omzet en de te verwachten positie in het zorglandschap;
- op welke manier de contractgesprekken met de grootste regionale aanbieders voor Wmo, Jeugd en Participatie zullen worden gevoerd, qua intensiteit en de te verwachten gespreksonderwerpen;
- de manier waarop de verbindingen tussen het contractmanagement worden onderhouden met de verschillende gremia in de gemeenten zoals beleid, toegang, backoffice en met de andere regionale taken;
- de verantwoordelijkheidsverdeling tussen contractmanagement en de individuele en gezamenlijke gemeenten, bijvoorbeeld ten aanzien van budget en omzetontwikkeling, kwaliteit en strategische ontwikkelingen;
- de mandaten van contractmanagement en een escalatiemodel.

De laatste maanden van 2021 is veel tijd besteed aan de implementatie van de contractafspraken na de afronding van de inkoop. Met vrijwel alle regionale aanbieders zijn implementatie gesprekken gevoerd, soms meerdere malen. Dit is gedaan om de overdracht van cliënten goed te laten verlopen en het uitwerken van de afspraken met de aanbieders zo duidelijk mogelijk te laten verlopen.

Corona

In 2021 heeft de eindverantwoording plaatsgevonden op de bedragen die aanbieders in 2020 hebben gefactureerd als omzetcompensatie in verband met corona. Deze controle vond plaats door op de eerste plaats een cijferbeoordeling uit te voeren over de verhouding tussen de ontvangen compensatievergoeding en de gerealiseerde maandomzetten in de periode maart tot en met juni 2020. Hierna is ook een cijferbeoordeling uitgevoerd op basis van de productieverantwoording in relatie tot de omzet en de personeelskosten over 2019 en 2020. Deze controle is door een hiervoor ingestelde regionale werkgroep uitgevoerd. In meerdere gevallen is tijdens de uitgevoerde beoordelingen gebleken dat genoten omzetcompensatie teruggevorderd kon worden. In deze situaties heeft de werkgroep dit ook als advies voorgelegd aan de betreffende gemeenten. Uiteindelijk is het aan de gemeenten zelf om de terugvordering in gang te zetten.

Daarnaast hebben aanbieders ook in 2021 meerkosten door corona gemaakt. In de regionale werkgroep heeft periodiek een beoordeling plaatsgevonden van deze meerkosten. In het laatste kwartaal van 2021 zijn onze contractmanagers diverse malen aangesloten bij vergaderingen van deze werkgroep. Dit om snel en effectief signalen van aanbieders over mogelijke financiële problemen samen met de gemeenten op te pakken.

Contractbeheer

Na het bekend worden van de definitieve gunningen van de aanbestedingen voortkomend uit het programma Sturing & Inkoop, is contractbeheer aan de slag gegaan met de verwerking van de nieuwe overeenkomsten en aanbiedergegevens in het contractbeheersysteem Vendorlink. In totaal zijn er ruim 400 overeenkomsten opgesteld en verstuurd naar de aanbieders. Na retournering hiervan zijn deze overeenkomsten ingevoerd in VendorLink. Daarbij zijn ook alle aanbestedingsdocumenten en overige stukken (zo'n 4000 stuks) verwerkt. Ook alle producten en tarieven, behorend bij de overeenkomsten zijn ingevoerd in VendorLink.

Het systeem is te gebruiken en te raadplegen door de medewerkers van de MGR en de hiervoor geautoriseerde medewerkers van de gemeenten (toegang, backoffice, financiën). Ook zorgleveranciers hebben inzage in de voor hen relevante gegevens. Deze functionaliteit zal in 2022 verder uitgebreid worden.

Informatiemanagement

In 2021 zijn op verschillende fronten stappen gezet wat betreft de doorontwikkeling van stuurinformatie voor gemeenten en leveranciersmanagement. Allereerst is de hoeveelheid stuurinformatie aanzienlijk uitgebreid. Hierdoor is de regio in staat om de nieuwe contracten van Sturing & Inkoop en Beschermd Wonen op regionaal niveau te volgen op productgebruik, financiële situatie en afgesproken prestatie-indicatoren. Ook heeft de MGR met de gemeenten een intensief traject doorlopen om de noodzakelijke data uitbreiding te organiseren. De nieuwe monitors zijn eind 2021 succesvol gepresenteerd aan de gemeenten.

Daarnaast heeft de MGR geïnvesteerd in het verbeteren van de techniek waarmee de gemeentelijke data die de MGR ontvangt wordt gemodelleerd en verwerkt. De MGR heeft daartoe een dienstverleningsovereenkomst met Horst aan de Maas afgesloten voor de uitvoer van datawarehouse dienstverlening. Ook was de MGR in 2021 nauw betrokken bij de landelijke ontwikkelingen van (regionale) stuurinformatie vanuit het Ketenbureau en het iSociaalDomein. Hier blijven we ook in 2022 bij betrokken.

1.3 Financiële verantwoording 2021

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de raming, de werkelijke baten en lasten en het saldo exclusief BTW opgenomen. In paragraaf 2.2 Recapitulatie van baten en lasten is daarnaast ook de informatie inclusief BTW opgenomen en vindt een nadere toelichting op de cijfers plaats.

Er is in 2021 geen cijfermatige aanpassing van de primaire begroting geweest.

Totaaloverzicht van baten en lasten exclusief BTW

Toelichting

De toelichting op het verschil tussen de raming en de realisatie is opgenomen in de jaarrekening onder paragraaf 2.2 Recapitulatie Baten en Lasten.

FINANCIEEL OVERZICHT			
	Exclusief BTW		
	Primaire begroting	Realisatie	Saldo
MGR			
Baten			
Gemeentelijke bijdragen	76.708	61.049	15.659
Lasten			
Personeel MGR (overhead)	76.708	61.049	15.659
Saldo van baten en lasten MGR	0	0	0
RBO			
Baten			
Gemeentelijke bijdragen	1.516.292	1.931.475	-415.183
Lasten			
Personeel RBO	807.782	1.258.807	-451.025
Bedrijfsvoering RBO	152.785	183.639	-30.854
Onvoorzien RBO	50.000	0	50.000
Overhead RBO	505.725	475.337	30.388
Saldo van baten en lasten RBO	0	13.691	-13.691
Totaal baten	1.593.000	1.992.523	-399.524
Totaal lasten	1.593.000	1.978.832	-385.833
Saldo baten en lasten	0	13.691	13.691

2. Paragrafen

Inleiding

Van de verplichte paragrafen zijn er drie paragrafen relevant voor de MGR namelijk:

- A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- B. Financiering
- C. Bedrijfsvoering

De overige verplicht gestelde paragrafen zijn voor de MGR niet relevant en worden niet opgenomen. Het betreft de paragrafen lokale heffingen, onderhoud kapitaalgoederen, verbonden partijen en grondbeleid.

Per paragraaf wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid in 2021.

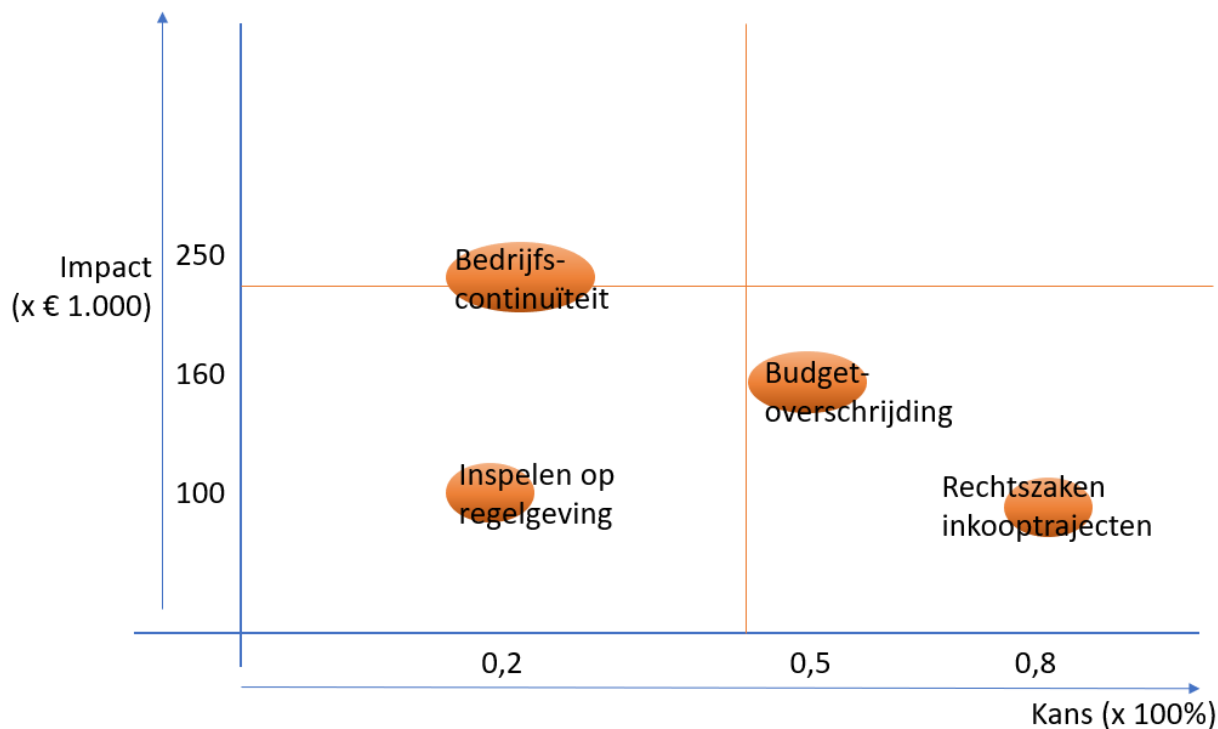
A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Risicomanagement

Risicomanagement is het systematische en cyclische proces van risico's (tijdig) identificeren, analyseren en adequate maatregelen treffen. De doelstelling van risicomanagement is het beheersen van onzekere gebeurtenissen die een negatieve impact hebben op het realiseren van organisatiedoelstellingen. Een adequate risicobeheersing draagt bij aan het "in control" zijn van de organisatie.

Risico's

De risico's die binnen de MGR en de module Opdrachtgeven op dit moment onderkend worden, naast het niet realiseren van te leveren prestaties, kunnen als volgt worden gevisualiseerd:



Toelichting

- **Risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen:**
 - Kans: 50%, impact € 160.000
 - Aangezien de MGR niet over een eigen weerstandsvermogen beschikt, komen budgetoverschrijdingen direct voor rekening van de deelnemende gemeenten. Met het op orde brengen van de bezetting van de MGR, neemt de budgetflexibiliteit af. Dat maakt dat de mogelijkheid om tegenvallers op te vangen afneemt. Wij sturen op een optimale dienstverlening aan gemeenten binnen het budgettaire kader. Dat maakt dat de kans op overschrijding 50% is.
 - Beheersmaatregelen: 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.
- **Bedrijfscontinuïteit / onvoldoende gekwalificeerd personeel:**
 - Kans: 20%, impact € 250.000
 - De MGR is van een bescheiden omvang (€ 1,6 mln. budget, 13 FTE). Hierdoor zijn de meeste functies solofuncties en is het lastig om intern adequaat vervanging bij afwezigheid te organiseren. Wanneer zich gedurende een jaar 3 vacatures zouden voordoen die niet met eigen personeel kan worden ingevuld, schatten wij in dat de meerkosten van externe inhuur hiervoor maximaal € 250.000 zijn.
 - Beheersmaatregelen: continue opleiden van medewerkers, werken aan teambuilding, werving via meerdere kanalen tegelijk.
- **Niet adequaat inspelen op nieuwe ontwikkelingen in wet- en regelgeving binnen het sociaal domein:**
 - Kans: 20%, impact € 100.000
 - Wanneer niet-adequaat ingespeeld wordt op nieuwe regelgeving zijn reparatiewerkzaamheden nodig om dit te herstellen. Hiermee gemoeide kosten kunnen betrekking hebben op het aantrekken van extra capaciteit om herstelwerk te verrichten.
 - Beheersmaatregelen: het actief meedoen in kennisnetwerken, volgen van kennisbronnen zoals kamerbrieven, VNG-documenten en het volgen van opleidingen en masterclasses door medewerkers.
- **Rechtszaken inkooptrajecten:**
 - Kans: 80%, impact € 100.000
 - Aangezien de MGR een veelheid aan inkooptrajecten voor de regio verzorgt met grote belangen voor gemeenten en zorgaanbieders, is de kans realistisch dat hier geregeld rechtszaken uit voortkomen. Hiervoor is een beperkt budget bij de MGR in de begroting opgenomen.
 - Beheersmaatregelen: vierogen-inzet van aanbestedingsjuristen bij het opstellen van stukken, standaardisatie van inkoopprocedures en leren van doorlopen procedures door deze altijd te evalueren.

Reservepositie

De MGR heeft geen eigen reserves om risico's af te dekken. De begroting bevat wel een post onvoorzien om financiële tegenvallers te compenseren. Het algemeen bestuur beslist over de benutting van deze post.

De begroting is taakstellend, dreigen er overschrijdingen dan wordt in eerste instantie gezocht naar een oplossing binnen de begroting. Het rekeningssaldo van de MGR wordt afgerekend met de deelnemende gemeenten. Wanneer er sprake is van een overschot, dan wordt dat terugbetaald aan de gemeenten. Bij een tekort moeten de deelnemende gemeenten dit bijpassen.

Weerstandsvermogen

Zoals hiervoor aangegeven wordt het rekeningsaldo van de MGR verrekend met de deelnemende gemeenten. De MGR mag op grond van de regeling namelijk zelf geen eigen weerstandsvermogen opbouwen. Bij de bepaling van het benodigd weerstandsvermogen bij gemeenten brengt de MGR dit tot uitdrukking door de financiële vertaling van risico's door te rekenen met een factor 2,0. De keuze voor een disconteringsfactor groter dan 1,0 onderstreept daarmee onze risicomijdende grondhouding wat mede voortkomt uit het ontbreken van een eigen weerstandsvermogen. Met dit uitgangspunt kan het benodigd weerstandsvermogen als volgt worden becijferd:

Risico	Kans	Impact	Factor	Benodigd voor weerstands-vermogen
Onvoorziene budgetoverschrijdingen	50%	€ 160.000	2,0	€ 160.000
Bedrijfscontinuïteit, onvoldoende gekwalificeerd personeel	20%	€ 250.000	2,0	€ 100.000
Niet adequaat inspelen op ontwikkelingen in wet- en regelgeving	20%	€ 100.000	2,0	€ 40.000
Rechtszaken inkoop-trajecten	80%	€ 100.000	2,0	€ 160.000
Benodigd aan weerstandsvermogen				€ 460.000

Gemeenten wordt geadviseerd om te bezien hoe zij dit verwerken in hun eigen weerstandsvermogen. Dit zou bijvoorbeeld kunnen naar rato van het inwoneraantal.

Financiële kengetallen

Door het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is voorgeschreven dat gemeenten en gemeenschappelijke regelingen vijf financiële kengetallen opnemen in de begroting en jaarrekening. De kengetallen zijn afgeleid van bestaande informatie en genereren geen 'nieuwe' informatie. De kengetallen moeten het bestuur wel gemakkelijker maken om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente/gemeenschappelijke regeling.

Door het BBV is geen norm vastgesteld waarmee de uitkomsten van de vijf kengetallen vergeleken moeten worden. De gemeenten en gemeenschappelijke regelingen zijn zelf verantwoordelijk voor de interpretatie van hun financiële positie. De uitkomsten van de kengetallen zijn daarnaast ook van belang voor de provinciale toezichthouder om zijn oordeel over de financiële positie van de gemeente/gemeenschappelijke regeling te kunnen vormen.

Om aan deze verplichting vanuit het BBV te voldoen, zijn onderstaand de financiële kengetallen, welke relevant zijn voor de MGR¹, met bijbehorende toelichting opgenomen. Doordat bij de MGR echter geen sprake is van leningen, eigen vermogen etc. zijn alle kengetallen gelijk aan 0%.

Financiële kengetallen	2021
Netto schuldquote	0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0%
Solvabiliteitsratio	0%
Structurele exploitatieruimte	0%

¹ De kengetallen over grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn niet relevant voor de MGR.

Toelichting

- Netto schuldquote

Geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de MGR ten opzichte van het totaal van de inkomsten (exclusief mutatie reserves).

De netto schuldquote voor de MGR komt uit op 0%. Dit komt doordat het saldo van de schulden en de vorderingen nul is. De kosten die de MGR maakt, worden één op één door de deelnemende gemeenten gedekt. In artikel 29 van de gemeenschappelijke regeling is namelijk geregeld dat de deelnemers er zorg voor dragen dat het samenwerkingsverband te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.

- Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Bij verstrekte leningen bestaat onzekerheid op volledige terugbetaling. Door deze leningen in mindering te brengen op de financiële activa wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast.

Aangezien de MGR geen geldleningen verstrekt, komt ook dit kengetal uit op nul procent.

- Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de MGR in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Het eigen vermogen bestaat uit de reserves (zowel een algemene reserve als bestemmingsreserves). In artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling staat opgenomen dat de kosten, die refteren na afrekening per module, na aftrek van de inkomsten worden verdeeld naar de gemeenten naar rato van het aantal inwoners. De MGR beschikt daardoor niet over eigen vermogen. Dit betekent dat dit kengetal niet ter zake doet.

- Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte is om de structurele lasten te kunnen dragen. Daarnaast geeft het ook aan of de MGR in staat is structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid.

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een percentage. Aangezien alle kosten, zowel de structurele als de incidentele, één op één gedekt worden door bijdragen van de deelnemende gemeenten, is het saldo van de structurele baten en lasten nul. Verder beschikt de MGR niet over reserves. Dus ook dit saldo is nul. Het kengetal komt daarmee op 0%.

B. Financiering

De MGR heeft een beperkte voorfinancieringsfunctie. De financiering vindt plaats door een rekening-courant faciliteit bij de BNG. De MGR trekt geen leningen aan en krijgt haar financiering volledig van deelnemende gemeenten. Bij tijdige betaling van de gemeentelijke bijdragen ontstaan naar verwachting geen liquiditeitstekorten. Overigens is dit nog nooit voorgekomen. Bij eventuele overschotten hanteert de MGR de regels van de wet FIDO en de wet Schatkistbankieren.

De MGR maakt gebruik van een eigen bankrekening (rekening courant). Het betalingsverkeer vindt plaats via gastheergemeente Venray.

- Renterisico

In de Wet Fido zijn een kasgeldlimiet (korte schuld) en een renterisiconorm (lange schuld) opgenomen ten einde de invloed van mogelijke rentewijzigingen op de financiële resultaten te beperken. Deze aspecten worden hierna toegelicht.

- Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een instrument voor beheersing van risico's op *korte* termijn. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage van het totaal van de bruto jaarbegroting en bedraagt 8,2%. Tevens geldt daarbij een minimum van € 300.000.

Indien het financieringstekort deze limiet structureel overschrijdt, dient tot consolidatie van deze vlottende schuld te worden overgegaan. De MGR wordt dan via de wet FIDO verplicht om een langlopende geldlening af te sluiten (te consolideren). Omdat er geen financieringstekort is geweest, is de kasgeldlimiet in 2021 niet overschreden.

- Renterisiconorm

De renterisiconorm is een instrument voor beheersing van risico's op *lange* termijn. De renterisiconorm geeft het maximumbedrag aan van het deel van de langlopende schuld waarover een renteaanpassing plaats kan vinden. Het doel is om spreiding aan te brengen in de rentetermijnen van de langlopende schuld en zo de invloed van een eventuele rentestijging niet te groot te laten zijn. Door binnen de renterisiconorm te blijven, zal de invloed van een eventuele rentestijging op de exploitatie beperkt blijven. Aangezien er bij de MGR geen (langlopende) leningen zijn afgesloten is de renterisiconorm niet van belang.

- EMU-saldo

Op grond van de Wet houdbare overheidsfinanciën (Hof) dient zowel in de begroting als in de jaarrekening informatie te worden verstrekt over het EMU-saldo. Omdat er geen exploitatiesaldo is (de ontvangen gelden volledig worden besteed of teruggaan naar de gemeenten), geen leningen zijn en er geen sprake is van reserves of voorzieningen is er geen sprake van een EMU-saldo.

- Schatkistbankieren

Op grond van de regels rondom het verplichte schatkistbankieren mag de MGR € 250.000 (tot en met 30 juni 2021) en € 1.000.000 (vanaf 1 juli 2021), zijnde het drempelbedrag, buiten de schatkist houden. De berekening van het drempelbedrag is per 1 juli aangepast. Onderstaand overzicht geeft aan in welke mate het drempelbedrag in 2021 is benut.

Het drempelbedrag van € 250.000 resp. € 1.000.000 is in 2021 nimmer overschreden (zie 3b in onderstaande tabel).

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	250		1.000	
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	99	97	89	58
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	151	153	911	942
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	1.593		1.593	
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	1.593		1.593	
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-		-	
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	250		1.000	
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	8.867	8.832	8.217	5.326
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	99	97	89	58

C. Bedrijfsvoering

Uitgangspunt voor de MGR was in 2021 nog om zoveel mogelijk aan te haken bij de bedrijfsvoeringprocessen van de gastheergemeente Venray om daarmee zo efficiënt mogelijk te werken. Gastheergemeente Venray verzorgt de ondersteuning op de bedrijfsvoeringstaken. Deze bedrijfsvoeringsactiviteiten zijn verder uitgewerkt in een dienstverleningsovereenkomst met de gastheergemeente.

Gezien de ontwikkelingen bij de MGR die ook leiden tot andere behoeftes qua dienstverlening en facilitering is in juni in het DB besloten om de DVO met de gemeente Venray op te zeggen. Dit maakte het mogelijk om opnieuw met Venray het gesprek aan te gaan over de wensen van de MGR en de mate waarin de gemeente Venray hierin kan/wil participeren. Dit traject heeft ertoe geleid dat Venray heeft aangegeven alleen nog maar voor HRM en financiën een DVO vanaf 2022 te willen afsluiten. Zie verderop in deze paragraaf voor een nadere toelichting

Personeel & Organisatie

Wij werven onze medewerkers op basis van functie- en competentieprofielen. Vooralsnog gaan we daarbij uit van 13,15 fte personeel. De omvang van het personeelsbestand is bepaald op basis van de evaluatie in 2016. Kernpunt van deze evaluatie is dat het ontwikkelen en professionaliseren van de organisatie vraagt om ruimte en flexibiliteit.

Als onderdeel van het uitvoeringsplan is afgesproken om de functieprofielen te herijken en te onderzoeken welke functiewaarderingssystematiek leidt tot de juiste waardering van functies bij de

MGR. Eind 2020 zijn daartoe alle functies doorgelicht. Met deze doorlichting is verder uitgewerkt of een koppeling met het functiegebouw van de gemeente Venlo leidt tot een juiste waardering van functies. Dit traject in het eerste kwartaal van 2021 afgerond met de vaststelling van het functieboek in het dagelijks bestuur. In het najaar van 2021 is hierop onderhoud geweest middels de vaststelling van een viertal nieuwe functies in het kader van de tweede module van de MGR.

In 2020 hebben wij hard gewerkt aan de afbouw van het aantal inhuurkrachten op vaste functies en het aantrekken van vast personeel. Waar in het begin van het jaar sprake was een krimp van het vaste personeelsbestand, heeft de MGR in het tweede halfjaar van 2020 vijf nieuwe vaste medewerkers weten te werven. Daarmee is ons personeelsbestand toegenomen en tellen we begin 2021 het hoogst aantal medewerkers in eigen dienst sinds onze oprichting. Komend jaar gaan wij door met het op peil brengen van de bezetting en bouwen aan ons team door meer in te zetten op collectieve activiteiten en individuele ontwikkeling. Tevens moet dit leiden tot een forse besparing op de kosten van externe inhuur.

(fte)	Vast	Inhuur	Totaal
Formatie (begroting 2021)	9,90	3,25	13,15
Bezetting op 31 december 2021	10,46 *)	1,83	12,29

*) Hiervan betreft 3,83 fte contractmanagement wat om niet gedetacheerd is vanuit de gemeente Venlo. Deze is vanaf 2022 in de formatie van de MGR opgenomen.

Bij bovenstaande tabel kan de volgende toelichting worden gegeven:

- Begin 2021 zijn de functies bij de MGR opnieuw in kaart gebracht. Daarbij is door het bestuur besloten om voortaan het functiegebouw van de gemeente Venlo te volgen. Hiermee wordt bereikt dat de MGR een functiegebouw krijgt wat past bij de aard van de organisatie en bijhorende kwaliteit van personeel. De feitelijke invulling in 2021 is ook hierop gebaseerd. Daarmee is de sturing op personeel in 2021 vooral gebaseerd geweest op de sturing op loonkosten in relatie tot het budget.
- Dit maakt dat behoorlijk wat staffuncties uit de oude formatie zijn geschrapt. Dit betreft de senior financieel medewerker voor module 1, de communicatiemedewerker/webmaster en algemeen medewerker. Hierdoor is voorkomen dat de overhead van de MGR onnodig groeide. Wanneer bijvoorbeeld behoefte is aan capaciteit op het vlak van communicatie, dan wordt deze extern ingehuurd.
- In 2021 is ook besloten om de functie van aanbestedingsjurist niet in te vullen. Om wel over afdoende juridische kennis te kunnen beschikken, is in 2021 een tweetal raamovereenkomsten afgesloten met bureaus die deze kennis op afroep kunnen leveren.
- Voor wat betreft de inhuur geldt dat deze voor 1,00 fte de ad interim directeur en voor 0,83 fte de ingehuurde adviseur bedrijfsvoering betreffen. Laatstgenoemde is ingehuurd om ons te helpen met de totstandkoming van de tweede module en de kosten van deze inhuur zijn volledig ten laste gekomen van het projectbudget wat hiervoor door de gemeente Venlo beschikbaar is gesteld. Begin 2022 is gestart met de werving van een vaste directeur met als doel om deze eind tweede kwartaal 2022 te laten starten.

Automatisering & Informatie

Voor de ICT ondersteuning maakte de MGR in 2021 gebruik van de diensten van de gemeente Venray. Daarbij is wel de ICT-omgeving van de MGR in 2020 ontvlochten met die van Venray. Eind juni 2021 heeft het bestuur van de MGR besloten om de dienstverleningsovereenkomst met Venray op te zeggen en opnieuw in gesprek te gaan over een nieuwe overeenkomst. Hierop heeft Venray aangegeven geen nieuwe afspraken met de MGR te willen maken voor onder andere ICT. Dat maakt

dat wij vanaf eind 2021 een externe ICT leverancier hebben gecontracteerd die zowel verantwoordelijk is voor het draaiend houden van onze standaardapplicaties, de beveiliging, de verbinding en de hardware.

Huisvesting

De gemeente Venray heeft tot en met december 2021 voor de MGR gefungeerd als gastheergemeente. Door het niet willen komen tot een nieuwe huurovereenkomst door de gemeente Venray is de MGR genoodzaakt geweest om andere kantoorruimte te zoeken. Wij zijn daarin geslaagd en hebben sinds medio november 2021 een huurcontract afgesloten voor een aantal ruimten in het kantoorgebouw op Keizersveld 91b te Venray.

Juridisch

De eventuele juridische deskundigheid is voor een deel binnen de organisatie aanwezig en aanvullende expertise haalt de organisatie ook binnen via de deelnemende gemeenten. Voor hele specialistische vragen wordt extern expertise ingewonnen. In de formatie is rekening gehouden met één fte aanbestedingsjurist. In 2021 is besloten om deze vacature niet in te vullen. In plaats hiervan is een tweetal raamovereenkomsten afgesloten met bureaus die juridische ondersteuning leveren op privaatrecht en bestuursrecht.

Processen

Begin 2021 is het handboek procesbeschrijvingen opgeleverd. Dit handboek is in het eerste kwartaal van 2021 door het bestuur vastgesteld. We willen zoveel mogelijk volgens de beschreven processen werken. Om dat besef ook bij medewerkers goed te laten landen, is in 2021 een viertal doorleefsessies door betrokken medewerkers aan het team verzorgd.

2. Jaarrekening 2021

2.1 Balans per 31 december 2021

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord					
	Ultimo 2021	Ultimo 2020		Ultimo 2021	Ultimo 2020
Activa			Passiva		
			Vaste passiva		
			<u>Eigen vermogen</u>		
			Algemene reserve	€ -	€ -
			Bestemmingsreserve	€ -	€ -
			Saldo van de rekening	€ -	€ -
			<u>Voorzieningen</u>		
			Voorziening personeelskosten	€ 120.187	€ 136.500
Viottende Activa			Viottende Passiva		
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</u>			<u>Netto viottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</u>		
Rekening-courantverhouding met het Rijk	€ 2.031	€ 746.058	Schulden korter dan 1 jaar	€ 167.106	€ 496.364
Debiteuren	€ 76.569	€ -	Rekening-courant zorg	€ -	€ 465.083
Rekening-courant zorg	€ 44.956	€ -			
Overige vorderingen	€ -	€ 137.516			
Nog te ontvangen bedragen	€ 106.799	€ 378.511			
	€ 230.355	€ 1.262.085		€ 287.293	€ 1.097.947
<u>Liquide middelen</u>					
Banksaldo	€ 29.478	€ 26.024			
<u>Overlopende cctiva</u>			<u>Overlopende passiva</u>		
Overlopende activa	€ 27.460	€ -	Overlopende passiva	€ -	€ 190.162
Totaal Activa	€ 287.293	€ 1.288.109	Totaal Passiva	€ 287.293	€ 1.288.109

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Baten (en winsten) worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen conform de BBV vereisten. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar.

BALANS

Activa

Vlottende activa

De uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar, de liquide middelen en de overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

Passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden opgenomen voor een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt en het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Voorziening personeelskosten

De voorziening personeelskosten is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de verwachte toekomstige uitgaven.

Vlottende passiva

De netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar en de overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Toelichting op de balans

Rekening-courant zorg	31-12-2021	31-12-2020
Afrekening 2021	44.956	-
Afrekening 2020	-	- 465.083
Totaal rekening-courant zorg	44.956	- 465.083

Alle uitgaven en ontvangsten ten behoeve van de zorg geschieden via de algemene bankrekening van de MGR. Per balansdatum moesten ten aanzien hiervan de volgende posten nog worden afgewikkeld met gemeenten en zorgaanbieders. Het bedrag ultimo 2020 is in de balans onder vlottende passiva gepresenteerd, terwijl het bedrag voor 2021 op de activa zijde staat.

Overige vorderingen	31-12-2021	31-12-2020
Vooruitbetaalde bedragen zorg	0	135.383
Overige	0	2.133
Totaal overige vorderingen	0	137.516

Nog te ontvangen bedragen	31-12-2021	31-12-2020
Bijdragen gemeenten	63.311	378.511
Overige	43.488	-
Totaal nog te ontvangen bedragen	106.799	378.511

Liquide middelen

De MGR beschikt per 31 december 2021 over een rekening-courant faciliteit bij de BNG ter grootte van € 55.000.

Overlopende activa

De overlopende activa betreffen per 31 december 2021 vooruitbetaalde bedragen.

Voorzieningen

De verplichtingen uit hoofde van de voorziening personeelskosten 2020 zijn in het lopende jaar volledig afgewikkeld. Daarmee kan het restantbedrag van de voorziening volledig vrijvallen. Voor een nieuwe verplichting, ontstaan in 2021, is op grond van het eigen risicodragerschap van de wet op de werkloosheidsuitkering en ziektewet een nieuwe toevoeging aan de voorziening voor personeelskosten gedaan.

Deze voorziening kent in 2021 het volgende verloop:

Stand per 1 januari 2021	136.500
Af: Aanwendungen 2021	122.840
Af: Ten gunste van de exploitatierekening vrijgevallen bedragen	13.660
Bij: Toevoegingen 2021	120.187
Stand per 31 januari 2021	120.187

Schulden korter dan 1 jaar

	31-12-2021	31-12-2020
Crediteuren	57.512	261.261
Loonheffing	30.541	22.165
Pensioenpremie	8.271	5.338
Omzetbelasting	6.277	-
Overige nog te betalen posten	64.505	207.600
Totaal schulden korter dan 1 jaar	167.106	496.364

Overlopende passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Vooruit ontvangen bijdragen	-	190.162
Totaal overlopende passiva	-	190.162

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Bij de niet uit de balans blijkende verplichtingen zijn alle contractuele verplichtingen met een waarde van meer dan € 5.000,- per 31 december 2021 met een doorloop naar 2022 opgenomen.

Per 31 december 2021 zijn er de volgende verplichtingen die niet uit de balans blijken:

Onderwerp	Verplichting
<u>Dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Venray</u> Deze overeenkomst betreft de dienstverlening op het terrein van HRM en financiën. Deze overeenkomst is doorlopend maar heeft een opzegtermijn van zes maanden (dus voor een halfjaar benoemd).	60.000 per jaar
<u>Huurovereenkomst Keizersveld 91b Venray</u> Vanaf 1 december 2021 is de MGR gehuisvest in locatie Keizersveld 91b te Venray. Jaarlijks is hiervoor een all-in huurprijs verschuldigd. Deze overeenkomst heeft een looptijd van 4 jaar (tot 1 december 2025) en kan telkens met drie jaar worden verlengd.	54.000 per jaar
<u>ICT ondersteuning</u> Vanaf 1 november 2021 heeft de MGR voor ICT dienstverlening een overeenkomst afgesloten met dienstverlener Claranet. Dit is een overeenkomst heeft een looptijd van drie jaar.	22.000 per jaar
<u>Detachering voor tweede module</u> Ter bemensing van de tweede module van de MGR is een tweetal medewerkers vanuit de gemeente Venlo gedetacheerd. Voor één medewerker geldt dat de detachering zich beperkt tot het eerste kwartaal van 2022. De andere medewerker is voor heel 2022 gedetacheerd. Daarbij vergoedt de MGR de maximale loonsom die hiermee gemoeid is aan Venlo.	100.000 eenmalig
<u>Detachering contractmanagers</u> Vanaf 1 januari 2021 is een viertal contractmanagers vanuit de gemeente Venlo bij de MGR gedetacheerd. Deze detachering is in 2022 voortgezet. Echter vanaf 2022 betaalt de MGR de hiermee gemoeide personeelskosten. De inzet is om in 2022 de indiensttreding van deze contractmanagers bij de MGR te realiseren.	440.000 Eenmalig
<u>Inhuur</u> Het betreft een viertal inhuurkrachten. Twee hiervan (financieel adviseur en directeur) bekleden reguliere formatieplaatsen. De overige twee (inkoopadviseur en een projectsecretaresse) zijn ingehuurd vanaf 1 januari 2022 ter ondersteuning van de inkoop van behandeling met verblijf wat de regio samen met Midden-Limburg wil contracteren.	156.000
Totaal verplichtingen	832.000

2.2 Recapitulatie Baten en Lasten 2021

Het budget van de MGR is tot en met 2021 gefixeerd op € 1.593.000 exclusief BTW. De ontwikkelingen van de uitgaven ten laste van dit budget worden nauwgezet gevolgd. Daarbij wordt opgemerkt dat 2021 in meerdere opzichten een bijzonder jaar was waarbij dit budget bij voorbaat niet toereikend was om alle door ons verrichte taken te kunnen uitvoeren.

Dit maakte dat wij aanvullende afspraken hebben gemaakt ten aanzien van de realisatie van het programma Sturing & Inkoop en de realisatie van een tweede module. Dit heeft ertoe geleid dat een deel van onze kosten in rekening is gebracht bij bovengenoemd programma, de gemeente Venlo en de regio's Midden-Limburg Oost en Midden-Limburg-West. Het totaal aan baten als gevolg van de doorberekening van de kosten van de extra activiteiten bedraagt in 2021 € 399.523.

De bijdrage die op begrotingsbasis van de gemeente wordt gevraagd, is inclusief btw, en bedraagt voor 2021 € 1.736.620.

De MGR kan zelf geen aanspraak maken op verrekening met het BTW compensatiefonds. Op grond van de transparantiemethode is de BTW doorgeschoven naar de deelnemende gemeenten. Na afloop van het jaar is een opgave van de BTW aan iedere deelnemer verstrekt. Gemeenten kunnen

deze betaalde BTW bij het btw-compensatiefonds declareren. Dit bedrag komt ten gunste van de deelnemende gemeente.

Overigens is deze situatie met ingang van 1 januari 2022 gewijzigd. Door de tweede module van de MGR wordt vanaf 2022 niet meer voldaan aan de vereisten van de transparantiemethode en zal de MGR zich voortaan gedragen als “btw ondernemer”. Dit betekent dat de doorberekening van de uitvoeringslasten van module 1 en 2 met ingang van het eerste kwartaal 2022 met BTW worden doorbelast en dat de MGR deze BTW zelf zal afdragen aan de belastingdienst.

De baten die de MGR gerealiseerd heeft met haar extra activiteiten (bovengenoemde € 399.523) zijn in 2021 ook al reeds in de BTW heffing betrokken.

Over het boekjaar 2021 is een positief financieel resultaat behaald van € 13.691 exclusief btw. (= -/- € 63.311 inclusief BTW).

Totaaloverzicht van baten en lasten 2021:

FINANCIEEL OVERZICHT				FINANCIEEL OVERZICHT		
	Exclusief BTW			Inclusief BTW		
	Primaire begroting	Realisatie	Saldo	Primaire begroting	Realisatie	Saldo
MGR						
Baten						
Gemeentelijke bijdragen	76.708	61.049	15.659	89.226	73.869	15.357
Lasten						
Personeel MGR (overhead)	76.708	61.049	15.659	89.226	73.869	15.357
Saldo van baten en lasten MGR	0	0	0	0	0	0
RBO						
Baten						
Gemeentelijke bijdragen	1.516.292	1.931.475	-415.183	1.647.393	2.062.274	-414.881
Lasten						
Personeel RBO	807.782	1.258.807	-451.025	845.372	1.371.996	-526.624
Bedrijfsvoering RBO	152.785	183.639	-30.854	184.870	193.289	-8.419
Onvoorzien RBO	50.000	0	50.000	60.500	0	60.500
Overhead RBO	505.725	475.337	30.388	556.651	560.300	-3.649
Saldo van baten en lasten RBO	0	13.691	-13.691	0	-63.311	63.311
Totaal baten	1.593.000	1.992.523	-399.524	1.736.619	2.136.143	-399.524
Totaal lasten	1.593.000	1.978.832	-385.833	1.736.619	2.199.454	-462.835
Saldo baten en lasten	0	13.691	13.691	0	-63.311	-63.311

In 2021 zijn er overigens geen wijzigingen op de financiële begroting geweest.

Toelichting

Algemeen

Het boekjaar 2021 sluit met een positief resultaat ter grootte van € 13.691. Een aantal bijzondere gebeurtenissen en factoren, die in meer of mindere mate van invloed zijn geweest op dit resultaat zijn daarbij te benoemen.

Ten eerste heeft de MGR in 2021 een aantal extra activiteiten uitgevoerd. De kosten voor deze activiteiten heeft de MGR apart doorbelast aan de individuele opdrachtgevers. Aangezien deze activiteiten tegen kostprijs aan de opdrachtgevers in rekening zijn gebracht heeft dit niet geleid tot een extra resultaat voor de MGR.

Vanwege de beëindiging van de DVO-onderdelen huisvesting en ICT met de gemeente Venray, moest de MGR in de tweede helft van 2021 op zoek naar een nieuwe kantoorruimte. Dit heeft geleid tot de huur van een gedeelte van de tweede etage van het kantoorpand Keizersveld 91b per half november 2021. Deze verhuizing heeft extra kosten voor op met name het gebied van inrichting en ICT (werkplekken) met zich meegebracht. Deze eenmalige kosten bedragen ca € 51.000. Voor het onderdeel ICT heeft de MGR een overeenkomst met een externe leverancier van diensten en hardware afgesloten.

Tot slot heeft de MGR in de personele sfeer extra kosten gemaakt. Dit betreft een toevoeging aan de voorziening voor personeel voor de verwachte uitgaven in het kader van het feit dat de MGR eigenrisicodragers is voor de uitkering van de werkloosheidswet en ziektewet voor een gedurende 2021 uitgestroomde medewerker. Deze voor de toekomstige uitgaven gevormde voorziening bedraagt ca € 120.000.

Ondanks bovengenoemde extra lasten heeft de MGR toch een positief resultaat kunnen realiseren, door nadrukkelijk op kostenbeheersing te sturen voor niet noodzakelijke uitgaven.

Gemeentelijke bijdragen

De gemeentelijke bijdragen wijken niet af van de begroting. De extra gerealiseerde baten ter grootte van ca. € 400.000 betreffen inkomsten voor een aantal extra activiteiten voor specifieke gemeenten, die tegen kostprijs zijn doorberekend. Deze activiteiten betreffen o.a. de verlengde inzet van externe medewerkers en de extra gemaakte juridische kosten voor het project Sturing & Inkoop, de kosten voor de realisatie van de regionale samenwerking beschermd wonen, maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie en de extra inhuur voor de uitvoering van materiële controles bij zorgaanbieders.

Personeel MGR en RBO

De functie van secretaris is in 2021 vervuld door een directeur van de gemeente Venlo. In formatie uitgedrukt gaat het om 0,2 fte. Deze kosten worden niet doorbelast aan de MGR, daar het een onbezoldigde functie betreft. De MGR wordt verder gevormd door een algemeen medewerker in de vorm van secretariële ondersteuning die gedeeltelijk vanuit de module Opdrachtgeven (RBO) beschikbaar was gesteld.

De gastheergemeente Venray heeft werkzaamheden uitgevoerd voor de invulling van de financiële en planning- en control activiteiten evenals voor personeelszaken.

Het personeelskostenbudget is in 2021 met een bedrag van € 435.000 overschreden. Hiervoor zijn de volgende oorzaken aan te geven:

Nadelen personeel:

- Voor de activiteiten die de MGR bovenop haar reguliere activiteiten heeft uitgevoerd en gefactureerd, heeft de MGR extern personeel ingehuurd. De lasten die hiermee gepaard zijn gegaan bedragen € 272.000. Deze lasten zijn doorbelast aan de opdrachtgevers van deze activiteiten.
- Als gevolg van de uitstroom van een medewerker is per ultimo 2021 een voorziening getroffen voor de verwachte uitgaven in het kader van het eigen risicodragerschap voor de werkloosheidswet. Hiervoor is, per ultimo 2021, een reservering ter grootte van € 120.000 getroffen.
- Zoals hiervoor aangegeven heeft de MGR in 2021 veel externe inkoopexpertise en capaciteit moeten inkopen om te kunnen leveren aan het programma Sturing & Inkoop. Het eerste halfjaar van 2021 is hieraan € 385.000 besteed. Dit terwijl voor externe inhuur € 150.000 begroot was. Dus per saldo overschrijding van € 235.000.

- Op reguliere functies werd ingehuurd op de functies van data-analist en officemanager (beiden 1 maand) en een directeur gedurende het gehele jaar. Dit gaf € 199.000 aan kosten.

Voordelen personeel:

- Niet benodigde voorzieningen (voorziening en overlopend passief) voor personeel, die zijn opgenomen op de balans per 31 december 2020, zijn in 2021 vrijgevallen ten gunste van het resultaat. De hieruit voortvloeiende bate bedraagt ca € 88.000.
- Inhuur op reguliere functies
- Deels kon dit worden opgevangen uit het bewust tijdelijk niet invullen van vacatureruimte. Dit gaf per saldo circa € 282.000 aan minderkosten.
- Overige personeelskosten € 20.000. Dit betreft met name minder reis- en verblijfkosten en studiekosten.

Bedrijfsvoering

Voor de extra activiteiten, die de MGR specifiek voor een aantal deelnemende gemeenten heeft verricht en gedeclareerd in 2021 zijn extra uitgaven in het kader van bedrijfsvoering (juridische- en advieskosten) gedaan. De voor de extra activiteiten gemaakte bedrijfsvoeringskosten bedragen in 2021 ca € 128.000. Als dat bedrag in ogenschouw wordt genomen is sprake van een forse onderbesteding op het reguliere budget voor bedrijfsvoering. Deze onderbesteding kent zijn oorzaak vooral in de onderbenutting van het budget voor onderzoekskosten waar per saldo maar € 32.000 aan besteed werd. Enerzijds is dit budget niet realistisch (te hoog) geraamd. Anderzijds werden onderzoekskosten gedeeld met Midden-Limburg waardoor spaarzaam met dit budget is omgegaan.

Onvoorzien

Het budget onvoorzien is bedoeld om de overschrijding op de personeelskosten mede op te vangen. In de voortgangsrapportages aan het bestuur is dit ook zo gecommuniceerd. De betreffende overschrijding is terug te vinden bij de personeelskosten. Op de post onvoorzien zijn geen kosten geboekt.

Overhead (MGR + RBO)

De onderschrijding op het budget voor overhead van per saldo € 31.000 is gerealiseerd ondanks extra uitgaven in verband met de verhuizing ter grootte van € 51.000. Deze onderschrijding is met name veroorzaakt door 1,5 fte aan niet ingevulde vacatures in ondersteunende functies. Door het kritisch kijken naar onze uitgaven op het gebied van huisvesting, ICT en overige werd daarnaast ca € 25.000 minder uitgegeven dan begroot.

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage, ter dekking van de lasten, is bepaald op basis van inwoneraantallen. Voor het boekjaar 2021 zijn conform de begroting 2021 de inwoneraantallen per 1-1-2020 als basis gehanteerd. In onderstaande tabel is de verdeling van de kosten per gemeente opgenomen (afronding op hele euro's):

Verdeling kosten per gemeente:	Totaal kosten excl. BTW	Werkelijke doorschuif BTW	Totaal kosten incl. BTW
Beesel	77.507	10.905	88.412
Bergen	75.219	10.583	85.802
Gennep	97.351	13.697	111.048
Horst aan de Maas	243.778	34.298	278.075
Peel en Maas	249.658	35.125	284.783
Venlo	585.182	82.331	667.513
Venray	250.613	35.259	285.872
Subtotaal kosten uitvoering	1.579.309	222.198	1.801.505
BTW ten laste van voorziening personeelskosten		-1.575	-1.575
Aan overige activiteiten toe te rekenen kosten	399.523	0	399.523
Totaal	1.978.832	220.623	2.199.453

2.3 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De WNT is van toepassing op de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR). Het voor de MGR toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000, het algemeen bezoldigingsmaximum. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

De werkzaamheden van de topfunctionarissen en de toezichthoudende topfunctionarissen worden in alle gevallen onbezoldigd uitgevoerd. Hierdoor volstaat de verantwoording door middel van vermelding van de naam en de functie van de betreffende functionaris in de tabel onder 1d.

In het kader van de openbaarmakingsverplichting vindt over 2021 de navolgende publicatie plaats:

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Niet van toepassing

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode januari-december.
Niet van toepassing.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen:
Niet van toepassing

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
Mevr. Anne Thielen	Voorzitter en lid AB en lid DB (tot 30 juni 2021)
Dhr. Bram Jacobs	Plv. voorzitter en lid AB en lid DB
Dhr. Frans Schatorjé	Lid AB en lid DB
Dhr. Frans Pekema	Lid AB
Dhr. Rob Janssen	Lid AB
Dhr. Roy Bouten	Lid AB
Dhr. Wim Hermans	Lid AB (tot 1 augustus 2021)
Dhr. John Timmermans	Lid AB (per 12 oktober 2021)
Mevr. Chantal Nijkerken – de Haan	Lid AB en DB (per 27 juli 2021)
Dhr. Twan Beurskens	Secretaris-directeur (tot 22 januari 2021)
Dhr. John van Putten	Secretaris (per 22 januari 2021)

Tabel 1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

De totale bezoldiging van een topfunctionaris inclusief degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt, voor al zijn/haar functies bij één WNT-instelling en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen (uitsluitend te verantwoorden indien en voor zover er sprake is bij een topfunctionaris van bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij de WNT-instelling en/of bezoldiging uit hoofde van werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen)

Niet van toepassing

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is.

In het geval een leidinggevende topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1a. Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700.

Niet van toepassing

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is.

In het geval een leidinggevende topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1d. Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Niet van toepassing

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Bijlagen

Bijlage 1 Overzicht van incidentele Baten en Lasten

In 2021 zijn na navolgende incidentele baten en lasten in de exploitatierekening verwerkt:

Ten gunste van de exploitatierekening zijn gekomen:

- Extra opbrengsten uit hoofde van additionele activiteiten die door de MGR zijn uitgevoerd:	€	400.000
- Vrijval van voorzieningen in de personele sfeer die gevormd zijn in 2020 en eerder:	€	88.000
Totaal incidentele baten	€	488.000

Ten laste van de exploitatierekening zijn gekomen:

- Extra lasten uit hoofde van additionele activiteiten die door de MGR zijn uitgevoerd:	€	400.000
- Extra huisvestingskosten (huur, inrichting) en ICT kosten in verband met de herhuisvesting van de MGR:	€	51.000
- In 2022 gevormde voorziening voor uitgaven ivm het eigenrisico-dragerschap voor de uitkeringen werkloosheidswet	€	120.000
Totaal incidentele lasten	€	571.000

Bijlage 2 Overzicht taakvelden

FINANCIEEL OVERZICHT			
	Exclusief BTW		
	Primaire begroting	Realisatie	Saldo
Taakveld 6.1 Samenkracht en participatie			
Baten	1.010.567	1.456.137	-445.570
Lasten	1.010.567	1.442.446	-431.879
Saldo van baten en lasten taakveld samen	0	13.691	13.691
Taakveld 0.4 Overhead			
Baten	582.433	536.386	46.047
Lasten	582.433	536.386	46.047
Saldo van baten en lasten taakveld overhe	0	0	0
Totaal baten	1.593.000	1.992.523	-399.523
Totaal lasten	1.593.000	1.978.832	-385.832
Saldo baten en lasten	0	13.691	13.691

Inclusief BTW		
Primaire begroting	Realisatie	Saldo
1.090.742	1.501.974	-411.232
1.090.742	1.565.285	-474.543
0	-63.311	-63.311
645.877	634.169	11.708
645.877	634.169	11.708
0	0	0
1.736.619	2.136.143	-399.524
1.736.619	2.199.454	-462.835
0	-63.311	-63.311

Van: Monique Jacobs <Monique.Jacobs@sdln.nl>
Verzonden: woensdag 13 april 2022 08:49
Aan: Griffie@weert.nl; griffie@echt-susteren.nl; b.bakkes@gemeentemaasgouw.nl; griffie@roerdalen.nl; Wim Cornelissen; e.schrier@nederweert.nl; josvervuurt@roermond.nl; m.wolfs@weert.nl; m.hermans@echt-susteren.nl; Rob.Notermans@roerdalen.nl; esther.apeldoorn@peelenmaas.nl; g.vansoest@venlo.nl; j.vanderknaap@gennepe.nl; Vintcent, Niki; r.poels@horstaandemaas.nl; i.vant.hof@bergen.nl; sophie.boere@venray.nl
CC: J.deBoer; 'a.kivits@leudal.nl'; l.linden@leudal.nl; 'k.koopmans@gemeentemaasgouw.nl'; Noud Kessels; 'Wim.Top@roerdalen.nl'; daniellevanbilzen@roermond.nl; Saskia Doek-De Rooij; Koelen, Claudia van der; Jaap Reichgelt; Ralf Jansen | Gemeente Gennep (r.jansen@gennep.nl); Rob Kuiten; John Mulder; Scholing, Rob (R); Michel Vogelaar
Onderwerp: Reactie MGR zienswijze kaderbrief 2023-2026
Bijlagen: 220408 reactie MGR zienswijze kaderbrief 2023-2026.pdf

Beste allen,

Bijgaand treft u een reactie vanuit de MGR op de ontvangen zienswijzen met betrekking tot de kaderbrief 2023-2026.

Met vriendelijke groet,

Monique Jacobs
Officemanager
Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord

Telefoon: 088 - 678 15 19
Mobiel: 06 - 21208971
E-mail: secretariaat@sdln.nl
Ik werk niet op vrijdagmiddag

Sociaal Domein | Limburg-Noord



Aan de raden van de Noord- en Midden-Limburgse gemeenten

Modulaire gemeenschappelijke regeling
sociaal domein Limburg-Noord
Keizersveld 91B
5803 AP Venray
Telefoon 088 - 678 15 19
E-mail secretariaat@sdln.nl
Internet <https://www.sociaaldomein-limburgnoord.nl/>
KvK-nummer 62226967

IBAN NL24BNGH0285165372(algemeen)
BIC BNGHNL2G

Datum 12 april 2022

Behandeld door C. Megens

Pagina 1 van 3

Onderwerp Kaderbrief 2023-2026 MGR, opvolging zienswijzen

Geachte leden van de Raad,

Op 17 december 2021 heeft u van ons de kaderbrief 2023-2026 met een verzoek om een zienswijze ontvangen.

De Midden-Limburgse gemeenten hebben aangegeven geen gebruik te willen maken van de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze aangezien de besluitvorming rondom de regionale samenwerking, waaronder de deelname aan de MGR, nog niet is afgerond.

Van de Noord-Limburgse gemeenten hebben wij wel zienswijzen ontvangen. Hieraan hebben we de volgende opvolging gegeven:

Betrokkenheid Midden-Limburg (reactie Peel & Maas)

Voor wat betreft het uitvoeringsplan 2023-2025 vraagt Peel & Maas zich af of Midden-Limburg al meteen betrokken moet worden.

De MGR gaat ervan uit dat de komende weken de besluitvorming rondom de regionale samenwerking wordt afgerond en de Midden-Limburgse gemeenten aan het einde van het tweede kwartaal gaan deelnemen aan de regeling. Derhalve ligt het voor de hand dat Midden-Limburg nu de mogelijkheid krijgt om betrokken te zijn bij onze planvorming voor de jaren 2023-2025, waaronder de kaderbrief.

Evaluatie uitvoeringsplan (reactie Venlo)

Gemeente Venlo vraagt om een gedegen evaluatie van het huidige uitvoeringsplan te maken. Wij hebben inmiddels deze evaluatie gedaan als onderdeel van het proces om te komen tot een nieuw uitvoeringsplan voor de jaren 2023 tot en met 2025. Deze evaluatie wordt ook met de belanghouders gedeeld als onderdeel van het nieuwe uitvoeringsplan wat in het derde kwartaal van dit jaar ook aan u wordt voorgelegd.

Inkopen via subsidies (reactie Venlo)

Gemeente Venlo wil te zijner tijd geïnformeerd worden over de uitkomsten naar het onderzoek "inkopen via subsidies". Wij zullen de uitkomsten inderdaad, zodra dit onderzoek is afgerond, met de gemeenten delen inclusief de gevolgtrekking voor de MGR.

Materiële controle (reactie Peel & Maas)

Peel & Maas heeft in haar zienswijze gevraagd wat de gevolgen zijn in de samenwerking tussen gemeenten en aanbieders wanneer blijkt dat er sprake is van ten onrechte gedeclareerde zorg. De gevolgen bij een dergelijke constatering kunnen naar mening van de MGR, naast het terugvorderen van betalingen, uiteenlopen van het maken van verbeterafspraken met een aanbieder tot en met het ontbinden van de overeenkomst. Dit is sterk afhankelijk van de reden waarom zorg ten onrechte gedeclareerd is.

Beheer baselines (reactie Peel & Maas)

In het kader van het regionale programma Sturing & Inkoop hebben de gemeenten uniforme formats en werkwijzen ontwikkeld in de vorm van de baselines. Het uniform werken maakt namelijk ook deel uit van de afspraken die met de aanbieders gemaakt zijn bij de aanbestedingen Wmo, Jeugd en Participatie vanaf 2022.

Gemeente Peel & Maas stelt dat de vaststelling of door gemeenten volgens de baselines gewerkt wordt geen basistaak van de MGR is. In principe deelt de MGR deze stellingname.

Echter is eind 2021 door de gemeenten, waaronder Peel & Maas, besloten om het beheer van de baselines bij de MGR onder te brengen.

De MGR is van mening dat het sec bieden van een plek waar deze stukken worden bewaard niet voldoende is om de kwaliteit van de naleving van de gemaakte afspraken te kunnen volgen. Daarom is bij de besluitvorming destijds met de regio afgesproken om de MGR te vragen om ook jaarlijks te onderzoeken of de baselines nog actueel zijn en of de gemeenten volgens hun eigen onderlinge afspraken werken. Nogmaals: aanbieders hebben er voordeel van als gemeenten uniform werken en daarmee wordt bureaucratie tegengegaan.

Uiteraard kan afgesproken worden dat iedere andere entiteit deze rol op zich neemt. Overigens kunnen de middelen die nodig zijn voor de uitvoering van deze taak worden gevonden binnen het huidige financiële kader van de MGR en hoeft hiervoor geen extra bijdrage van gemeenten gevraagd te worden. We zullen de werkwijze rondom de jaarlijkse review op de baselines na twee jaar evalueren en heroverwegen.

Indexering bijdrage gemeenten aan de MGR (reacties Venlo en Venray)

Voor wat betreft het indexeren van budgetten heeft gemeente Venlo geen bezwaren mits de budgetten realistisch geraamd worden (zero-based). Geadviseerd wordt om de indexering als afspraak op te nemen in een financieel beleidskader zoals de financiële verordening. De MGR onderschrijft dit en neemt dit mee bij de eerstvolgende actualisatie van de financiële verordening.

Gemeente Venray ondersteunt de indexering van de salariskosten als aanpassing op de gemeentelijke bijdrage en ondersteunt andere indexeringen niet. In de ontwerpbegroting 2023-2026 laat de MGR de indexering in 2023 volledig achterwege, dus komt de MGR volledig aan de zienswijze van Venray tegemoet.

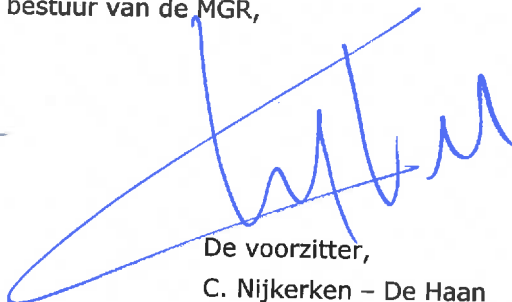
Wij hopen u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben.

Met vriendelijke groet,

Namens het dagelijks bestuur van de MGR,



De secretaris,
J. van Putten



De voorzitter,
C. Nijkerken - De Haan

