



RAADSVoorstel

Onderwerp : Zienswijze MGR begroting 2019 en meerjarenbegroting 2020-2023

Zaak- & documentnr. : Z/19/049520/201402211

Opsteller : Marjet v. Genugten

Portefeuillehouder : wethouder Knuiman

Team : Sociaal Domein

Telefoonnr. 088 695 33 18

Samenvatting

Op 1 april 2017 is de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Centraal Gelderland (MGR) van start gegaan met één module, de module inkoop. Vanaf 1 januari 2018 zijn de modules Onderwijszaken en WSP onder de MGR gebracht. Per 1 januari 2019 is ook de module Werkgeverschap SW onder de MGR gebracht.

Beslispunten

1. De raad besluit een zienswijze kenbaar te maken op
 - de ontwerp gewijzigde begroting 2019,
 - het uitvoeringsprogramma 2020,
 - het uitvoeringsplan 2020-2023 en
 - de ontwerpmeerjarenbegroting 2020-2023 van de MGR Sociaal Domein regio Centraal Gelderland

conform bijgevoegde conceptbrief zoals verzonden door het college op 23 april 2019 met als kenmerk Z/19/049520 /201403334, met de volgende kanttekeningen:

Wij zien dat door de toevoeging van de module WSW van de MGR er opnieuw een stap is gezet richting integraliteit en het versterken van de samenwerking op regionaal niveau.

Het is onze wens aan de voorkant meer sturing en inhoud te geven aan de invulling van onze rol en positie. Daartoe sluiten wij aan bij de volgende, eerder door deelnemers aan de MGR dringend geuite wens:

De MGR realiseert een kaderbrief vóór 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, met als doel de financiële en beleidsmatige uitgangspunten voor het navolgende jaar op hoofdlijnen in beeld te brengen. Dit geeft ons de mogelijkheid rekening te kunnen houden met eventuele gevolgen daarvan voor de begroting.

2. De raad neemt kennis van de jaarrekening 2018 van de MGR.

Aanleiding

De MGR heeft vanaf 1 januari 2019 vier modules waar gemeenten in kunnen participeren. Onze gemeente participeert in elk van de 4 genoemde modules.

Voor 2020 en 2020-2023 liggen er planvorming en begrotingen voor de hele MGR met vier modules die voor zienswijze aan de raden dienen te worden voorgelegd alvorens deze worden vastgesteld door het algemeen bestuur (art. 25 Wgr).

Voorliggend voorstel ziet op het ter kennisname aan de raad aanbieden van de jaarrekening 2018 (art. 20 Wgr). Daarnaast nodigen wij u uit tot het indienen van uw zienswijze inzake de gewijzigde begroting 2019, het uitvoeringsprogramma 2020, het uitvoeringsplan 2020-2023 en de ontwerp meerjarenbegroting 2020-2023.

Planning

Het Algemeen Bestuur zal de jaarrekening en de begroting vaststellen in haar vergadering van 27 juni. Derhalve verzoeken zij de raden om voor 25 mei haar zienswijze kenbaar te maken aan het bestuur van de MGR zodat hiermee rekening kan worden gehouden. Art. 27 lid 4 geeft aan dat de raden binnen 8 weken bij het Dagelijks Bestuur hun zienswijze over de ontwerp-begroting naar voren kunnen brengen.

Uw college heeft in dit verband een concept zienswijze opgesteld welke onder voorbehoud van uw instemming worden gericht aan het bestuur van de MGR.

Beoogd effect

Voldoen aan wet en regelgeving gericht op besluitvorming binnen de wettelijk gestelde kaders Wgr zodat vóór 1 juli 2019 de begroting en jaarrekening kan worden vastgesteld.

Argumenten

1.1 Beslispunt 1

- a. Naast het onderbrengen van deze nieuwe module is gekeken of het in 2018 vastgestelde uitvoeringsprogramma 2019 gezien nieuwe ontwikkelingen qua opdracht en extra kosten binnen de vastgestelde begroting kan worden uitgevoerd. Dit leidt ertoe dat voor de module Onderwijszaken en de module WSP voorgesteld wordt de begroting 2019 te wijzigen. Dit betekent dat de begrotingswijziging voor onze gemeente de volgende gevolgen heeft: de bijdrage van onze gemeente voor de module Onderwijszaken wordt hoger. Voor WSP heeft dit voor onze gemeente geen financiële gevolgen.
- b. Module werkgeverschap SW
Door het toetreden van de module werkgeverschap SW per 1 januari 2019 is het nodig om een gewijzigde begroting 2019 vast te stellen. Deze nieuwe module is onderdeel geweest van de GR Werkvoorzieningsschap Midden Gelderland / Presikhaaf Bedrijven waarvoor in 2018 een begroting is vastgesteld. Het betreffende onderdeel wordt nu ingebracht bij de begroting voor 2019 voor de MGR. In de gewijzigde begroting wordt de kostentoerekening voor de P (P&O) en F (Financiële Administratie) diensten verwerkt, zoals in het AB van 6 december 2018 is besloten. De begroting 2019 is gebaseerd op de uitstroom in 2018. Dit leidt tot een aanpassing van de verdeelsleutel voor de bijdragen van gemeenten. De verdeelsleutel is gebaseerd op aantal SW-medewerkers per gemeente, waardoor deze sleutel jaarlijks wordt aangepast. Wanneer een gemeente meer uitstroom uit SW heeft dan andere gemeenten dan word deze bijdrage minder, wanneer de uitstroom van een gemeente uit SW achterblijft dan kan het zo zijn dat deze als gemeente door de nieuwe verdeelsleutel meer moet bijdragen dan eerder voorzien. Ten opzichte van eerdere jaren is er wel sprake van een daling voor de gemeente Duiven.
- c. Module Onderwijszaken

Module onderwijszaken *submodule Regionaal Bureau Leerplicht*

Voor de module Onderwijszaken betreft het deels incidentele kosten, die overeenkomen met het positieve resultaat uit 2018 en deels structurele kosten, die leiden tot verhoging van de begroting en verhoging van de gemeentelijke bijdrage voor gemeenten die deelnemen aan de submodule leerplicht binnen de module onderwijszaken. Deze structurele kosten komen voort uit het sinds 2011 niet of slechts beperkt indexeren van de loonkosten, terwijl de cao lonen sindsdien wel verhoogd zijn. Het is niet langer mogelijk deze meerkosten op een andere manier te dekken. Dit was niet meegenomen in de ontwerpbegroting 2019. Daarnaast wordt in 2019 1% van de loonsom opgenomen voor verplichte scholingen van medewerkers. Dit gaat om de minimale vereisten.

- d. Conform art. 24 van de regeling is een uitvoeringsplan 2020-2023 voor de vier modules van de MGR en de MGR beheerorganisatie opgesteld. Dit is de basis voor het uitvoeringsprogramma 2020 en de ontwerp meerjarenbegroting 2020-2023. Deze wordt op dezelfde wijze als de begroting voorgelegd aan de raden voor zienswijze.
- e. Conform art. 25 van de regeling is een uitvoeringsprogramma 2020 voor de vier modules van de MGR en de MGR beheerorganisatie opgesteld. Dit is de basis voor de begroting 2020. Deze wordt op dezelfde wijze als de begroting voorgelegd aan de raden voor zienswijze.
- f. De meerjarenbegroting 2020-2023 is gebaseerd op het uitvoeringsprogramma 2020. Daarbij is voortgebouwd op de gewijzigde begroting van 2019. Wat betreft de indexering voor 2019 en 2020 is uitgegaan van de werkelijke kosten in 2019 en de septembercirculaire 2018 voor wat betreft de indexeringen.
- g. Voor de begroting 2020 heeft het Algemeen Bestuur, ondanks een eerder besluit om naar een uniforme toepassing te gaan van de septembercirculaire 2018 besloten voor de modules inkoop, WSP en beheer een 0 lijn te hanteren en de bijdrage van gemeenten dus niet te verhogen op basis van de septembercirculaire.
- h. Voor de module Onderwijszaken is de 0 lijn voor 2020 niet haalbaar. De begroting en daarmee de gemeentelijke bijdrage wordt verhoogd ten opzichte van de gewijzigde begroting voor 2020. Dit betreft een loonindexatie van 3,2% op basis van de septembercirculaire 2018 en een prijsindexering van 1,5%. Deze kan immers niet binnen de begroting worden opgevangen. Daarnaast wordt het budget voor scholing en opleiding verhoogd van 1% in 2019 naar 2% van de loonsom in 2020, zodat de medewerkers zich kunnen blijven scholen en ontwikkelen om kwaliteit te blijven leveren en in te spelen op alle ontwikkelingen in het sociaal domein.
- i. Voor alle modules geldt dat er geen bedrag in de begroting is opgenomen voor noodzakelijke vervanging bij langdurige ziekte van medewerkers. MGR is eigen risicodragers. Wanneer vervanging nodig is kan dit leiden tot hogere bijdrage van gemeenten. Het bestuur heeft ervoor gekozen hiervoor geen bedrag op te nemen in de begroting. Dat geldt ook voor een budget voor de inzet van de VGGM waarvoor vooraf geen inschatting is te maken. Het betreft hier kosten voor de inzet van de jeugdarts voor het beoordelen van een vrijstellingsaanvraag.
- j. Voor de module Werkgeverschap SW wordt ook een indexatie toegepast gebaseerd op een cao ontwikkeling en andere kostenverhogingen en inschatting van een uitstroom van SW medewerkers.

2.1 beslispunt 2 Jaarrekening 2018

Conform art. 20 van de Wgr zendt het dagelijks bestuur voor 1 april de jaarrekening over het voorafgaande jaar en het jaarverslag met de accountantsverklaring toe aan de raden. Dit betreft de jaarrekening van de MGR met de module Inkoop, Onderwijszaken en WSP.

Kanttekeningen

Er zijn geen kanttekeningen.

Financiële paragraaf

1.1 Beslispunt 1

a Gewijzigde begroting 2019

De gewijzigde begroting voor de MGR beheer en de module Inkoop leidt niet tot aanpassingen.

Het zijn vooral stijgende personeelskosten die zorgen voor de stijgende bijdrage van gemeenten aan de module Onderwijs.

Tegenover een deel van de extra kosten staat een hogere bijdrage van het RMC en incidentele overige baten. In totaal wordt de bijdrage van de deelnemende gemeenten € 112.000 hoger. Maar het positieve resultaat van 2018 (€ 21.931) wordt hiermee verrekend. De totaal benodigde extra bijdrage is daarom € 90.000. Het Duivens aandeel hierin is € 7.219.

De programmakosten voor het WSP zijn in deze gewijzigde begroting € 60.431 hoger. Dat wordt gecompenseerd door het positieve resultaat van 2018 hiervoor in te zetten. De reden hiervan is uitstel van investeringen op ICT-gebied en een vertraging in het APK traject.

Door verschil in de verdeelsleutel van de module Werkgeverschap SW, door verschil in uitstroom van SW medewerkers is onze bijdrage voor 2019 € 87.999 lager dan in de meerjarenbegroting 2019-2022 was opgenomen.

d ontwerp Meerjarenbegroting 2020-2023

Voor 2020 is voor de modules beheer en inkoop een 0 lijn gehanteerd wat betreft de gemeentelijke bijdrage.

Voor de module Onderwijszaken heeft onze gemeente voor 2020 te maken met een verhoging van € 13.196 tov de bijgestelde begroting van 2019 en voor de module WSP met een verhoging van € 2.732.

Voor de module Werkgeverschap SW kent de gemeentelijke bijdrage voor 2020 een totaalbedrag van € 1.966.200 ten opzichte van € 2.084.000 in 2019. Een daling van € 117.800.

In totaal gaat Duiven in 2020 € 101.842 minder betalen aan de MGR.

2.1 Beslispunt 2 jaarrekening 2018

De totale gemeentelijke bijdragen voor de MGR met haar drie modules is € 200.912 lager dan begroot. Voor Duiven levert dat een voordeel op van € 12.905.

Op de module inkoop zit het grote voordeel op het onderdeel personeelskosten.

In de module Onderwijszaken zit een groot voordeel op de ontvangen vergoedingen voor de uitvoering van extra taken.

In de module WSP zit het voordeel in een ontvangen detacheringsvergoeding.

In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat jaarlijks wordt afgerekend op werkelijke kosten in het betreffende jaar. Het was tot 2019 niet mogelijk een bestemmingsreserve op te nemen voor doorgeschoven kosten. Deze kosten vallen in 2018 terug aan de gemeenten.

De positieve resultaten voor de module Onderwijszaken voor € 21.931 en voor de module WSP voor € 60.431 zijn in de gewijzigde begroting van 2019 opgenomen voor incidentele kosten in 2019. Het voordeel voor de modules inkoop en MGR beheer en onvoorzien wordt met deelnemende gemeenten verrekend. Voor Duiven een voordeel van € 7.330.

De gemeenteraad zal hierover bij de reguliere tussenrapportage worden geïnformeerd..

Communicatie

Voor de totstandkoming van de stukken is door de MGR met verschillende ambtelijke disciplines vanuit de deelnemende gemeenten samengewerkt.

Intergemeentelijke samenwerking

Op dit onderwerp wordt met de 11 deelnemende gemeenten in de regio Centraal Gelderland samengewerkt.

Bijlagen

201400985 Jaarrekening en jaarverslag MGR 2018
201400988 Concept gewijzigde begroting MGR 2019
201400993 Concept uitvoeringsplan MGR 2020-2023
201401026 Concept Uitvoeringsprogramma MGR 2020
201401027 Ontwerp Meerjarenbegroting MGR 2020-2023
201403325 Accountantsverklaring
201402206 Controleverklaring bij jaarrekening 2018
201403334 brief zienswijze college onder voorbehoud

Duiven, 23 april 2019.

Burgemeester en wethouders van Duiven,

ing. C.J. (Chris) Papjes
secretaris

drs. H.B.I (Rik) de Lange
burgemeester