

Onderwerp: Jaarstukken 2022, begrotingswijziging 2023 en meerjarenbegroting MGR SDCG

Ons kenmerk: 2023-026529

Nummer.

Elst, 09 mei 2023

AAN DE RAAD

1. Voorstel

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2022
2. Af te zien van de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze op de begrotingswijziging MGR 2023-2024 omdat er geen sprake is van nieuw beleid of andere wijzigingen die een betekenisvolle impact hebben
3. Kennis te nemen van de concept meerjarenbegroting MGR 2024-2027

2. Inleiding

Binnen de regio centraal Gelderland hebben 11 gemeenten (Arnhem, Doesburg, Duiven, Lingewaard, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Wageningen, Westervoort en Zevenaar) de afgelopen jaren al op veel onderdelen binnen het sociaal domein nauw samengewerkt. Deze samenwerking heeft in 2017 geresulteerd in een Modulaire Gemeenschappelijke Regeling.

Binnen deze Modulaire Gemeenschappelijke Regeling wordt op verschillende terreinen samengewerkt in samenwerkingsmodules op het terrein van Zorg, Onderwijs en Participatie.

De MGR bestaat uit een beheerorganisatie en de volgende vijf modules:

- Module Inkoop
- Module Contractmanagement Inburgering (CMI)
- Module Werkgeversservicepunt Midden-Gelderland (WSP)
- Module Werkgeverschap SW (WGSW)
- Module Regionaal Bureau Leerlingzaken Midden Gelre (RBL).

Bestuurlijk worden de modules aangestuurd door bestuurscommissies, bestaande uit portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. De bestuurscommissies geven advies en leggen verantwoording af aan het Dagelijks Bestuur dat op zijn beurt weer verantwoording aflegt aan het Algemeen Bestuur van de MGR SDCG.

Onze gemeente neemt deel aan alle vijf de modules.

De begroting geeft inzicht in baten en lasten van de wettelijke taken en overige activiteiten in 2024. De raad heeft conform artikel 35 van de gemeenschappelijke regeling de gelegenheid haar zienswijze over de conceptbegroting kenbaar te maken.

Op 23 juni 2022 heeft het Algemeen Bestuur van de MGR de meerjarenbegroting 2023-2026 vastgesteld. Tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 8 december

2022 zijn de kaders voor de begrotingswijziging 2023 en begroting 2024 vastgesteld. De begroting 2024 wordt berekend op basis van de prognose 2023 en onderstaande kaders voor bestaand beleid. Het Algemeen Bestuur heeft besloten uit te gaan van reële kosten voor loonkosten en overige indexeringen.

Het programmaplan is integraal onderdeel van de meerjarenbegroting. Alle concept stukken zijn besproken in de bestuurscommissies. De adviezen van de bestuurscommissies zijn hieronder opgenomen:

Accentwijzigingen programmaplan 2023 en programmaplan 2024

- Inkoop zorg: voorbereiding op een nieuwe inkoop
- RBL: formatie uitbreiding als gevolg van de nieuwe formatierichtlijn
- WSP: toevoegen van de submodule Steunpunt SROI.

De raad wordt voorgesteld de zienswijze “geen bezwaar” af te geven met de kanttekening dat wij blijvend aandacht vragen voor de kostenontwikkeling in relatie tot de dienstverlening en bijdrage aan de GR.

Tevens zijn ter informatie, de voorlopige jaarrekening MGR 2022 en de begrotingswijziging 2023-2024 bijgevoegd.

3. Doel en beoogd effect

Het beoogd effect van het indienen van een zienswijze is om invloed uit te oefenen op de ontwerp begroting zodat uw zienswijze meegenomen kan worden met de vaststelling. Het bestuur van de regeling stelt een nota op waarin zij de zienswijzen opnemen en aangeven wat zij hiermee doen. Een zienswijze leidt niet automatisch tot aanpassing. Bij de overwegingen wordt rekening gehouden met alle deelnemende gemeenten. Bij stemming geldt een meerderheid van 2/3 van het bestuur.

Met een positief advies van de gemeenteraden kan het algemeen bestuur van de MGR de begroting definitief vaststellen. Met dit besluit wordt voldaan aan de verplichting die gemeente Overbetuwe en de MGR met elkaar hebben in de Gemeenschappelijke Regeling evenals aan het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten.

4. Argumenten

Beslispunt 1

De jaarstukken worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Hierin wordt geen actie van de raad gevraagd, conform de Wgr. Daarom worden de jaarstukken 2022 ter kennisname aangeboden.

Beslispunt 2

U wordt geadviseerd om geen gebruik te maken van de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze omdat er geen sprake is van nieuw beleid of andere wijzigingen die een betekenisvolle impact hebben, anders dan het verwerken van de gevolgen die voorkomen uit het opvangen van ziekteverzuim, inflatie, nieuwe Cao's en die van het opvangen van de krapte op de arbeidsmarkt. De herziening betreft geen wijzigingen waarop veel invloed uitgeoefend kan worden om de toename in de kosten te beperken.

Herziene begroting 2023 en meerjarenbegroting 2024-2027:

Jaarlijks wordt rekening gehouden met een aanpassing van de begroting van de module WgSW op basis van de situatie aan het einde van het jaar daarvoor. Dit jaar wordt echter een grotere noodzaak voorzien tot het aanpassen van de hele begroting 2023: De hoge inflatie en loonkostenstijgingen vragen bij alle modules om een begrotingswijziging.

Op 21 februari 2023 is een principeakkoord gesloten tussen werkgevers en vakbonden voor een eenjarige CAO SGO. De informatie hieruit is gebruikt bij het opstellen van de begrotingswijziging 2023. Aangezien het principeakkoord een loonontwikkeling per schaal en periodiek behelst, verschillen de directe loonindexatiepercentages per module licht. Voor de reguliere indexatie van personeelskosten is uitgegaan van het gewogen gemiddelde voor de MGR (7,7%).

Als gevolg van de lopende onderhandelingen over de loonkosten van het SW-personeel is er ten tijde van het opstellen van zowel kaders voor de begroting als de begroting zelf geen feitelijke indexering beschikbaar. Het Dagelijks Bestuur heeft daarom besloten voor de begrotingswijziging 2023 voorlopig uit te gaan van een aanname en heeft een aantal scenario's voorgelegd aan de bestuurscommissie Participatie ter advisering. Het advies van de bestuurscommissie Participatie is overgenomen bij het opstellen van de begroting.

Wat heeft geleid tot de volgende indexeringen voor de komende jaren:

	2023	2024	2025-2027
Loonvoet (CAO SGO + inschaling)	7.7%	4.2%	geen
Index Materieel Overheidsconsumptie	12%	2.4%	geen

Naast deze autonome ontwikkelingen zijn de volgende inhoudelijke ontwikkelingen meegenomen in de herziene begroting:

Inkoop Zorg

De regio wil een nieuwe inkoop Zorg voorbereiden en er liggen extra verzoeken om taken uit te voeren binnen de module Inkoop. Daarmee start de module Inkoop in 2023 en dit proces zal doorlopen in 2024. Dit vraagt om tijdelijke uitbreiding van de formatie in 2023 en 2024.

RBL

Binnen de module RBL wordt rekening gehouden met aanpassingen in de formatie als gevolg van de nieuwe formatierichtlijn van branchevereniging Ingrado voor lichtplichttaken, waaronder kwalificatieplicht MBO. Dit wordt stapsgewijs ingevoerd gedurende 2023. Evaluatie in 2023 moet uitwijzen wat er extra nodig is voor 2024.

WSP

Aan de module WSP wordt per 2023 de submodule Steunpunt SROI toegevoegd. Voor 2023 worden de kosten nog een jaar gefinancierd vanuit regionale middelen. Vanaf 2024 betalen de deelnemende gemeenten de bijdrage. Daarnaast liggen er extra regionale opdrachten, waaronder de Harriettrainingen. Dit wordt in 2023 uitgevoerd.

Overhead

In 2023 kan de dienstverlening voor een Functionaris Gegevensbescherming niet langer worden afgenomen van de gemeente Arnhem. Er wordt gezocht naar een structurele oplossing. Daarnaast zijn taken voor de Wet Open Overheid en CISO opgenomen in de gewijzigde begroting. Deze meerkosten zijn toegerekend aan de verschillende modules en de beheerorganisatie.

Beslispunt 3

De meerjarenbegroting 2024-2027 wordt vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Hierin wordt verder geen actie van de raad verwacht.

5. Kanttekeningen en risico's

In de begroting 2024 is nog geen rekening gehouden met de gefaseerde uitbreiding fte (consulenten) van de module Onderwijs. Op grond van de toegenomen complexiteit en de eisen met betrekking tot het terugdringen van VSV in het MBO is de taakomvang voor het aantal fte volgens de Ingrado-norm te zwaar. Eind 2023 vindt evaluatie plaats en wordt bezien welke consequenties dit heeft.

De huidige financiële ontwikkelingen zijn op de hierboven aangegeven manier verwerkt in de begrotingswijziging 2023 en begroting 2024-2027. Daarmee zijn de risico's zoveel mogelijk beperkt. Om deze reden adviseren wij de raad geen zienswijze in te dienen.

6. Financiën

De financiële afwikkeling 2022.

De GR-partners hebben bijgedragen aan het resultaat van 2022 en ontvangen naar rato een bedrag terug. De afwikkeling 2022 voor Overbetuwe leidt tot een voordeel van € 65.064 over het boekjaar 2022. Dit is verwerkt in de voorlopige jaarrekening 2022.

De financiële consequenties gewijzigde begroting 2023 en meerjarenbegroting 2024

De gewijzigde begroting 2023 van de MGR betekent voor Overbetuwe de volgende bijstellingen per module:

Gemeentelijke bijdrage	Module	2023	2023	2024		
		Primaire begroting	Prognose	Verschil 2023	Begroting	Verschil 2024
Gemeente Overbetuwe	1. Inkoop Zorg	€ 168.325	€ 245.859	€ 77.534	€ 224.726	€ -21.133
Gemeente Overbetuwe	2. Onderwijs	€ 165.207	€ 231.677	€ 66.470	€ 258.636	€ 26.959
Gemeente Overbetuwe	3. WSP	€ 198.831	€ 215.715	€ 16.884	€ 246.956	€ 31.241
Gemeente Overbetuwe	4. WgSW	€ 3.446.432	€ 3.738.420	€ 291.989	€ 3.625.269	€ -113.151
Gemeente Overbetuwe	5. CMI	€ 8.599	€ 9.149	€ 550	€ 9.460	€ 311
Gemeente Overbetuwe	6. Beheer	€ 48.978	€ 55.339	€ 6.362	€ 57.097	€ 1.757
Totaal gemeente		€ 4.036.371	€ 4.496.160	€ 459.789	€ 4.422.144	€ -74.016

Voor 2023 heeft de MGR onze bijdrage met € 459.789 opgehoogd naar € 4.496.159. Ten opzichte van onze begroting betekent dit een kostenstijging van € 424.274. Deze bijstelling 2023 is opgenomen in de eerste bestuursrapportage 2023.

De MGR meldt dat de MGR begroting voor 2024 € 74.016 lager is dan de begroting 2023. Dit is vergeleken met de (met € 459.789 opgehoogde) MGR begroting van 2023. De daling van de MGR begroting wordt vooral veroorzaakt door de afbouw van de WSW-populatie.

Onze MGR-bijdrage voor 2024 is € 4.422.144. Dit betekent een ophoging van € 551.990 in onze begroting. Deze bijstelling is opgenomen in de kadernota onder de bijdrage aan de Verbonden Partijen.

7. Duurzaamheid

Duurzaamheid heeft geen aspect bij dit onderwerp.

De MGR wil een positieve bijdrage leveren aan de samenleving, het milieu en de leefomgeving en streeft er daarom naar te voldoen aan eisen ten aanzien van duurzaamheid en maatschappelijk ondernemen.

8. Vervolg

Planning

Na vaststelling door het college wordt de raad geïnformeerd.

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,
de gemeentesecretaris de burgemeester

P.J.E. Breukers

R.P. Hoytink-Roubos

9. Relevante stukken

1. Aanbiedingsbrief en kaderbrief
2. Begrotingswijziging 2023 en begroting 2024 ev
3. Jaarrekening 2022
4. Accountantsverslag

Portefeuillehouder: Wethouder Rik van den Dam

De behandelend ambtenaar is Martina de Weijer. Technische vragen dienen uiterlijk donderdagmorgen 08:00 uur voor de betreffende politieke avond te worden gesteld via griffie@overbetuwe.nl