Begrotingswijziging 2023



Inhoud

Inleiding

Inleiding 3

1. Begrotingswijziging 4

1.1 CAO ontwikkelingen en aanpassingen van de arbeidsvoorwaarden 4

2. Financiële consequenties begrotingswijziging 2023 6

2.1 Recapitulatie overzicht Lasten - Uitvoeringskosten 6

2.1 Recapitulatie overzicht van baten en lasten – Programma BW MO B&P 9

Inleiding

Voor u ligt de begrotingswijziging 2023 van de Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord (MGR). De initiële begroting is in het voorjaar van 2022 goedgekeurd. Echter, In 2022 en 2023 zijn er ontwikkelingen geweest die het noodzakelijk maken om de initiële begroting 2023 te wijzigen. In de externe omgeving zijn er grote bewegingen geweest. Het Rijk stelt meer middelen beschikbaar ten behoeve van BW, MO, P&B en de CAO- onderhandelingen hebben een groot effect op de personeelsbegroting. Daarnaast zijn er ook in de regio bewegingen geweest die effect hebben op de begroting. De aanpassingen van de arbeidsvoorwaarden bij de gemeente Venray, waarop de MGR meelift en de extra taken in het kader van segment 1 aan de MGR zijn toebedeeld, zijn hier voorbeelden van.

Deze begrotingswijziging is onder te verdelen in drie thema's:

1. CAO ontwikkelingen en aanpassingen van de arbeidsvoorwaarden.
2. De extra taken die de MGR heeft gekregen in het kader van segment 1 "Opnamevervangende behandeling en behandeling met verblijf".
3. Aanpassing van de begroting "Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang, Preventie& Bemoeizorg" verder genoemd BW, MO P&B

In deze begrotingswijziging zal de MGR verder uitleg geven over de aanpassingen.

Wanneer u de begroting van de MGR sociaal domein Limburg- Noord leest ziet u dat deze bestaat uit twee delen:

- De uitvoeringskosten van de MGR zelf voor de taken die in het kader van module 1 en module 2 worden gemaakt.
- De begroting "Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang, Preventie& Bemoeizorg."

In beide delen zijn aanpassingen aangebracht.

De begroting moet u, naast inspraak door middel van een zienswijze, inzicht geven in wat de MGR uitvoert ten behoeve van de gemeenten.

1. Begrotingswijziging

Na het vaststellen van de begroting 2023, heeft de MGR zich verder ontwikkeld en hebben zij er ook taken bijgekregen. Denk hierbij aan nieuwe contractering van " Opnamevervangende behandeling en behandeling met verblijf" die in 2023 van start is gegaan. De MGR monitort deze contracten voor alle 14 gemeenten en heeft ook de voorzitter van de Bijzondere Toegang in dienst.

Verder zijn nu ook de nieuwe cao-afspraken en de definitieve indexeringscijfers voor 2023 bekend. Bovenstaande heeft invloed op de uitvoeringskosten 2023.

Tevens is er nog een aanpassing gedaan in de regionale begroting. Conform het bestuursbesluit van 26 januari 2023 worden de uitvoeringskosten van de regionale beleidsagenda BW MO B&P niet meer begroot bij de MGR maar bij de individuele gemeenten. Wel zal de financiële afwikkeling van deze kosten via de MGR verlopen.

Middels deze begrotingswijziging willen we dieper inzoomen op de effecten op de uitvoeringskosten van deze wijzigingen.

1.1 CAO ontwikkelingen en aanpassingen van de arbeidsvoorwaarden

Op 13 maart 2023 is bekend geworden dat er een nieuwe cao voor 2023 is afgesloten. In deze cao is opgenomen dat de salarissen stijgen met terugwerkende kracht per 2 januari 2023 met eerst €240,00 en daarna nog met 2%. Gevolg van de wijzigingen in de nieuwe cao is dat de loonkosten stijgen.

Op het gebied van reiskosten woon-werkverkeer hebben zich, t.o.v. de informatie die bij het vaststellen van de begroting 2023, ook veranderingen voor gedaan. Ten eerste hebben nu alle medewerkers met een vast of tijdelijk dienstverband, recht op vergoeding van reiskosten woon-werkverkeer. (Voorheen ontvingen alleen medewerkers met een tijdelijke arbeidsovereenkomst reiskosten woon-werkverkeer)

Daarnaast is er een opgehoogde vergoeding voor thuiswerken van € 3,50 per dag.
Ook is de km-vergoeding per 1-1-2023 gewijzigd van € 0,19 per km naar € 0,21 per km.

Deze aanpassingen hebben tot gevolg dat de reiskosten woon-werkverkeer zullen stijgen.

Naast de stijging van de reiskosten woon-werkverkeer, staat ook bijstelling naar beneden van de opleidingskosten. Afgelopen jaren minder hebben uitgewezen dat deze kosten naar beneden kunnen worden bijgesteld met € 15.000. Op basis van de huidige informatie, voorziet het bedrag dat nu is opgenomen in de begrotingswijziging voldoende om deze kosten te dekken.

1.2 Taken in het kader van segment 1

In 2023 heeft de MGR taken erbij heeft gekregen die invloed hebben op de uitvoeringskosten. Vanaf 2023 voert de MGR het contractmanagement voor segment 1 niet alleen uit voor de Noord Limburgse gemeenten, maar ook voor de zeven Midden Limburgse gemeenten.

In de contractafspraken van segment 1 is er een belangrijke rol weggelegd voor de voorzitter van de Bijzondere Toegang. De taken van deze voorzitter zijn:

- De voorzitter toetst of de informatie van de verwijzer volledig is en er sprake is van een passende verwijzing naar segment 1.
- De voorzitter koppelt, gemotiveerd, aan de verwijzer terug als de verwijzing niet passend is.
- De voorzitter besluit, in afstemming met de verwijzer, of er andere expertise of gesprekspartners bij de bespreking aan moeten sluiten en nodigt deze uit.
- De voorzitter stelt de agenda voor het overleg op

Ten behoeve van segment 1 is er ook 8 uur secretariële ondersteuning toegevoegd.

De taken vanuit segment 1 hebben als gevolg dat meer informatie gedeeld wordt vanuit gemeenten met de MGR en dat deze informatie ook meer privacy- gevoelig is. Dit betekent meer kosten voor de Privacy Officer, Functionaris Gegevensbescherming en DPIA's. Deze kosten zijn onderdeel van de ICT kosten.

1.3 Aanpassing van de begroting BW, MO, P&B

Het grootste effect op de begroting van de MGR zijn de extra middelen vanuit het Rijk in het kader van dak- en thuisloosheid.
Voor deze middelen kunnen regionale en lokale projecten worden uitgevoerd. Op verzoek van gemeenten kan de MGR de financiële afhandeling daarvan uitvoeren.
De MGR laat in haar begroting zien waarvoor zij de financiële afhandeling al doet vanuit de begroting.
De financiële middelen die "over" zijn worden volgens de afgesproken verdeelsleutel aan de gemeenten uitgekeerd.

1.4 Diversen

Begin 2023 heeft de MGR een zeer succesvolle werving uitgevoerd met als doel contractmanagers in dienst van de MGR te nemen. Dat heeft er toe geleid dat de MGR afscheid neemt van de interim-contractmanagers. Hierdoor hebben we wel rekening te houden met een tijdelijke overlapping van functies, wat ook nodig is voor de overdracht van taken en het inwerken van nieuwe collega's.

In de begroting is rekening gehouden met het feit dat er toch personeel ingehuurd moet worden voor incidentele actualiteiten. Dat kan gaan over ondersteuning bij het opstellen van de jaarstukken, het tijdelijk vervangen bij ziekte, het vervangen bij vertrek en specifieke afgebakende taken zoals taken inhuur voor de uitvoering van de deelwaarnemingen van Beschermd Wonen.

De post "overige kosten" is op basis van voortschrijdend inzicht aangepast. Hierbij zijn begrootte bedragen zowel naar beneden als omhoog bijgesteld.

In het kader van Kwaliteit, Rechtmatigheid en Continuïteit heeft de MGR onderzoek gedaan. Dat onderzoek heeft geleid tot enkele juridische trajecten. De begrootte juridische kosten zijn daarom naar boven bijgesteld. De “reguliere” juridische kosten op het gebied van contracten en bestuursrecht zullen minder extern belegd worden omdat we vanaf 2023 een jurist in dienst hebben. Tegenover bovenstaande stijging staan ook kosten die verlaagd worden zoals de kosten voor DVO HRM/Finance, kosten voor de Baseline- producten en de onderzoekskosten

2. Financiële consequenties begrotingswijziging 2023

2.1 Recapitulatie overzicht Lasten - Uitvoeringskosten

Op basis van de bovenstaande uitgangspunten, volgt onderstaand de wijzigingen in de begroting 2023.

De begroting van de uitvoeringskosten 2023 wordt als volgt:

	BGR 2023	Wijziging			BGW 2023-2
		Module 1	Module 2	Totaal	Totaal
Lasten					
Totaal loonkosten personeel in dienst	1.733.160	100.119	34.237	134.356	1.867.516
Totaal personeelskosten inhuur	150.000	16.250	8.750	25.000	175.000
Totaal overige personeelskosten	97.840	5.954	3.206	9.160	107.000
TOTAAL PERSONEELSKOSTEN	**1.981.000**	**122.323**	**46.193**	**168.516**	**2.149.516**
Totaal huisvestingskosten	82.000	7.150	3.850	11.000	93.000
Totaal ICT kosten	140.000	17.550	9.450	27.000	167.000
Totaal overige kosten	320.000	48.083	-10.583	37.500	357.500
TOTAAL BEDRIJFSVOERINGSKOSTEN	**542.000**	**72.783**	**2.717**	**75.500**	**617.500**
ONVOORZIEN	**50.000**	-	-	-	**50.000**
TOTAAL UITVOERINGSKOSTEN MGR	**2.573.000**	**195.107**	**48.910**	**244.016**	**2.817.016**

Tabel 1: begrotingswijziging 2023-2

De totale uitvoeringskosten stijgen met € 244.016 ten opzichte van de begroting 2023. Hiervan komt ten laste van module 1 € 195.107 en van module 2 € 48.910.

Voor een totaalbedrag groot € 168.516 is dit het gevolg van een stijging van de personele lasten. De personele lasten voor module 1 zijn gestegen met € 122.323. De personele lasten van module 2 stegen met € 46.193. De stijging van de bedrijfsvoeringskosten zijn in totaal € 75.500. Van deze kosten komt ten laste van module 1 € 72.783 en ten laste van module 2 € 2.717.
Tevens zijn in de overige bedrijfsvoeringskosten nog projectkosten segment 1 opgenomen. De projectkosten zijn groot € 47.500.

Gemeentelijke bijdrage na begrotingswijziging

De baten van de MGR bestaan uit de bijdragen in de uitvoeringskosten van de MGR en de doorbelasting van het aandeel van de Midden-Limburgse gemeenten in de uitvoering van segment 1 jeugd en crisiszorg. Zowel segment 1 jeugd als crisiszorg maken bij de MGR-deel uit van module 1. Aangezien de Midden-Limburgse gemeenten niet deelnemen in module 1, wordt een deel van de totale kosten van beide onderdelen apart aan de Midden-Limburgse gemeenten in rekening gebracht.

De gemeentelijke bijdrage voor de reguliere uitvoeringskosten is verschillend 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 1-1-2023. 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 tot en met 2024. In onderstaande tabel is de bijdrage per gemeente voor beide modules opgenomen:

Gemeente	Uitvoeringskosten Modules					
	Inwoners per 1-1-2022	Module 1	Module 1	Module 2	Module 2	Totaal
	#	%	€	%	€	€
Beesel	13.402	4,84%	85.698	0,78%	6.931	92.628
Bergen	13.103	4,73%	83.786	3,44%	30.730	114.515
Gennep	17.035	6,15%	108.928	0,86%	7.646	116.574
Horst aan de Maas	43.041	15,53%	275.221	3,37%	30.105	305.326
Peel en Maas	44.278	15,98%	283.130	9,49%	84.767	367.897
Venlo	102.128	36,85%	653.045	28,47%	254.243	907.288
Venray	44.156	15,93%	282.350	10,27%	91.702	374.053
Echt-Susteren				5,11%	45.606	45.606
Leudal				8,48%	75.743	75.743
Maasgouw				3,45%	30.847	30.847
Nederweert				1,74%	15.578	15.578
Roerdalen				2,64%	23.559	23.559
Roermond				8,09%	72.295	72.295
Weert				13,81%	123.351	123.351
Totaal	**277.143**	**100,00%**	**1.772.158**	**100,00%**	**893.102**	**2.665.261**

Tabel 2: Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten 2023

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.

Voor segment 1 en crisiszorg zal een aparte bijdrage per gemeenten berekend worden. Voor het deel van de uitvoeringskosten (contractmanagement), zal voor de Noord-Limburgse gemeenten geen extra bijdrage berekend worden, daar deze al in de reguliere bijdrage vanuit deze gemeenten is opgenomen. Voor de Midden-Limburgse gemeenten zal voor de uitvoeringskosten wel een bijdrage voor de uitvoeringskosten berekend worden. Dit omdat zij in deze kosten nog geen bijdrage leveren.

Wel zal aan alle 14 gemeenten een bijdrage berekend worden voor de projectkosten segment 1 2023.

In onderstaande tabel is de bijdrage per gemeenten voor segment 1 en crisiszorg opgenomen:

Gemeente	Segment 1 + Crisis					
	Inwoners per 1-1-2022	Projectkosten 2023	Projectkosten 2023	Uitvoerings-kosten 2023	Uitvoerings-kosten 2023	Totaal
	#	%	€	%	€	€
Beesel	13.402	2,60%	1.233			1.233
Bergen	13.103	2,54%	1.206			1.206
Gennep	17.035	3,30%	1.567			1.567
Horst aan de Maas	43.041	8,34%	3.960			3.960
Peel en Maas	44.278	8,58%	4.074			4.074
Venlo	102.128	19,78%	9.397			9.397
Venray	44.156	8,55%	4.063			4.063
Echt-Susteren	31.731	6,15%	2.920	6,15%	13.836	16.755
Leudal	35.928	6,96%	3.306	6,96%	15.666	18.972
Maasgouw	24.028	4,65%	2.211	4,65%	10.477	12.688
Nederweert	17.323	3,36%	1.594	3,36%	7.553	9.147
Roerdalen	20.558	3,98%	1.892	3,98%	8.964	10.856
Roermond	59.184	11,46%	5.446	11,46%	25.806	31.252
Weert	50.346	9,75%	4.632	9,75%	21.953	26.585
	516.241	**100,00%**	**47.500**	**46,32%**	**104.255**	**151.755**

Tabel 3: Bijdrage gemeenten segment 1 en crisiszorg 2023

2.1 Recapitulatie overzicht van baten en lasten – Programma BW MO B&P

De regionale begroting BW MO B&P is aangepast.
Ook zijn conform het bestuursbesluit van 26 januari 2023 de uitvoeringskosten van de regionale beleidsagenda BW MO B&P niet meer begroot bij de MGR maar bij de individuele gemeenten. Wel zal de financiële afwikkeling van deze kosten via de MGR verlopen.
De lasten stijgen in totaal € 382.400.

Op basis van de mei-, september- en december-circulaire zijn ook de baten aangepast. De baten stijgen in totaal (na compensatie met daling begrote eigen bijdragen) met € 2.851.000.

In onderstaande tabel zijn de wijzigingen opgenomen. De begroting 2023 is nu als volgt:

Lasten			
Zorgaanbieders - Beschermd wonen	16.500.000	-240.000	16.260.000
zorgaanbieders - Maatschappelijke opvang	5.600.000	250.000	5.850.000
Zorgaanbieders - Bemoeizorg	1.264.000	61.000	1.325.000
Zorgaanbieders - Preventie	843.000	42.000	885.000
Gemeenten - PGB	273.000	427.000	700.000
Gemeenten - Ambulantisering GGZ	563.000	20.400	583.400
Gemeenten - Bemoeizorg	280.000	15.000	295.000
Gemeenten - Preventie	193.000	7.000	200.000
Gemeenten - Subsidies	53.000	0	53.000
Gemeenten - Ketenregie	481.000	0	481.000
Gemeenten - Toezicht	74.000	0	74.000
Gemeenten - Frictiekosten	0	0	0
Gemeenten - Incidentele uitgaven	100.000	0	100.000
Communicatie	100.000	0	100.000
Totaal regionale begroting BW MO B&P	26.324.000	582.400	26.906.400
Verdeling saldo regionale begroting	26.710.000	2.268.600	28.978.600
TOTAAL REGIONALE BEGROTING BW MO B&P	**53.034.000**	**2.851.000**	**55.885.000**
Baten			
Gemeenten - inkomsten rijk	52.484.000	3.001.000	55.485.000
Eigen bijdrage BW MO B&P	550.000	-150.000	400.000
TOTAAL BATEN PROGRAMMA BW MO B&P	**53.034.000**	**2.851.000**	**55.885.000**
Totaal saldo baten en lasten	**0**	**0**	**0**

Tabel 4: Wijzigingen programma BW MO B&P

Verdeling saldo regionale begroting na begrotingswijziging

Naar aanleiding van de begrotingswijziging regionale begroting BW MO B&P 2023, is ook de verdeling van het saldo regionale begroting BW MO B&P 2023 gewijzigd. In onderstaande tabel zijn de wijzigingen doorgevoerd. Per saldo wordt er € 2.268.600. meer aan de gemeenten uitgekeerd.

Gemeente	Verdeling saldo programma BW MO B&P			
		BGR 2023	Wijziging	BGW 2023-2
	%	€	€	€
Beesel	0,78%	207.285	17.606	224.890
Bergen	3,44%	919.034	78.058	997.092
Gennep	0,86%	228.667	19.422	248.088
Horst aan de Maas	3,37%	900.354	76.471	976.825
Peel en Maas	9,49%	2.535.118	215.319	2.750.437
Venlo	28,47%	7.603.638	645.811	8.249.449
Venray	10,27%	2.742.543	232.936	2.975.479
Echt-Susteren	5,11%	1.363.946	115.846	1.479.792
Leudal	8,48%	2.265.249	192.398	2.457.647
Maasgouw	3,45%	922.527	78.354	1.000.881
Nederweert	1,74%	465.898	39.571	505.468
Roerdalen	2,64%	704.574	59.843	764.416
Roermond	8,09%	2.162.141	183.640	2.345.782
Weert	13,81%	3.689.028	313.326	4.002.353
Totaal	**100,00%**	**26.710.000**	**2.268.600**	**28.978.600**

Tabel 5: Verdeling saldo programma BW MO B&P