



BEGROTING 2014

Periode 1-11-2014 t/m 31-12-2014

MODULAIRE GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING

SOCIAAL DOMEIN LIMBURG NOORD



Venray, december 2014

Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
2. Begrotingsrichtlijnen	4
3. Begroting 2014	
3.1 Beleidsmatige begroting 2014	5
- Wat willen we bereiken ?	
- Wat gaan we daar voor doen ?	
3.2 Financiële begroting 2014	6
4. Paragrafen	
4A Weerstandsvermogen en risicomanagement	9
4B Financiering	10
4C Bedrijfsvoering	11
5. Bijlagen	
A. Bijdragen per gemeente 2014	13
B. Meerjarenraming 2015 – 2018	14

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste begroting van de Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord (MGR SDLN). Deze MGR SDLN is per 1 november 2014 opgericht door de gemeenten Beesel, Bergen, Gennep, Horst aan de Maas, Peel en Maas, Venlo en Venray. Aanleiding voor deze gemeenschappelijke regeling is dat gemeenten vanaf 1 januari 2015 verantwoordelijk worden voor drie decentralisatieopgaven (Jeugdwet, Wmo 2015 en Participatiewet). Gemeenten pakken de meeste taken lokaal op. Echter, voor een aantal opgaven is regionale samenwerking noodzakelijk.

Voor de nieuwe taken is in 2014 een aanbesteding in gang gezet en zijn een groot aantal regionale contracten afgesloten. De deelnemende gemeenten hebben ervoor gekozen om raamcontracten af te sluiten met alle aanbieders die voldoen aan de eisen. De daadwerkelijke afname van de producten binnen die raamovereenkomsten wordt lokaal bepaald op basis van de vraag van de inwoners. Door deze aanpak ontstaat een breed ondersteuningsaanbod vanuit grote en kleine aanbieders.

De MGR SDLN is in eerste instantie (module 1) uitsluitend gericht op het gezamenlijk aanbesteden en inkopen van diensten en producten met betrekking tot zorgtaken in het sociale domein. De werkorganisatie van module 1 is het Regionaal Bureau Opdrachtgeven (RBO). Het RBO bevat drie hoofdtaken:

1. Samenstellen en onderhouden van de regionale productcatalogus. Uit deze catalogus kunnen de deelnemende gemeenten kiezen voor hun inkoop. Aanspreekpunt voor aanbieders.
2. Verzorgen van de inkoop van regionale en bovenregionale producten, die de deelnemende gemeenten gezamenlijk afnemen en de administratieve verwerking en verantwoording daarvan.
3. Kwaliteit bewaken van de organisaties en instellingen die zijn opgenomen in de productcatalogus, zowel op basis van eigen ervaringen als op basis van ervaringen binnen gemeenten.

De MGR SDLN is een uitvoerende organisatie die haar opdrachten krijgt van de deelnemende gemeenten. Deelnemende gemeenten blijven beleidsverantwoordelijk. De organisatie heeft het streefbeeld om tegen geringe uitvoeringskosten een hoogwaardige dienstverlening vorm te geven met meerwaarde voor de deelnemende gemeenten.

Deze begroting betreft de periode 1 november tot en met 31 december 2014. Deze twee maanden staan in het teken van de inrichting van de nieuwe organisatie. Bij haar oprichting heeft de MGR SDLN alleen een secretaris-directeur in dienst. Het overige personeel moeten we nog werven. De werkzaamheden vinden in deze periode grotendeels plaats vanuit de projectorganisaties van de deelnemende gemeenten.

De middelen in deze begroting zetten we in voor de inrichting van de organisatie en de overdracht van taken vanuit de projectorganisaties. Bij de inrichting van de organisatie zoeken we afstemming met de deelnemende gemeenten voor wat betreft informatiesystemen en informatieoverdracht, monitoring en (facilitering van) nieuwe ontwikkeling.

Deze begroting dient u dus in het licht te zien van de opbouw van de organisatie en het ontbreken van ervaringsgegevens.

2. Begrotingsrichtlijnen

Preventief toezicht Provincie Limburg

Doordat de vastgestelde begroting 2014 van de nieuwe modulaire gemeenschappelijke regeling voor het sociaal domein niet vóór de wettelijke termijn van 15 juli 2013 bij de provinciale toezichthouder kon worden ingediend, valt deze onder het preventieve toezicht. Preventief toezicht betekent dat pas uitvoering aan de begroting 2014 kan worden gegeven als deze door GS is goedgekeurd. Goedkeuring volgt na ontvangst en beoordeling van de begroting 2014.

Om te voorkomen dat de nieuwe MGR SDLN hierdoor in praktische uitvoeringsproblemen komt, zal de Provincie na ontvangst van de begroting 2015 aan het DB van de MGR SDLN laten weten dat de MGR SDLN een bepaald deel van de begroting 2014, vooruitlopend op de goedkeuring, al kan uitvoeren. Hoe groot dat deel is, zal primair afhangen van de datum van ontvangst van de begroting 2014. Het doel van het geven van deze toestemming tot het doen van uitgaven is in ieder geval de MGR SDLN tot het moment van de goedkeuring in de gelegenheid te stellen uitvoering te geven aan de in de begroting opgenomen opdrachten.

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

Uitgangspunten

- De modulaire gemeenschappelijke regeling voert een solide financieel beleid, waarbij grote schommelingen worden voorkomen. Voorspelbaarheid, bestendigheid en orde op zaken voeren de boventoon.
- Gemeente Venray treedt op als gastheergemeente voor de MGR.
- De meerjarige kostenramingen indexeren we op basis van de CPB korte termijnraming overheid. In deze begroting is de indexatie toegepast op basis van de CPB korte termijnraming van september 2014.
De meerjarenraming 2015-2018 bevat (voor zover mogelijk) de autonome reële toename van de personeelslasten als gevolg van nominale periodieke verhogingen en de salarisverhogingen op basis van de CPB korte termijnraming, loonvoet sector overheid (%) en cao-afspraken. De stijging vanaf 2016 is nog niet bekend. Vanaf 2016 gaan we uit van een loonindex van 2,25%.
Overige kostenramingen: De meerjarenraming 2015-2018 bevat een kostenstijging op basis van de CPB korte termijnraming, prijs overheidsconsumptie, netto materieel (IMOC, %). De stijging vanaf 2016 is nog niet bekend. Vanaf 2016 gaan we daarom uit van een prijsindex van 2%.
- Voor onvoorziene uitgaven bevat de begroting structureel een bedrag van € 50.000 (op jaarbasis). Dit bedrag indexeren we jaarlijks met de prijsindex. De beslissingsbevoegdheid over het inzetten van deze middelen ligt bij het Algemeen Bestuur.

3. Begroting 2014

De begroting 2014 bevat geen onderscheid tussen de algemene taken van de MGR (directie en ondersteuning) en de eerste module RBO (opdrachtgeven in het sociaal domein). Mocht in de toekomst behoefte bestaan aan toevoeging van modules, zullen we dit onderscheid in de begroting inzichtelijk maken.

3.1 Beleidsmatige begroting 2014

Wat willen we bereiken ?

- Realiseren van een slagvaardige, deskundige en efficiënte uitvoeringsorganisatie teneinde kwalitatief goede en betaalbare zorg en ondersteuning te bieden aan de inwoners van deelnemende gemeenten
- Realiseren van kwantitatieve en kwalitatieve schaalvoordelen voor deelnemende gemeenten.

Wat gaan we daar voor doen ?

De module RBO richt zich op het inkopen of aanbesteden van zorg en ondersteuning aan inwoners van deelnemende gemeenten. Dit betreft inkoop waarvan de deelnemende gemeenten hebben besloten om deze gezamenlijk te doen en inkoop waarvan de wetgever heeft bepaald dat deze op regionaal niveau moet worden uitgevoerd.

De concrete activiteiten die het RBO onderneemt, zijn:

- opstellen en afsluiten van (raam)contracten
- samenstellen en onderhouden van de regionale productcatalogus
- centraal aanspreekpunt voor aanbieders
- verzorgen inkoop van regionale en bovenregionale producten
- administratieve verwerking en verantwoording van regionale en bovenregionale producten
- informatievoorziening naar deelnemende gemeenten
- bewaken van budgetten van de werkorganisatie
- verantwoorden aan deelnemers en andere instanties.

Deze begroting betreft de periode 1 november tot en met 31 december 2014. Deze twee maanden staan in het teken van de inrichting van de nieuwe organisatie. Bij haar oprichting heeft de MGR SDLN alleen een secretaris-directeur in dienst. Het overige personeel moeten we nog werven. De werkzaamheden vinden in deze periode grotendeels plaats vanuit de projectorganisaties van de deelnemende gemeenten. Dit betreft de noodzakelijke werkzaamheden teneinde de zorg voor de inwoners niet in gevaar te brengen.

De middelen in deze begroting zetten we in voor de inrichting van de organisatie en de overdracht van taken vanuit de projectorganisaties. Bij de inrichting van de organisatie zoeken we afstemming met de deelnemende gemeenten voor wat betreft informatiesystemen en informatieoverdracht, monitoring en (facilitering van) nieuwe ontwikkeling.

Deze begroting dient u dus in het licht te zien van de opbouw van de organisatie en het ontbreken van ervaringsgegevens.

3.2 Financiële begroting 2014

		2014
		<i>(periode 1-11-2014 t/m 31-12-2014)</i>
Gemeentelijke bijdragen	110.834	
TOTAAL INKOMSTEN		110.834
Opstartkosten	45.417	
Personeelskosten	45.417	
Bedrijfsvoeringkosten	11.667	
Overige kosten	8.333	
TOTAAL UITGAVEN		110.834
RESULTAAT		0

De inkomsten en uitgaven betreffen zowel de kosten van de basistaken van de MGR als de kosten van de Module Opdrachtgeven.

Toelichting

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage wordt verdeeld op basis van inwoneraantallen per 1-1-2014. In bijlage A zijn de exacte bedragen per gemeente opgenomen.

Opstartkosten

De MGR is formeel op 1-11-2014 van start gegaan. Vanaf die datum is er nog geen betaald personeel in dienst (zie personeelskosten) maar er moeten natuurlijk wel al de nodige werkzaamheden worden verricht in het kader van het opstarten van de organisatie. Die kosten zijn in deze begroting gelijk gesteld aan de personeelskosten van 1 maand zijnde € 45.417.

Personeelskosten

Binnen de MGR en de module opdrachtgeven zijn / komen in totaal 7,2 Fte in dienst. Het formatie-overzicht is als volgt:

Formatie MGR en RBO	
Functie	FTE
Secretaris / Directeur	0,2*
Coördinator	1,0
Senior inkoper	1,0
Inkopers	2,0
Financieel medewerker	0,5
Juridisch medewerker	0,5
Medewerker informatiemanagement	1,0
Algemeen medewerker	1,0
Totaal	7,2

** dit betreft een onbezoldigde functie*

De functie van secretaris / directeur wordt ingevuld door de gemeentesecretaris van de gemeente Beesel en betreft een onbezoldigde functie binnen de MGR. Uitgaande van een gemiddelde loonsom van € 77.800 voor de overige 7,0 FTE ontstaat een budget van € 545.000 op jaarbasis. Dit is een raming zonder dat we beschikken over ervaringsgegevens. Voor de begroting 2014 is uitgegaan van de kosten voor **1 maand** (€ 45.417).

Bedrijfsvoeringkosten

De MGR is gehuisvest bij de gemeente Venray en maakt ook gebruik van diverse bedrijfsvoeringsdiensten van de gemeentelijke organisatie. Daarbij valt te denken aan diensten op het gebied van Personeel en organisatie, financiën en ICT. Hiervoor betaalt de MGR een bijdrage. Deze bijdrage is bepaald op € 70.000. Voor 2014 is uitgegaan van **2 maanden** (€ 11.667).

Overige kosten / onvoorzien

Binnen de MGR worden nog veel zaken ontwikkeld en uitgekristalliseerd. Dat heeft in sommige gevallen ook financiële gevolgen. Om te voorkomen dat voor elke financiële consequentie direct een aanvullende gemeentelijke bijdrage moet worden gevraagd is een budget voor overige kosten / onvoorzien opgenomen. Voor 2014 is uitgegaan van **2 maanden** (€ 8.333).

De beslissingsbevoegdheid over het inzetten van deze middelen ligt bij het Algemeen Bestuur.

4. Paragrafen

A. Weerstandsvermogen en risicomanagement

Het dagelijks bestuur neemt in de risicoparagraaf van de begroting en van de jaarstukken op, de risico's van materieel belang en een inschatting van de kans dat deze risico's zich voordoen.

Het dagelijks bestuur geeft in de paragraaf weerstandsvermogen van de begroting en van de jaarstukken de weerstandscapaciteit en in hoeverre schade en verliezen als gevolg van de risico's van materieel belang met de weerstandscapaciteit kunnen worden opgevangen.

B. Financiering

Bij de begroting en de jaarstukken doet het dagelijks bestuur in de paragraaf financiering in (voor zover van toepassing) verslag van:

- a. de kasgeldlimiet;*
- b. de renterisico norm;*
- c. de liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte voor het komende jaar;*
- d. de rentevisie en*
- e. de rentekosten en renteopbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie.*

C. Bedrijfsvoering

In de bedrijfsvoeringparagraaf wordt ingegaan op de tijdelijke en actuele onderwerpen die aandacht behoeven. In de bedrijfsvoeringparagraaf van de jaarstukken wordt gerapporteerd over de bij de begroting bepaalde onderwerpen aangaande de bedrijfsvoering alsmede over nieuwe ontwikkelingen.

4 A. Weerstandsvermogen en risicomanagement

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.

Risicomanagement moet in 2015 gestalte krijgen.

Risico's

De risico's die binnen de MGR SDLN en de module RBO bestaan in 2014 naast het niet realiseren van te leveren prestaties, zijn voornamelijk de volgende bedrijfsvoeringsrisico's:

- Risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen. In 2014 is de begroting gebaseerd op ramingen zonder ervaringsgegevens. Dat betekent dat het risico op budgetoverschrijdingen in 2014 groter is dan gebruikelijk. Aangezien het budget vooral ziet op personeelskosten, dekken we dit risico af door een goede monitoring van de personeelskosten in combinatie met flexibiliteit in de invulling van de vacatures.
- Aansprakelijkheid. In 2015 inventariseren we de aansprakelijkheidsrisico's. Voorzover aanwezig zullen we deze risico's afdekken middels verzekeringen.
- Beschikbaarheid gekwalificeerd personeel. Afgezien van de secretaris-directeur beschikt het samenwerkingsverband in 2014 niet over personeel. Het risico bestaat dat onvoldoende gekwalificeerd personeel aangetrokken kan worden. De beheersmaatregelen zijn een goede selectieprocedure en toezicht op (kwalitatieve) werkuitvoering. Daarnaast een back-up bij de deelnemende gemeentes bij ontoereikende capaciteit.
- Beschikbaarheid ICT-voorzieningen. Het RBO dient zorg te dragen voor correcte en tijdige betaling van de regionale en bovenregionale voorzieningen voor de jeugdhulp. Hiervoor richt het RBO een adequaat systeem in. Daarnaast dient het RBO een kwaliteitsbewakingssysteem in te richten. De inspanningen zijn gericht op het aanschaffen en/of gebruik maken van systemen met bewezen technologie. Met gastheer-gemeente Venray zijn afspraken gemaakt voor tijdelijke oplossingen gedurende de periode dat de systemen nog niet zijn ingericht.
- Fiscale risico's. BTW en VPB-problematiek voor de MGR is nog niet uitgekristalliseerd. Dit kan een kostenopdrijvend effect hebben. De inspanningen zijn erop gericht om oplossingen te kiezen die dit mogelijke effect minimaliseren. Afhankelijkheid van contractpartners sociaal domein in het nakomen van afspraken ten behoeve van contractmanagement.
- Nieuwe ontwikkelingen in wet- en regelgeving binnen het sociaal domein.

Reservepositie

De MGR heeft geen eigen reserves om risico's af te dekken. De begroting bevat wel een post onvoorzien van € 50.000 om onvoorziene financiële tegenvallers te compenseren. De verwachting is dat deze post toereikend is om de risico's op te vangen. Het algemeen bestuur beslist over de benutting van deze post.

Als zich grotere financiële risico's manifesteren zal aan de deelnemende gemeenten aan de module RBO naar rato een aanvullende bijdrage worden gevraagd (middels een begrotingswijziging).

Weerstandsvermogen

Door het ontbreken van een gecalculeerd risico kan het weerstandsvermogen niet worden berekend. Eventuele feitelijke risico's worden gedekt door de post onvoorzien of een extra bijdrage van deelnemende gemeenten.

4 B. Financiering

De MGR SDLN heeft een beperkte voorfinancieringsfunctie. De financiering vindt plaats door een rekening-courant faciliteit. De MGR SDLN trekt geen leningen aan en krijgt haar financiering volledig van deelnemende gemeenten. Bij tijdige betaling van de gemeentelijke bijdragen ontstaat naar verwachting slechts een beperkt liquiditeitstekort. Bij eventuele overschotten hanteert de MGR de regels van de wet FIDO en de wet schat-kistbankieren.

In 2015 vindt overleg met de accountant plaats om te bepalen welke financiële beleidsregels nodig zijn voor de MGR SDLN (denk aan financiële verordening, treasurywet e.d.).

De MGR maakt gebruik van een eigen bankrekening (rekening courant). Het betalingsverkeer vindt plaats via de 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 jaarbegroting en bedraagt 8,5%, ofwel afgerond € 56.000. Indien het financieringstekort deze limiet structureel overschrijdt dient tot consolidatie van deze vlottende schuld te worden overgegaan. De MGR SDLN wordt via de wet FIDO verplicht om een langlopende geldlening af te sluiten (te consolideren).

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 SDLN geen (langlopende) leningen zijn afgesloten is de renterisiconorm niet van belang.

4 C. Bedrijfsvoering

Uitgangspunt voor de MGR SDLN is 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 PHIJOCAFF-taken*. In 2015 werken we de bedrijfsvoeringszaken verder uit en sluiten we een ondersteuningsovereenkomst met de gastheergemeente waarin we de afspraken vastleggen.

Personeel & Organisatie

De MGR SDLN werft op basis van functie- en competentieprofielen. Vooralsnog gaan we uit van 7,2 fte personeel. De exacte omvang van het personeelsbestand dient zich uit te wijzen op basis van de taken, de ervaringen in 2015 en op basis van de nadere ondersteuningsafspraken met de gastheergemeente op de PHIJOCAFF taken.

De MGR SDLN dient als aparte organisatie haar medezeggenschap te organiseren. De MGR past hiervoor de bepalingen van de Wet op de Ondernemingsraden (WOR) toe.

De organisatie dient zich te ontwikkelen naar een kleine flexibele en kwalitatief hoogwaardige organisatie.

Huisvesting

Binnen de MGR SDLN is er gekozen voor een gastheerconstructie waarbinnen één gemeente de ondersteunende taken verricht voor de MGR SDLN, inclusief de huisvesting.

Automatisering & Informatie

Op het gebied van automatisering en informatievoorziening is het belangrijk dat het RBO over voldoende ICT voorzieningen beschikt die de naadloze uitvoering van opdrachtgeven kunnen ondersteunen en tevens de privacy van burgers garandeert. Hierbij zoekt de MGR SDLN aansluiting bij de gastheergemeente en de deelnemende gemeenten. Bewezen technologie is een voorwaarde.

*PHIJOCAFF: Personeel, Huisvesting, Informatie, Juridisch, Organisatie, Communicatie, Automatisering, Financiën en Facilitair.

BIJLAGEN

A: Bijdrage per gemeente

B. Meerjarenraming 2015 – 2018

BIJLAGE A: Bijdrage per gemeente

VERDELING KOSTEN MGR			
	<i>inwoners per 1-1- 2014</i>	<i>aandeel in %</i>	GEMEENTELIJKE BIJDRAGE 2014
Beesel	13.617	4,99%	5.534
Bergen	13.237	4,85%	5.380
Gennep	17.286	6,34%	7.025
Horst aan de Maas	41.727	15,30%	16.958
Peel en Maas	43.314	15,88%	17.603
Venlo	100.428	36,82%	40.814
Venray	43.112	15,81%	17.521
	272.721	100,00%	110.834

BIJLAGE B: Meerjarenraming 2015 – 2018

	2015	2016	2017	2018
	TOTAAL	TOTAAL	TOTAAL	TOTAAL
Gemeentelijke bijdragen	665.000	679.663	694.649	709.966
TOTAAL INKOMSTEN	665.000	679.663	694.649	709.966
Personeelskosten*	545.000	557.263	569.801	582.621
Bedrijfsvoeringkosten	70.000	71.400	72.828	74.285
Overige kosten	50.000	51.000	52.020	53.060
TOTAAL UITGAVEN	665.000	679.663	694.649	709.966
RESULTAAT	0	0	0	0

De inkomsten en uitgaven betreffen zowel de kosten van de basistaken van de MGR als de kosten van de module RBO.

** Personeelskosten: de definitieve invulling van de formatie is nog niet bekend dus is bij de meerjarenraming nog geen rekening gehouden met de nominale periodieke verhogingen.*

Prijsindex meerjarig 2%
Loonindex meerjarig 2,25%