



## **BEGROTING 2015**

### **MODULAIRE GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING SOCIAAL DOMEIN LIMBURG NOORD**



*Venray, december 2014*

## **Inhoudsopgave**

<b>1. Inleiding</b>	3
<b>2. Begrotingsuitgangspunten</b>	4
<b>3. Begroting 2015</b>	
3.1 Beleidsmatige begroting 2015	5
- Wat willen we bereiken ?	
- Wat gaan we daar voor doen ?	
3.2 Financiële begroting 2015	6
<b>4. Paragrafen</b>	
4A paragraaf weerstandsvermogen en risicomanagement	9
4B paragraaf financiering	10
4C paragraaf bedrijfsvoering	11
<b>5. Bijlagen</b>	
A. Bijdragen per gemeente 2015	13
B. Meerjarenraming 2015 – 2018	14

## 1. Inleiding

Voor u ligt de eerste begroting over een volledig boekjaar 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.

De MGR SDLN is in eerste instantie (module 1) 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 samenwerkingsorganisatie heeft het streefbeeld om tegen geringe uitvoeringskosten een hoogwaardige dienstverlening vorm te geven met meerwaarde voor de deelnemende gemeenten.

Na intensieve voorbereidingen is 2015 het jaar waarin de gemeenten en MGR de nieuwe taken daadwerkelijk moeten invullen. 2015 staat in het teken van inrichten en bouwen aan de MGR SDLN. Per 1 januari is er met uitzondering van de secretaris-directeur nog geen personeel. De werkzaamheden vinden in deze periode grotendeels plaats vanuit de projectorganisaties van de deelnemende gemeenten. De inspanningen zijn erop gericht om met ingang van het tweede kwartaal gekwalificeerd personeel te hebben.

Na de initiële inrichting van het bureau is het doel in de tweede helft van 2015 om de primaire processen, de monitoring en de kwaliteitseisen te verfijnen. Dit gebeurt daar waar nodig in samenspraak met of op voorspraak van deelnemende gemeenten. Periodiek start de MGR SDLN nieuwe aanbestedingen op om nieuwe aanbieders de kans te geven om toe te treden.

Naast de raamcontracten zijn er met alle aanbieders ontwikkelovereenkomsten gesloten. Deze ontwikkelovereenkomsten bieden aanbieders en opdrachtgevers (gemeenten en samenwerkingsorganisatie) de mogelijkheid om in overleg te komen tot aanpassing van de contracten. De MGR SDLN faciliteert en coördineert deze zogenaamde ontwikkelafels.

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

## 2. Begrotingsuitgangspunten

### Preventief toezicht Provincie Limburg

Doordat de vastgestelde begroting 2015 van de nieuwe modulaire gemeenschappelijke regeling voor het sociaal domein niet vóór de wettelijke termijn van 15 juli 2014 bij de provinciale toezichthouder kon worden ingediend, valt deze onder het preventieve toezicht. Preventief toezicht betekent dat pas uitvoering aan de begroting 2015 kan worden gegeven als deze door GS is goedgekeurd. Goedkeuring volgt na ontvangst en beoordeling van de begroting 2015.

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 2015, vooruitlopend op de goedkeuring, al kan uitvoeren. Hoe groot dat deel is, zal primair afhangen van de datum van ontvangst van de begroting 2015. 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 2015**

De begroting 2015 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 2015**

##### **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
- beheren, controleren, en handhaven van deze (raam)contracten
- doorontwikkelen en vernieuwen raamcontracten (op basis van ontwikkeltafels)
- centraal aanspreekpunt voor aanbieders
- verzorgen inkoop van regionale en bovenregionale producten
- administratieve verwerking en verantwoording van regionale en bovenregionale producten
- bewaken kwaliteit van aanbieders, zowel op basis van eigen ervaringen als op basis van ervaringen binnen gemeenten.
- ontwikkelen en onderhouden van een kwaliteitssysteem in samenspraak met deelnemende gemeenten
- informatievoorziening naar deelnemende gemeenten
- bewaken van budgetten van de werkorganisatie
- faciliteren en coördineren van ontwikkeltafels
- verantwoorden aan deelnemers en andere instanties.

Een specifieke taak van het RBO is de factuurafhandeling van de regionale en bovenregionale voorzieningen voor de jeugdhulp. Denk hierbij aan de crisisdienst en het AMHK. Het RBO betaalt de binnenkomende facturen en verdeelt de kosten naar rato van het aandeel van gemeenten in het rijksbudget jeugd (op basis van de meicirculaire 2014).

Na intensieve voorbereidingen is 2015 het eerste volledige boekjaar van de MGR SDLN en het eerste jaar waarin gemeenten en MGR SDLN de nieuwe taken moeten invullen. 2015 staat in het teken van het inrichten en bouwen aan de MGR SDLN. Per 1 januari 2015 is er met uitzondering van de secretaris-directeur nog geen personeel. De werkzaamheden vinden in deze periode grotendeels plaats vanuit de projectorganisaties van de deelnemende gemeenten. De inspanningen zijn erop gericht om met ingang van het tweede kwartaal gekwalificeerd personeel te hebben.

Na de initiële inrichting van het bureau is het doel in de tweede helft van 2015 om de primaire processen, de monitoring en de kwaliteitseisen te verfijnen. Dit gebeurt daar waar nodig in samenspraak met of op voorspraak van deelnemende gemeenten. Zo ontwikkelen we in 2015 een

kwaliteitssysteem en een planning&control-cyclus. Verder start de MGR SDLN periodiek nieuwe aanbestedingen op om nieuwe aanbieders de kans te geven om toe te treden.

Deze begroting dient u dus in het licht te zien van de opbouw van de organisatie en het ontbreken van ervaringsgegevens. In 2015 stelt de organisatie een vierjarig uitvoeringsplan en een eenjarig uitvoeringsprogramma op.

### **3.2 Financiële begroting 2015**

	2015	
Gemeentelijke bijdragen	665.000	
<b>TOTAAL INKOMSTEN</b>		<b>665.000</b>
Personeelskosten	545.000	
Bedrijfsvoeringkosten	70.000	
Overige kosten / onvoorzien	50.000	
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>665.000</b>
<b>RESULTAAT</b>		<b>0</b>

*De inkomsten en uitgaven betreffen zowel de kosten van de basistaken van de MGR als de kosten van de module 'Opdrachtgeven in het sociaal domein'*

#### ***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. De gemeentelijke bijdrage wordt op basis van art. 29 in de regeling door deelnemende gemeenten in 4 termijnen voldaan.

##### Personeelskosten

Binnen de MGR en de module opdrachtgeven samen gaan we vooralsnog uit van in totaal 7,2 fte. Het formatie-overzicht is als volgt:

<b>Formatie MGR en RBO</b>	
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
<b>Totaal</b>	<b>7,2</b>

*\* 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. Dit is een raming zonder dat we beschikken over ervaringsgegevens. Zodra de definitieve invulling van de formatie bekend is blijkt of het nodig is het budget voor personeelskosten bij te stellen.

### Bedrijfsvoeringkosten

De MGR SDLN is gehuisvest bij de gemeente Venray en maakt 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. Momenteel is nog niet concreet welke PHIJCAFF\*- taken en in welke vorm en omvang voor dit bedrag geleverd gaan worden. De praktijk dient uit te wijzen of deze raming reëel is.

### Overige kosten / onvoorzien

Binnen de MGR SDLN zullen veel zaken in de loop van 2015 nog worden ontwikkeld en uitgekristalliseerd. Dat zal in sommige gevallen ook financiële gevolgen hebben. Om te voorkomen dat voor elke financiële consequentie direct een aanvullende gemeentelijke bijdrage moet worden gevraagd is een budget voor overige kosten / onvoorzien opgenomen.

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

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

## **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 nog gestalte krijgen.

### *Risico's*

De risico's die binnen de MGR SDLN en de module RBO bestaan in 2015 betreffen naast het niet realiseren van te leveren prestaties, voorsnog de volgende bedrijfsvoeringsrisico's:

- Risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen. In 2015 is de begroting gebaseerd op ramingen zonder ervaringsgegevens. Dat betekent dat het risico op budgetoverschrijdingen in 2015 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 bij de start van het begrotingsjaar 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 heeft een beperkte voorfinancieringsfunctie. De financiering vindt plaats door een rekening-courant faciliteit. De MGR 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 (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 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 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 SDLN 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, 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.

## **BIJLAGEN**

### **A: Bijdrage per gemeente**

### **B. Meerjarenraming 2015 – 2018**

## BIJLAGE A: Bijdrage per gemeente

<b>VERDELING KOSTEN MGR</b>			
	<i>inwoners per 1-1- 2014</i>	<i>aandeel in %</i>	<b>GEMEENTELIJKE BIJDRAGE 2015</b>
Beesel	13.617	4,99%	<b>33.204</b>
Bergen	13.237	4,85%	<b>32.277</b>
Gennep	17.286	6,34%	<b>42.150</b>
Horst aan de Maas	41.727	15,30%	<b>101.747</b>
Peel en Maas	43.314	15,88%	<b>105.616</b>
Venlo	100.428	36,82%	<b>244.883</b>
Venray	43.112	15,81%	<b>105.124</b>
	<b>272.721</b>	<b>100,00%</b>	<b>665.000</b>

## **BIJLAGE B: Meerjarenraming 2015 - 2018**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
	<b>TOTAAL</b>	<b>TOTAAL</b>	<b>TOTAAL</b>	<b>TOTAAL</b>
Gemeentelijke bijdragen	665.000	679.663	694.649	709.966
<b>TOTAAL INKOMSTEN</b>	<b>665.000</b>	<b>679.663</b>	<b>694.649</b>	<b>709.966</b>
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
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>	<b>665.000</b>	<b>679.663</b>	<b>694.649</b>	<b>709.966</b>
<b>RESULTAAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*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%*