

Afdeling	: OCSW - Zorg & Participatie	B&W-voorstel:
Naam opsteller voorstel	: Merel Ghijsen-de Graef	2896679
Portefeuillehouder	: M.B. (Michèle) Ferrière	Zaaknummer:
		2888445
		Publicatie:
		Openbaar

Onderwerp

Jaarstukken 2024, begrotingswijziging 2025, ontwerpbegroting 2026-2029 en uitvoeringsplan 2026-2028 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg Noord.

Voorstel

De raad voor te stellen:

1. Een zienswijze in te dienen met betrekking tot de ontwerpbegroting 2026-2029 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg Noord door middel van bijgevoegde brief (bijlage 6);
2. Geen zienswijze in te dienen met betrekking tot de begrotingswijziging 2025 en het uitvoeringsplan 2026-2028;
3. Op basis van de jaarrekening 2024 en de begrotingswijziging 2025 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg Noord een bedrag van € 456.661,- ten gunste van het begrotingsresultaat 2025 te brengen;
4. De bijdrage van de gemeente Weert en het aandeel in het positieve saldo op basis van de begroting 2026 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg Noord te verwerken in de gemeentelijke begroting 2026.

Inleiding

De gemeente Weert maakt samen met dertien andere gemeenten in Noord- en Midden-Limburg deel uit van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg Noord (hierna: MGR). Bij brief, gedateerd 22 april 2025, biedt de MGR de jaarstukken 2024, de begrotingswijziging 2025, de ontwerpbegroting 2026-2029 en het uitvoeringsplan 2026-2028 aan. De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld om uiterlijk 18 juli 2025 haar zienswijze op de begrotingswijziging 2025, de ontwerpbegroting 2026-2029 en het uitvoeringsplan 2026-2028 in te dienen bij de MGR.

Doel(en)

De MGR heeft als doel om activiteiten in het sociaal domein dusdanig uit te voeren, dat efficiency-, kwaliteits- en continuiteitsvoordelen maximaal benut worden. De samenwerking in regionaal verband en het gezamenlijk aanbesteden en inkopen van

Weert, 18 april 2024	S		B	W	W	W	W	W
	AV		RV	MvdH	TvG	SW	LS	MF
		akkoord						
		bespreken						
Soort besluit: Besluit college								

In te vullen door het B&W secretariaat:

- ☒ Akkoord
☐ Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
☐ Anders, nl.:
Beslissing d.d.: 20-05-2025

- ☐ Niet akkoord
☐ Gewijzigde versie

Nummer: 6

De secretaris:

diensten op het gebied van Wmo en Jeugd leidt tot efficiencyvoordelen. Met dit voorstel wordt beoogd dat de raad kan sturen op de rechtmatigheid en doelmatigheid van het financieel beheer door de MGR. De werkzaamheden van de MGR dragen bij aan de volgende doelen uit de begroting 2025 van de gemeente Weert:

- Samenwerking in de regio is passend georganiseerd;
- Effectievere en efficiëntere ondersteuning.

Resultaten

De raad heeft uiterlijk 18 juli 2025 al dan niet haar zienswijze op de begrotingswijziging 2025, de ontwerpbegroting 2026-2029 en het uitvoeringsplan 2026-2028 ingediend bij de MGR.

Activiteiten

Door middel van bijgevoegde brief de zienswijze van de raad kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur van de MGR.

Argumenten

1.1 De gevolgen van de voorgenomen wijziging van de gemeenschappelijke regeling (DJ-2790306) zijn verwerkt in de ontwerpbegroting 2026-2029.

Bij het opstellen van de begroting 2026-2029 is ervan uitgegaan dat alle gemeenten zullen instemmen met de voorgestelde aanpassingen van de gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2026. De wijziging van de gemeenschappelijke regeling heeft gevolgen voor de ontwerpbegroting 2026:

- De gemeenten in Midden-Limburg treden hiermee volwaardig toe tot module 1 van de MGR per 1 januari 2026;
- Het kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugdwet wordt voor de regio Noord- en Midden-Limburg ondergebracht bij de MGR;
- Er worden een aantal extra taken bij de MGR belegd voor de Midden-Limburgse gemeenten (denk aan business control en declaratie en facturatie);
- De uitvoeringskosten van module 2 worden vanaf 2026 op basis van het inwonersaantal per gemeente verdeeld;
- De verdeling van het surplus van de regionale begroting BW MO en B&P wordt verdeeld op basis van een nieuwe vastgestelde verdeelsleutel.

Uitvoeringskosten module 1

Als gevolg van de wijziging van de gemeenschappelijke regeling is het vanaf 1 januari 2026 formeel mogelijk om een aantal bedrijfsvoeringstaken Wmo en Jeugd Midden-Limburg bij de MGR te beleggen. De verwachting is dat de daadwerkelijke overgang van deze taken gefaseerd zal gebeuren in de loop van 2026. Deze taken worden op dit moment uitgevoerd en bekostigd door de gemeenten van Midden-Limburg. Op het moment dat deze taken overgaan naar de MGR vervallen de kosten bij de gemeenten in Midden-Limburg. In de bestuursopdracht die door het AB van de MGR is gegeven aan de kwartiermaker (Samenwerking regio's Midden-Limburg en Noord-Limburg bedrijfsvoering sociaal domein), is meegegeven dat de overgang budgettair neutraal zou moeten verlopen. Een kwartiermaker onderzoekt de haalbaarheid hiervan.

Het aandeel van Weert in de uitvoeringskosten module 1 bedraagt vooralsnog afgerond € 443.000,- voor 2026. Hierbij is uitgegaan van een overgang per 1 januari 2026.

Uitvoeringskosten module 2

Voor 2026 en verder is het aandeel van Weert in de uitvoeringskosten € 89.478,-. Het betreft hier een daling ten opzichte van het bijgestelde aandeel 2025, als gevolg van de aangepaste verdeelsystematiek. Vanaf 2026 worden de uitvoeringskosten van module 2 verdeeld op basis van inwonersaantallen. Hierbij wordt dezelfde systematiek gehanteerd als bij module 1.

Regionale begroting BW MO B&P en daaruit volgend positief saldo

Het aandeel van de gemeente Weert in het positieve saldo 2026 en verder wordt € 2.961.620, een daling ten opzichte van het bijgestelde aandeel 2025 met € 847.375,-. Deze daling wordt vooral veroorzaakt door toegenomen kosten als gevolg van een uitbreiding van het aanbod binnen Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang en doorgevoerde indexaties. Er heeft een tarievenonderzoek plaatsgevonden, met het doel om met onze tarieven aan te sluiten bij de AMvB reële tarieven. De kostenstijging in 2026 is een direct gevolg van de tariefsaanpassing voor de gecontracteerde producten binnen module 2.

Met eventuele mutaties in de rijksuitkeringen op basis van gemeentefondscirculaires 2025 en verder is nog geen rekening gehouden in de begroting 2026, omdat hiervoor de betreffende circularies worden afgewacht.

1.2 De raad kan haar zienswijze kenbaar maken.

Overeenkomstig het bepaalde in artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr), wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld om binnen een termijn van twaalf weken eventuele zienswijzen in te dienen over de begrotingswijziging 2025 en de ontwerpbegroting 2026-2029 (bijlage 4). De MGR vraagt in haar aanbiedingsbrief (bijlage 2) om uiterlijk 18 juli 2025 eventuele zienswijzen kenbaar te maken.

1.3 De ontwerpbegroting 2026-2029 geeft aanleiding om een zienswijze in te dienen.

De meerderheid van het AB heeft besloten dat de gevolgen van de aansluiting van Midden-Limburg bij module 1 van de MGR financieel met ingang van 1 januari 2026 verwerkt moeten worden in de ontwerpbegroting 2026-2029. Op dit moment is een kwartiermaker aan de slag in opdracht van de MGR om te onderzoeken hoe de aansluiting van Midden-Limburg op module 1 vormgegeven kan worden en wat personele en financiële consequenties zijn. Bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2026-2029 zijn daarom aannames gedaan. Deze aannames zijn gebaseerd op informatie die de MGR vanuit de Midden-Limburgse gemeenten heeft ontvangen. Er wordt in de ontwerpbegroting 2026-2029 uitgegaan van een toename van de uitvoeringskosten voor module 1 met € 1.558.000,-. Op basis van voortschrijdend inzicht en als gevolg van het onderzoek van de kwartiermaker kan dit bedrag dus nog bijgesteld moeten worden. De raad wordt geadviseerd om als zienswijze aan de MGR mee te geven dat er een eerste begrotingswijziging voor zienswijze wordt aangeboden, zodra er meer duidelijkheid is over de te verwachte uitvoeringskosten voor module 1 in 2026. We verzoeken de MGR om hiermee niet te wachten tot de begrotingswijziging 2026, die gelijktijdig met de ontwerpbegroting 2027-2030 wordt aangeboden, maar om een begrotingswijziging op te maken zodra er meer inzicht is in de verwachte kosten.

2.1 De begroting 2025 is geactualiseerd.

Uitvoeringskosten module 2

Het aandeel van Weert in de uitvoeringskosten van module 2 daalt ten opzichte van de primaire begroting 2025 met afgerond € 27.000,- naar € 94.207,-. Dit heeft vooral te maken met de inzet van een bestemmingsreserve en hogere geraamde opbrengst uit rentebaten.

Regionale begroting BW, MO en B&P

Binnen de geactualiseerde begroting voor BW, MO en B&P zijn wijzigingen doorgevoerd ten opzichte van de primaire begroting 2025. De belangrijkste structurele wijzigingen betreffen:

- Toename van de middelen die gemeenten ontvangen van het Rijk voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang met 4,2 miljoen, ná het opstellen van de primaire begroting 2025. De bijdragen van de gemeenten in de gewijzigde

begroting zijn gebaseerd op de informatie uit de septembercircularie 2024. Eventuele mutaties in de rijksuitkeringen op basis van gemeentefondscircularies 2025 zijn nog niet meegenomen in de gewijzigde begroting 2025, omdat hiervoor de betreffende circularies worden afgewacht;

- Een uitbreiding van het aantal Beschermd Wonen plekken met 4;
- Er heeft een wijziging plaatsgevonden in de verdeelsleutel die wordt toegepast op de verdeling van het saldo van de regionale begroting BW MO B&P. Het AB heeft op 30 mei 2024 ingestemd met een nieuwe verdeelsleutel voor 2025. Voor Weert betekent dit dat ons aandeel in het positieve saldo daalt van 13,81% in de primaire begroting 2025 naar € 12,46% in de begrotingswijziging 2025.

Door het bovenstaande stijgt het positieve saldo van de regionale begroting BW MO B&P 2025 met € 3.408.000. Het aandeel van de gemeente Weert wordt € 3.808.995, een stijging van afgerond € 59.000,- ten opzichte van de primaire begroting 2025.

2.2 De MGR heeft een nieuw uitvoeringsplan opgesteld voor de komende drie jaar.

Het nieuwe uitvoeringsplan is samen met de accounthouders van de MGR opgesteld. In het uitvoeringsplan van de MGR zijn vier hoofdpunten benoemd waaraan de MGR gaat werken:

- inhoudelijke doorontwikkeling op de basistaken, met een focus op het verbeteren van de PDCA cyclus en het verder inrichten van het data-gedreven werken;
- het verduidelijken van de taken in rollen in uitvoering tussen de MGR en gemeenten;
- het inrichten van afstemming tussen toegang, beleid en MGR, met name voor module 1;
- integratie van de bedrijfsvoeringstaken van de MGR voor Midden-Limburg en Noord-Limburg.

2.3 Het advies aan de gemeenteraad is om geen zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging 2025 en het uitvoeringsplan 2026-2028.

De door de MGR aangeleverde stukken geven op financieel en inhoudelijk gebied geen aanleiding voor het indienen van een zienswijze op de begrotingswijziging 2025 of het uitvoeringsplan 2026-2028.

3. De financiële gevolgen worden verrekend met het begrotingsresultaat.

Op basis van besluitvorming bij de gemeentelijke begroting 2024 over de heroverweging budgettaire neutraliteit van de regionale samenwerking voor inwoners met complexe problematiek vindt verrekening van de financiële gevolgen met het begrotingsresultaat plaats.

Kanttekeningen en risico's

1. Afwijkingen in de begroting van de MGR zijn direct van invloed op het positieve saldo dat de gemeente Weert ontvangt en/of de gemeentelijke bijdrage van de gemeente Weert in de uitvoeringskosten van de MGR.

De MGR heeft geen eigen vermogen. Dat betekent dat budgetafwijkingen direct van invloed zijn op de gemeentelijke bijdrage in de uitvoeringskosten en/of het gemeentelijk aandeel in het positieve saldo. Het zo reëel mogelijk ramen en het opnemen van een raming voor innovatie en onvoorziene kosten verminderen het risico op budgetafwijkingen.

2. De raming voor uitvoeringskosten module 1 is een schatting.

Er zitten nog een aantal onzekerheden in de indicatie van de uitvoeringskosten voor module 1. Op dit moment is nog niet in detail duidelijk welke taken met welke samenhangende kosten definitief overgaan naar de MGR en op welk moment. De definitieve kosten zijn o.a. afhankelijk van het tijdstip waarop de overdracht van taken naar de MGR plaatsvindt. Vandaar dat de MGR in de zienswijze op de ontwerpbegroting 2026-2029 gevraagd wordt om, zodra er meer duidelijk is over de uitvoeringskosten van module 1, dit te verwerken in een eerste begrotingswijziging.

Financiële, personele en juridische gevolgen
Jaarrekening 2024

<i>Financiële effecten</i>	<i>Uitvoeringskosten</i>	<i>Positief saldo</i>
Jaarrekening MGR	69.460	4.601.641
Conceptjaarrekening gemeente	62.468	4.563.770
Verrekenen met begrotingsresultaat 2025	6.992 (nadeel)	37.871 (voordeel)

Per saldo wordt een voordeel van € 30.879,- ten gunste van het begrotingsresultaat 2025 gebracht.

Begrotingswijziging 1 2025/begroting 2026

Bijdrage in uitvoeringskosten module 2

<i>Financiële effecten</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>2028</i>	<i>2029</i>
Begroting 2025-2028 gemeente (a)	120.792	123.208	125.624	128.040	128.040
Begroting 2025-2028 MGR (b)	120.792	120.792	120.792	120.792	120.792
1 ^e begrotingswijziging 2025 MGR (c)	-26.585	-26.585	-26.585	-26.585	-26.585
Begroting 2026-2029 MGR (d)	n.v.t.	-4.729	-4.729	-4.729	-4.729
Indexering 2027 e.v.* (e)	n.v.t.	n.v.t.	1.790	3.579	5.369
Verschil (a-b-c-d-e) (positief verschil is voordeel)	26.585	33.760	34.356	34.983	33.193

* o.b.v. uitgangspunten gemeentebegroting omdat de MGR geen meerjarige indexering toepast. Omdat de uitgangspunten voor de gemeentebegroting 2026 nog niet zijn vastgesteld wordt voorsnag uitgegaan van de (naar 2029 doorgetrokken) uitgangspunten voor de gemeentebegroting 2025. Bij het opstellen van de gemeentebegroting 2026 worden de vastgestelde indexeringen voor 2027 e.v. toegepast.

De bijdrage in de uitvoeringskosten module 1 is op basis van de begroting van de MGR met ingang van 2026 afgerond € 443.000 per jaar. Hierbij zijn aannames gedaan over het moment van toetreding (1 januari 2026) en de taken (zie tabel blz. 5 begroting MGR). Op het moment dat beide punten definitief zijn worden de totale financiële gevolgen voor de gemeente in beeld gebracht. Uitgangspunt is dat de bijdrage module 1 opgevangen kan worden binnen bestaande budgetten voor uitvoering Wmo en jeugd.

Aandeel in positief saldo (inkomst)

<i>Financiële effecten</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>2028</i>	<i>2029</i>
Begroting 2025-2028 gemeente (a)	3.749.798	3.749.798	3.749.798	3.749.798	3.749.798
Begroting 2025-2028 MGR (b)	3.749.798	3.749.798	3.749.798	3.749.798	3.749.798
1 ^e begrotingswijziging 2025 MGR (c)	59.197	59.197	59.197	59.197	59.197
Begroting 2026-2029 MGR (d)	n.v.t.	-847.375	-847.375	-847.375	-847.375
Verschil (a-b-c-d) (negatief verschil is voordeel)	-59.197	788.178	788.178	788.178	788.178

In de gemeentebegroting 2025 is een stelpost met ingroeipad opgenomen voor de verwachte nadelige gevolgen door aanpassing van de verdeelsleutel voor het positief saldo. Deze stelpost is in 2025 € 340.000,-, in 2026 € 690.000,- en met ingang van 2027 structureel € 1.040.000,-. Gezien het voordeel in 2025 op basis van begrotingswijziging 1 van de MGR, kan de stelpost 2025 volledig vrijvallen. Een na verrekening resterend saldo 2026 e.v. op de stelpost wordt in de begroting 2026 met de algemene middelen verrekend.

Recapitulatie financiële gevolgen

Jaarrekening 2024 (voordeel)	30.879
Begrotingswijziging 1 2025 (voordeel)	85.782
Vrijval stelpost aanpassing verdeelsleutel (voordeel)	340.000
Totaal ten gunste van begrotingsresultaat 2025	456.661

De ramingen voor 2026 en verder worden verwerkt in de gemeentebegroting 2026, waarbij met betrekking tot de uitvoeringskosten module 1 het uitgangspunt is dat deze opgevangen kunnen worden binnen bestaande budgetten.

Overleg gevoerd met*Intern:*

- Esther Giesberts (teamleader zorg en participatie, afd. OCSW)
- Patricia Vos (business controller F&C, afd. Financiën)
- Koen Janssen (business controller, afd. WIZ)
- Nicole De Houwer (jurist, afd. OCSW)
- Carina Doensen (teamleider Wmo, afd. WIZ)

Extern:

- Dagelijks Bestuur MGR;
- Regionale accounthouders MGR.

Participatie

Op basis van de behandeling van het voorstel in de raad brengt de raad al dan niet zienswijzen over de begrotingswijziging 2025, de ontwerpbegroting 2026-2029 en het uitvoeringsplan 2026-2028 naar voren. Het Dagelijks Bestuur van de MGR stelt de raden van de deelnemende gemeenten voorafgaande aan het vaststellen van de ontwerpbegroting 2026-2029, de begrotingswijziging 2025 en het uitvoeringsplan 2026-2028 schriftelijk en gemotiveerd in kennis van zijn oordeel over de zienswijze, alsmede de eventuele conclusies die het daaraan verbindt.

Communicatie

Een zienswijze kan per brief kenbaar worden gemaakt. In bijlage 6 is de brief opgenomen die na besluitvorming door de raad aan het Dagelijks Bestuur van de MGR verstuurd wordt.

Planning

Het raadsvoorstel wordt behandeld in de raadsvergadering van 25 juni 2025, waarna de eventuele zienswijze verstuurd wordt aan de MGR. Het DB biedt de begrotingswijziging 2025, de ontwerpbegroting 2026-2029 en het uitvoeringsplan 2026-2028 inclusief zienswijzen aan bij het Algemeen Bestuur. Het AB stelt vervolgens in haar vergadering van september 2025 de begrotingswijziging 2025 en de ontwerpbegroting 2026-2029 vast.

Evaluatie

Door middel van de P&C-cyclus met kaderbrief, begroting, begrotingswijziging en jaarrekening worden de uitgaven van de MGR gemonitord en waar nodig bijgestuurd.

Bijlage(n)

1. Raadsvoorstel jaarrekening 2024, begrotingswijziging 2025 en ontwerpbegroting 2026-2029 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg Noord;
2. Aanbiedingsbrief van de MGR sociaal domein Limburg-Noord;
3. Concept jaarverslag en jaarrekening 2024 van de MGR;
4. Ontwerpbegroting 2026-2029 incl. gewijzigde begroting 2025 van de MGR;
5. Concept uitvoeringsplan MGR 2026-2028;
6. Antwoordbrief van de raad aan Dagelijks Bestuur MGR.