

Adviesnota aan het Algemeen bestuur

Datum	22 februari 2024
Steller	Eric Schmidt
Agendapunt	6
Onderwerp	Bestemmingsreserve 2023
Bijlagen	

Inleiding

In 2023 zijn een aantal activiteiten die wel gepland waren niet (volledig) uitgevoerd. De kosten die samenhangen met deze activiteiten zijn eenmalig en zijn in 2024 niet meer begroot. Daarom de vraag of het Algemeen Bestuur er mee akkoord kan gaan dat de MGR voor deze eenmalige kosten van in totaal € 275.000, conform H 13 artikel 27.2. van de GR, een reserve mag vormen vanuit het jaarrekeningoverschot.

Toelichting

In april 2024 staat de oplevering de jaarrekening van 2023 gepland. Op basis van de najaarsnota van de MGR verwacht de MGR een overschot op de uitvoeringskosten ter grootte van ca. € 550.000 zijn. Dit overschot komt deels voort uit een aantal meevallers (vrijval voorziening en rentebaten). Voor een deel is dit overschot echter ook te wijten aan activiteiten die niet (volledig) zijn uitgevoerd / afgerond.

In artikel 27.2 van de GR staat:

Het algemeen bestuur kan een jaarrekeningoverschot bestemmen. De in totaal op deze wijze gevormde reserve mag niet meer bedragen dan 15% van de uitvoeringskosten in het betreffende boekjaar. De bestemming van het jaarrekeningoverschot vindt plaats direct na vaststelling van de jaarrekening. De uitvoeringskosten van de MGR zijn € 2.800.000, 15 % daarvan is € 420.000.

De inhoudelijke onderbouwing van de reserve:

1. Traject evaluaties raamovereenkomsten

Context: vanaf het derde kwartaal is gestart met de evaluaties van de raamovereenkomsten. Deze evaluaties moeten leiden tot een advies voor verlenging of aanpassing van de contracten. Omdat alle contracten op 31 december 2025 aflopen is het van belang deze evaluatie nu door te zetten. De evaluaties zijn onderverdeeld in de Wmo- contracten, de jeugdhulp- contracten, segment 1 en crisishulp en BW MO & B&P. De evaluaties zullen rond 1 april zijn afgerond.

Hoogte reservering: maximaal € 35.000.

2. Inzet t.b.v. continuïteit zorgaanbieder en tijdelijke vervanging contractmanagement

Context: In 2023 is een traject gestart in het kader van de continuïteit van een zorgaanbieder. Dit traject loopt door in 2024. Door de significante inzet van de contractmanager op dit traject, gecombineerd met een langdurig ziekte-traject van een andere contractmanager jeugd, komt het contractmanagement voor andere zorgaanbieders in de knel. Hierdoor is tijdelijke ondersteuning op gebied van contractmanagement noodzakelijk. Daarnaast wordt een intensief beroep gedaan op de advocaat en de communicatieadviseur waarmee de MGR een contract heeft. Daarmee komen de kosten ook bij de MGR.

Hoogte van de reservering: € 50.000.

3. Aanpassing traject gemeenschappelijke regeling

Context: op 31 augustus 2023 heeft het DB de MGR de opdracht gegeven om de GR inhoudelijk aan te passen opdat deze aansluit bij de daadwerkelijke uitvoeringstaken en een hogere mate van toekomstbestendigheid heeft. Het traject van deze aanpassing is in november 2023 gestart en zal naar verwachting doorlopen tot 1 mei 2024.

Hoogte reservering: € 40.000.

4. Inrichting Bijzondere toegang segment 1 (rol voorzitter plus vervanging, ondersteuning van de voorzitter en geautomatiseerd systeem)

Context: in het DB van december 2023 heeft de MGR de opdracht gekregen de Bijzondere Toegang tot 1 mei te versterken met een extra voorzitter en een procesondersteuner. In het voorjaar van 2024 zal er een evaluatie plaatsvinden over de Bijzondere Toegang segment 1. Deze evaluatie zal ook uit moeten wijzen of een geautomatiseerd cliëntvolgsysteem noodzakelijk is. Mocht de Bijzondere Toegang na 1 mei 2024 doorgaan met de huidige formatie zal deze reservering worden ingezet.

Hoogte reservering: € 150.000.

Impact op de MGR

In het geval er geen reserve per 31 december 2023 wordt gevormd voor genoemde activiteiten, die wel in 2024 uitgevoerd zouden moeten worden, moeten deze kosten door de begroting 2024 worden gedekt, hetgeen betekent dat de begroting 2024 naar boven bijgesteld dient te worden met ca € 275.000.

Voorstel

Het Algemeen Bestuur neemt het advies van het Dagelijks Bestuur over om, vanuit het te verwachten jaarrekeningoverschot 2023, een bestemmingsreserve te vormen ter grootte van € 275.000, voor de afronding van de genoemde activiteiten in 2024.

Besluit dagelijks bestuur MGR sociaal domein Limburg-Noord:

Het Algemeen Bestuur gaat akkoord met het voorstel tot vorming van een bestemmingsreserve ter grootte van € 275.000 voor afronding van de genoemde activiteiten.

Venray, 22 februari 2024

De secretaris,

Janny Kuijpers

De voorzitter,

Martin Leenders