



Kempen gemeenten

**Jaarprogramma en Financiële Begroting 2019  
Meerjarenraming 2020-2022  
Begrotingswijziging 2018**

Agendering  
Status

Algemeen bestuur 3 juli 2018  
Dit document is vastgesteld door AB d.d. 3 juli 2018

de directeur  
B.K.F. Cerutti

de voorzitter  
P.M. Maas

# VOORSTEL

## **Begroting GRSK 2019 Meerjarenraming 2020 – 2022 Begrotingswijziging 2018**

Documentnaam	Begroting 2019
Datum	3 juli 2018
Opdrachtgever	Dagelijks Bestuur Samenwerking Kempengemeenten
Status	Definitief

De Samenwerking Kempengemeenten  
Kerkplein 3, 5541 KB Reusel-De Mierden  
Postadres: Postbus 11  
5540 AA Reusel-De Mierden  
[www.kempengemeenten.nl](http://www.kempengemeenten.nl)



## INHOUD

Inhoud .....	3
1 Algemeen .....	4
1.1 Inleiding .....	4
1.2 Doorontwikkeling GRSK .....	4
1.3 Basis op orde .....	5
1.4 Organisatie .....	6
1.5 Financieel perspectief .....	6
1.6 Begroting naar taakvelden BBV .....	6
2 Uitgangspunten .....	7
2.1 Algemene uitgangspunten .....	7
2.2 Begrotingswijziging 2018 .....	7
2.3 Financiële Uitgangspunten .....	7
2.4 Kostenverdeling per afdeling .....	8
3 Jaarplannen per afdeling .....	14
3.1 Afdeling Staf .....	14
3.2 Afdeling Personeel en Organisatie .....	17
3.3 Afdeling Shared Service Center .....	20
3.4 Afdeling ISD de Kempen .....	25
3.5 Afdeling Jeugdhulp .....	28
3.6 Afdeling Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving .....	33
4 Paragrafen .....	36
4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....	36
4.2 Kengetallen .....	39
4.3 Paragraaf Financiering .....	39
4.4 Paragraaf onderhoud Kapitaalgoederen .....	41
4.5 Paragraaf Bedrijfsvoering .....	41
4.6 Informatiebeveiliging .....	42
5 Procedure Begroting 2019 .....	43
6 Financiële consequenties .....	44
6.1 Begrotingswijziging 2018; Begroting 2019 en Meerjarenraming .....	45
6.2 MeerjarenInvesteringsPlan 2018-2022 .....	46
6.3 Gemeentelijke bijdragen voor en na begrotingswijziging .....	47
7 Bijlagen .....	48
7.1 Bijlage A Begroting naar taakvelden BBV .....	48
7.2 Bijlage B Meerjarenoverzicht Programmakosten ISD en Jeugdhulp .....	50

## 1.1 Inleiding

Met deze ontwerpbegroting worden de plannen voor het jaar 2019 en verder ter besluitvorming voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur en aan het Algemeen bestuur van de GRSK. De begroting is opgesteld op basis van de bestaande taken en bevoegdheden. In de procedure van de begroting 2019 loopt een voorstel tot begrotingswijziging 2018 mee. Voor een wijziging van de begroting zijn dezelfde formele voorschriften van kracht als voor het vaststellen van de begroting.

De begroting heeft vier functies:

- Autorisatiefunctie; machtiging aan Dagelijks Bestuur om uitgaven te doen en inkomsten te genereren
- Keuze- en afwegingsfunctie; waar geven we wel en waar geven we niet het geld aan uit?
- Beheersfunctie; geven we niet te veel geld uit gedurende het jaar?
- Controlefunctie; is gedaan wat werd afgesproken?

De begroting van de Samenwerking Kempengemeenten bestaat uit twee delen; de jaarplannen en de financiële begroting. In de jaarplannen worden de doelen van de afdelingen beschreven en wat gedaan wordt om de gestelde doelen te bereiken. De jaarplannen beantwoorden ook de vraag “Wat mag het kosten? De financiële vertaling van de plannen vindt plaats in de financiële begroting. Hierin is ook de bijdrage per deelnemende gemeente bepaald.

Deze begroting is een uitwerking van de Kadernota 2019. Daarin werd bepaald dat de begroting 2019 vooral een vervolg moet zijn op het in 2017 ingezette verbeteringstraject. De nieuwe initiatieven zijn beperkt tot die initiatieven die onontkoombaar zijn. Inzet is om de bedrijfsvoering verder te versterken, zodat we flexibel kunnen inspelen op de keuzes die gemeenten maken met betrekking tot de toekomst van de samenwerking.

Uitgangspunt voor het opstellen van deze ontwerpbegroting is geweest, dat een begroting met beperkte ambitie past bij de huidige context, waarin deelnemende gemeenten zich oriënteren op het opnieuw organiseren van de regionale samenwerking.

De verwachting is dat de Kadernota 2020 wel belangrijke initiatieven zal laten zien, als gevolg van de uitkomsten van Veerkrachtig Bestuur en ontwikkeling ten gevolge van de besluitvorming over Participatiewet (ISD / WVK). De begroting 2019 loopt daar op geen enkel punt vooruit. De voorstellen in deze begroting staan geen van de mogelijke keuzen van gemeenten in de weg.

## 1.2 Doorontwikkeling GRSK

Het doorontwikkelen van de GRSK en de organisatie (SK) kan niet los gezien worden van de ambities die de Kempengemeenten hebben, om een meeromvattende visie op te stellen over de toekomst van de samenwerking tussen de Kempengemeenten. De initiatieven van de provincie Noord-Brabant in het kader van "Veerkrachtig Bestuur", hebben deze toekomst oriëntatie hoog op de bestuurlijke agenda gezet.

Dat wil niet zeggen dat de SK in afwachting van die ontwikkelingen stil staat. In het afgelopen jaar werd reeds besloten de SK ook voor de komende jaren onder aansturing van één directeur te houden en die functie in plaats van op interim basis in te vullen in de vorm van een ambtelijke aanstelling.

Gedurende de periode dat de gemeenten zich beraden over de toekomst en de consequenties daarvan voor de GRSK is de focus gericht op de professionalisering van de bedrijfsvoering. Deze focus is primair gericht op de bedrijfsvoering van de SK maar strekt zich ook uit, via de keten in de operatie, tot de bedrijfsvoering van gemeenten. Vanaf 2018 worden de bedrijfsvoeringsaspecten rond de samenwerking meer in samenhang gebracht door bestuurlijk de diverse portefeuillehoudersoverleggen (poho's) op het gebied van bedrijfsvoering in één poho samen te brengen en door de positie van de afdelingshoofden bedrijfsvoering in relatie tot de governance van de GRSK te versterken.

Het betreft met name het bewerkstelligen van meer duidelijkheid in de relatie tussen de SK en de gemeenten op het vlak van opdrachtgever- en opdrachtnemerschap, de definitie van maatwerk in dat kader, de inrichting van de ondersteunende bedrijfsvoeringsfuncties binnen de SK en het verhelpen van nog resterend “achterstallig onderhoud” op het gebied van financieel- en gegevensbeheer. Ook speelt de SK een centrale rol bij het samen met de gemeenten inrichten van gedegen privacy control en het realiseren van up to date informatiebeheer en –beveiliging.

Als randvoorwaarde voor de doorontwikkeling van de GRSK geldt voor de komende jaren dat het in beginsel moet bijdragen aan elk mogelijk toekomstig scenario ten gevolge van Veerkrachtig Bestuur. Concreet betekent dat terughoudendheid met betrekking tot nieuwe initiatieven met meerjarige financiële consequenties. In coproductie met gemeenten worden initiatieven aangewezen die noodzakelijk zijn. Om dit besluitvormingsproces te stroomlijnen wordt als vertrekpunt genomen, een begroting die gereduceerd is tot wettelijke en of onontkoombare wijzigingen van beleid. Bij deze minimumvariant werd een overzicht gevoegd van initiatieven die door het management van de SK worden geadviseerd. Een aantal van deze adviezen zijn door het algemeen bestuur overgenomen, en verwerkt in deze concept begroting.

Grote aanpassingen van de inrichting van de organisatie en het huidige product portfolio worden vooruitlopend op de uitkomst van “Veerkrachtig Bestuur” niet verwacht met uitzondering van die welke samenhangen met de herziening van de uitvoering ten gevolge de Participatiewet en de Wet Sociale Werkvoorziening. Over de impact daarvan op de huidige ISD ontstaat meer inzicht bij het verschijnen van het bedrijfsplan voor de nieuwe uitvoeringsorganisatie(s) naar verwachting medio mei 2018.

### 1.3 Basis op orde

De GRSK zet de in 2017 ingezette verbetertrajecten om de basis op orde te krijgen voort en intensiveert die waar mogelijk. Zo wordt bijvoorbeeld de verbetering van het contractbeheer en het opnieuw inrichten van het inkoopproces in 2018 uitgevoerd.

Voor een deel worden de verbeteringen los van de gemeenten en geheel eigenstandig binnen de SK opgepakt, maar omdat het productportfolio zowel in de bedrijfsvoering als binnen de uitvoering op velerlei terrein vervlochten is met die van de gemeenten, kan een verdere professionalisering alleen in nauwe samenspraak met de gemeenten vorm krijgen. Het ontbreekt de SK begin 2018 echter nog aan voldoende ondersteunende capaciteit en deskundigheid om op dit vlak voldoende rol van betekenis te kunnen spelen. De bedrijfsvoeringsfuncties binnen de SK bleven tot 2018 beperkt tot die welke binnen de afdelingen voor de directe uitvoering noodzakelijk zijn<sup>1</sup>. Met de begroting 2018 zijn de noodzakelijke middelen daarvoor wel deels beschikbaar gekomen maar nog niet omgezet in een ondersteunende bedrijfsvoerings-infrastructuur.

Tegen de zomer van 2018 zal dat wel het geval zijn. Het betreft dan in ieder geval de concernfuncties bedrijfsvoering op het gebied van financiën, informatie(beveiliging), privacy control en gegevensbeheer. In welke mate de omvang van de daarvoor beschikbare gestelde middelen afdoende zijn valt nu nog niet te zeggen. Er zijn in ieder geval een drietal factoren van invloed die in het jaar 2018 meer helderheid over de noodzakelijke omvang moeten gaan verschaffen:

1. Op de diverse gebieden van de bedrijfsvoering lopen op dit moment nog onderzoeken (gefinancierd uit reeds beschikbaar gestelde middelen) naar de impact die wetgeving (o.a. AVG, BBV, Archiefwet, I-beveiliging) heeft op de bestaande bedrijfsvoering en de maatregelen die noodzakelijk zijn om aan die wetgeving te (blijven) voldoen.
2. De onderzoeken brengen in beeld welke stappen en middelen noodzakelijk zijn om op het peil te komen waaraan minimaal moet worden voldaan. De omvang van de in de jaren daarna noodzakelijke beheer capaciteit wordt echter pas duidelijk nadat de project implementatie is gerealiseerd en ervaring is opgedaan met de onderhoudscycli.
3. De omvang van de bedrijfsvoeringsfunctie binnen de SK is mede afhankelijk van de keuzes die GRSK en de gemeenten in de loop van tijd maken om een deel van de bedrijfsvoeringsopgaven in gezamenlijkheid met de SK uit te voeren. Actueel is bijvoorbeeld op dit moment de afweging om zowel voor SK als voor de gemeenten de toezichthoudende functie op het gebied van Privacy control binnen de SK te positioneren.

---

<sup>1</sup> Behoudens een (deeltijd) secretaris en controller.

## 1.4 Organisatie

### **Functie- en loongebouw**

De GRSK taken worden uitgevoerd voor vijf gemeenten met tezamen 88.000 inwoners. Het loongebouw voor de SK volgt die van de gemeenten. Enkele specialistische functies (b.v. concern control, administrateur, afdelingsmanagers, systeembeheer en applicatiebeheer) zijn daardoor, moeilijk in te vullen. Dit vormt een risico voor de toekomst. In afwachting van besluitvorming over de doorontwikkeling van de GRSK is een aantal functies nog niet definitief beschreven en derhalve ook nog niet gewaardeerd. Op het moment dat de bedrijfsvoering daardoor in de knel komt wordt incidenteel tijdelijk aanvullend beloond. De dekking wordt daarvoor in beginsel binnen de personele budgetten gezocht.

### **Invullen vacatures**

Ondanks onzekerheden ten gevolge van bijvoorbeeld Veerkrachtig Bestuur, de ontwikkelingen binnen het sociaal domein en het feit dat op diverse plekken in de organisatie sprake is van tijdelijke financiering worden vrijvallende functies zoveel als mogelijk vast ingevuld. Daar waar de omvang van het tijdelijke (ingehuurde) personeel in verhouding tot het eigen personeel uit evenwicht dreigt te raken wordt die verhouding met het oog op de continuïteit van de bedrijfsvoering aangepast, door het aannemen van vast personeel.

## 1.5 Financieel perspectief

De begroting 2019 laat op organisatieniveau een beeld zien van lastenstijging. Deze stijging komt uit op een toename van de gemeentelijke bijdragen van € 1.370.000 voor 2019. Met name de loonontwikkeling is debet aan deze toename. Vanaf 2019 is voor de loonontwikkeling rekening gehouden met een index van 2,7 %. De indexering van de prijzen heeft een structureel gevolg van circa € 90.000 per jaar.

Voor 2018 is een bijstelling van de loonontwikkeling noodzakelijk. In de primitieve begroting werd rekening gehouden met een stijging van 1,4 % van de lonen. Inmiddels is duidelijk dat de feitelijke ontwikkeling uitkomt op 3,25 %. Voor 2018 zijn naast de loonontwikkeling enkele onontkoombare initiatieven voorgesteld. Daardoor ontstaat een totaalbeeld waarin de gemeentelijke bijdragen in 2018 met € 654.000 toenemen. In hoofdstuk vijf worden de financiële consequenties voor de bijdragen van de deelnemende gemeenten vermeld.

## 1.6 Begroting naar taakvelden BBV

Ter voldoening aan de geldende voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording, is een bijlage toegevoegd aan dit begrotingsvoorstel, waarin de begroting wordt gepresenteerd op basis van een indeling naar Taakvelden, conform het BBV. Naast het voldoen aan de voorgeschreven inrichting van de begroting is daarmee ook beoogd om de informatievoorziening aan gemeenten zo goed als mogelijk te laten aansluiten bij de behoeften die vanuit gemeenten bestaat.

### 2.1 Algemene uitgangspunten

Het vertrekpunt voor de financiële begroting is “ongewijzigd beleid”. Dat wil zeggen dat het gevoerde beleid voor de komende jaren doorgetrokken wordt en dat de budgettaire gevolgen van in het verleden genomen beslissingen in de meerjarenraming zijn verdisconteerd. Voor een aantal externe factoren zoals rente- en prijsontwikkeling wordt voorgesteld om aannames te bepalen. Ook is van belang om de verdeelsleutels van de kosten vast te stellen.

De wijziging van het BBV gaat voor de GRSK in op 1 januari 2018. Dit houdt onder andere in dat de voorschriften voor de inrichting van de administratie wijzigen. De begroting wordt vanaf 2018 ook gepresenteerd met een verdeling naar taakvelden conform het BBV.

#### Opstelling van het jaarplan 2019

Het jaarplan voor de Samenwerking Kempengemeenten ontstaat door bundeling van de jaarplannen van de zes afdelingen: Staf, P&O, SSC, ISD, Jeugdhulp en VTH. Deze afdelingsplannen worden opgesteld aan de hand van de indeling in de zogenaamde drie W-vragen. Dit zijn:

- Wat willen we bereiken?
- Wat gaan we daar voor doen?
- Wat mag het kosten?

De voorstellen van de afdelingsplannen worden door het management opgesteld. Daarin staan de concrete voornemens voor het dienstjaar en voor het meerjarenperspectief. Nieuwe ontwikkelingen van afdelingen worden, voor zover als mogelijk, als voornemen benoemd.

### 2.2 Begrotingswijziging 2018

In de procedure tot vaststelling begroting 2019 en meerjarenraming 2020 -2022 is ook een begrotingswijziging 2018 opgenomen. De primitieve begroting 2018 werd reeds vastgesteld in juni 2017. Halverwege het jaar 2019 is er nog een mogelijkheid om een begrotingswijziging over 2018 te verwerken. Deze begrotingswijziging stelt de SK in staat om actuele inzichten en omstandigheden te verwerken in de begroting. Door opname in de begroting ontstaat autorisatie van het Dagelijks Bestuur tot het (laten) doen van uitgaven voor vermelde doelen.

### 2.3 Financiële Uitgangspunten

#### Rente

De wijziging van het BBV is aanleiding geweest om vanaf 2017 voor de rente een nieuw uitgangspunt te bepalen dat in overeenstemming is met de nieuwe wetgeving. Daarom wordt voorgesteld om de rente die begroot wordt voor aangetrokken leningen, uit te drukken als een percentage van de waarde van materiële vaste activa per 1 januari 2019. Dit percentage is voor 2019 en verder berekend op 0,6 %. Op deze wijze is, conform het advies van de commissie BBV, niet langer sprake van berekende rente.

#### Loon- en prijsstijgingen

Voor de begroting van 2018 werd voor de loonkosten rekening gehouden met een stijging van 1,4 %. In het voorstel tot begrotingswijziging 2018 wordt de vastgestelde cao-ontwikkeling opgenomen. Dat houdt in een loonstijging van 3,25 % in 2018.

Voor 2019 wordt uitgegaan van een stijging van de lonen met 2,7 %. Dit percentage is ontleend aan de Macro Economische Verkenning 2018.<sup>2</sup>

<sup>2</sup> Macro Economische Verkenning 2018 (bijlage 12). Dit uitgangspunt wordt ook gehanteerd door vier verbonden partijen (MRE, Odzob GGD en Veiligheidsregio) in de regio Eindhoven.

De verwachte kosten van formatie worden berekend op basis van een opgave door de afdeling P&O, waarin per afdeling en per medewerker de loonkosten worden berekend. Voor openstaande vacatures wordt ook uitgegaan van het maximum van de schaal.

Voor de verwachte prijsontwikkeling wordt voorgesteld om voor het jaar 2019 uit te gaan van een prijsstijging van 1,4 %. Basis voor deze aanname is de prijsontwikkeling, die door het Centraal Plan Bureau wordt gepubliceerd. (Macro Economische Verkenning 2018). Voor de meerjarenraming wordt uitgegaan van constante lonen en prijzen op basis van het jaar 2019.

### **Resultaat meerjarenraming**

De meerjarenraming geeft een beeld van te verwachten saldi voor de komende jaren bij doortrekking van het bestaande beleid en doorvoeren van nieuwe ontwikkelingen. De berekening van bijdragen van gemeenten gebeurt zodanig dat volledige dekking van lasten wordt bereikt.

### **Onvoorzien**

Uitgangspunt voor het opstellen van de begroting 2019 is het constant houden van de bedragen die voor onvoorziene lasten worden opgenomen.

## **2.4 Kostenverdeling per afdeling**

Voor de verdeling van de kosten werden in het verleden per afdeling afspraken gemaakt. Voor enkele afdelingen worden wijzigingen voorgesteld. Onderstaand zijn de voorstellen per afdeling verwoord.

### **Afdeling Staf**

De kosten van de afdeling Staf worden omgeslagen over de vijf andere afdelingen. Onderstaande verdeling is op basis van de verhouding in lastentotalen van de afdelingen met afronding van de uitkomsten daarvan (jaar 2019). Op deze wijze is de bestaande systematiek van doorbelasting binnen de SK uitgewerkt en toegepast op alle afdelingen. Over de verdeling van deze kosten wordt, in verband met de BTW, een afspraak gemaakt met de Belastingdienst. De volgende verdeling wordt voorlopig gehanteerd onder voorbehoud van accordering door de Belastingdienst.

- 5 % van de Stafkosten worden doorbelast aan P&O
- 13 % van de Stafkosten worden doorbelast aan afdeling Jeugdhulp
- 27 % van de Stafkosten worden doorbelast aan ISD
- 38 % van de Stafkosten worden doorbelast aan SSC
- 17 % van de Stafkosten worden doorbelast aan VTH

Voor de versterking van de organisatie zijn vorig jaar incidentele budgetten begroot tot en met 2020. Dit wordt vooralsnog ongewijzigd overgenomen in de begroting 2019. Verwacht wordt dat komend jaar meer duidelijkheid gaat ontstaan over de ontwikkeling van de GRSK op de middellange termijn.

### **Inwoneraantallen**

Bij de berekening van de gemeentelijke bijdragen wordt in een aantal gevallen de berekening gebaseerd op de verhouding in inwoneraantallen. Met ingang van 2018 wordt de verhouding in inwoneraantallen bepaald als een driejaarlijks voortschrijdend gemiddelde. In verband met de beschikbaarheid van definitieve cijfers van het CBS, wordt het gemiddelde berekend over de jaren t-2, t-3 en t-4. Voor de begroting van 2019 betekent dat het gemiddelde inwoneraantal op 1 januari 2017, 2016 en 2015.

Dit aantal wordt ook toegepast bij de opstelling van de meerjarenraming 2020-2022.

Waar verdeelsleutels gebaseerd zijn op inwoneraantallen, wordt op basis van opgave door CBS, uitgegaan van de volgende inwoneraantallen.<sup>3</sup>

---

<sup>3</sup> <http://statline.cbs.nl/StatWeb/publication/>



**Tabel inwoneraantallen op peildatum**

Aantal inwoners	1 januari 2015	1 januari 2016	1 januari 2017	3-jaarlijks voortschrijdend gemiddelde
Bergeijk	18.209	18.253	18.342	18.268
Bladel	19.869	19.966	20.063	19.966
Eersel	18.347	18.551	18.554	18.484
Oirschot	18.079	18.199	18.499	18.259
Reusel-De Mierden	12.774	12.811	12.908	12.831
Totaal	87.278	87.780	88.366	87.808

**Afdeling P&O**

De verdeling van de kosten van de afdeling P&O vindt plaats op basis van het aantal fte van de deelnemende gemeenten en het aantal fte van ISD, Jeugdhulp, VTH en SSC. Voor de berekening van de gemeentelijke bijdragen voor P&O wordt het aantal Fte op 1 januari t-1 gehanteerd. Voor de begroting 2019 is dit 1 januari 2018.

**Tabel vastgestelde formatieomvang**

Aantal fte per peildatum	1 januari 2017	1 januari 2018
Gemeente Bladel	77,36	73,14
Gemeente Eersel	79,18	77,31
Gemeente Oirschot	87,63	85,45
Gemeente Reusel-De Mierden	77,62	74,60
SSC De Kempen	36,33	36,33
ISD De Kempen	55,29	57,67
Jeugdzorg De Kempen	4,38	5,30
Afdeling VTH	43,04	44,82
	460,83	454,62

**Afdeling SSC**

De kosten van SSC worden op basis van de volgende sleutels verdeeld over de deelnemende gemeenten en over de afdelingen van de GRSK.

- kosten van hardware : aantal werkstations
- kosten van software : aantal gebruikersaccountants
- apparaatskosten : aantal inwoners

Om in de begroting en meerjarenraming voor 2021 uit te kunnen gaan van actuele waarden van de verdeelsleutels worden de aantallen per 1 januari 2018 gehanteerd voor het aantal werkstations en accounts. Afdeling SSC stelt in januari 2018 in overleg met deelnemers uit de samenwerking, de aantallen vast waarop de kostenverdeling wordt gebaseerd.

SSC	Werkstations Per 1-1-2017	Werkstations Per 1-1-2018	Gebruikersaccounts Per 1-1-2017	Gebruikersaccounts Per 1-1-2018
Bergeijk	121	121	112	108
Bladel	126	129	123	117
Eersel	108	119	159	121
Oirschot	120	141	140	160
Reusel-De Mierden	116	120	124	112
ISD	63	74	106	73
P&O	15	14	12	11
Jeugdhulp	4	9	48	57
VTH	55	56	64	64
Totaal	728	783	888	823

Voor het begroten van de kapitaallasten wordt voorgesteld om met ingang van 2018 geen kapitaallastenplafond met stelpost meer op te nemen. De ervaring heeft geleerd dat deze post gemist kan worden.

Voor de uurtarieven die door het SSC worden gehanteerd bij de doorbelasting van aanvullende dienstverlening wordt voorgesteld om ten opzichte van voorgaande jaren geen wijzigingen door te voeren.

### Uurtarieven SSC

Jaarlijks stelt de directie de tarieven vast die door het SSC worden gehanteerd bij de doorbelasting van aanvullende dienstverlening op vraag van deelnemende gemeenten. Ook ingeval van dienstverlening aan derden worden deze tarieven gehanteerd. Deze tarieven zijn kostendekkend. Vanaf de vaststelling van de begroting gelden onderstaande tarieven.

Functie	Uurtarief 2019
Projectleider	€ 90
Beheerder	€ 75
Ondersteuner	€ 58
1-mans meetploeg	€ 84
2-mans meetploeg	€ 111
Meet assistent	€ 52
Landmeetkundige	€ 69

### Afdeling ISD

In de begroting 2018 werd opgenomen, dat voor de verdeling van de kosten van de afdeling ISD een actualisatie van de verdeelsleutel wordt voorgesteld. Aanleiding daarvoor was de constatering dat wijzigingen in taken en in werkwijzen van de ISD sinds 2009 zodanig waren, dat de afspraak over kostenverdeling niet langer uitwerking gaf aan de vastgestelde uitgangspunten. In de werkgroep financiën zijn verschillende scenario's besproken. Daaruit is het volgende voorstel voortgekomen.<sup>4</sup> Met ingang van 2018 worden de directe loonkosten (zowel vast personeel als inhuur) gesplitst in:

- A. loonkosten uitvoering Participatiewet
- B. loonkosten uitvoering Wmo
- C. loonkosten Schuldhulpverlening
- D. Doorbelasting Backoffice Jeugdhulp
- E. loonkosten overhead

### Verdeelsleutel

- A. Loonkosten Participatie: verdeling op basis van het aantal uitkeringsgerechtigden. Berekend wordt het 3- jarig voortschrijdend gemiddelde, per ultimo t-2; t-3; en t-4.  
De kosten van de bestuursopdracht worden vanaf 2019 opgenomen onder Participatie.
- B. Loonkosten WMO op basis van het gemiddeld aantal aanvragen in de jaren t-2; t-3 en t-4.  
De gemeente Eersel en Reusel-de Mierden uitgezonderd; deze gemeenten hebben ervoor gekozen om de uitvoering tot en met de controle op de levering van de voorziening binnen het werkproces van de Wmo, te laten geschieden door zorgconsulenten die in dienst zijn van de gemeente zelf.
- C. Schuldhulpverlening op basis van de verhouding in het gemiddeld aantal aanvragen in de jaren t-2; t-3 en t-4.
- D. Voor uitvoering van de Backoffice Jeugdhulp wordt, op basis van een calculatie, een vast bedrag opgenomen van € 310.000. Dit bedrag – dat doorbelast wordt naar de afdeling Jeugdhulp - wordt jaarlijks geactualiseerd. De bijdrage in de kosten van de gemeente Oirschot wordt vastgelegd in een nieuwe dienstverleningsovereenkomst.

<sup>4</sup> De werkgroep financiën heeft unaniem geadviseerd om de nieuwe uitgangspunten voor de kostenverdeling toe te passen met ingang van 2018.

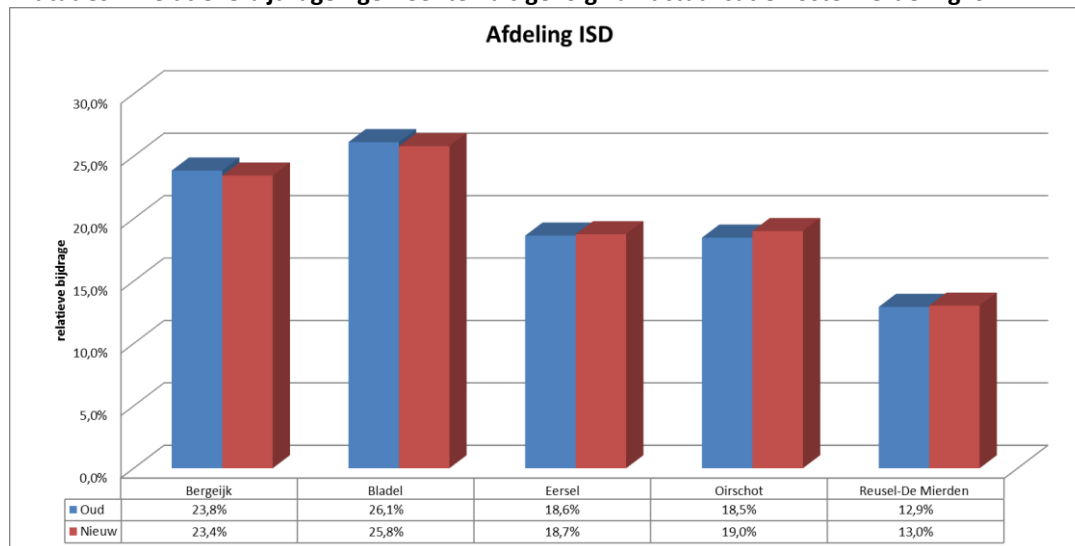
- E. Overhead (betreft management, Bedrijfsvoering en Beleid/Kwaliteit) op basis van de verhouding in aantal inwoners. Ook de overige kosten (huisvesting, kantoorbenodigdheden, overige personeelskosten e.d.) worden verdeeld op basis van de verhouding in het aantal inwoners.

De verdeling van de overige kosten vindt plaats op basis van de verhouding in inwoners van de deelnemende gemeenten (huisvesting, overige personeels- en organisatiekosten).

Voor de meerjarenraming wordt uitgegaan van een constante verdeelsleutel.

Onderstaand diagram brengt in beeld dat de financiële effecten van de nieuwe kostenverdeelsleutel marginaal zijn. In het advies om de nieuwe kostenverdeling vast te stellen is van overwegend belang, dat de nieuwe verdeling gebaseerd is op reële omstandigheden. Er wordt een vereenvoudiging van de kostenverdeling bereikt, die ook door de deelnemende gemeenten eenvoudig geïmplementeerd kan worden. Bij eventuele veranderingen in de kosten, bij de onderscheiden delen van dienstverlening, worden deze verdeeld op basis van de voorgestelde sleutel. Dit is met name van belang voor gemeenten die niet alle diensten van de ISD afnemen, bijvoorbeeld de inzet van formatie op WMO.

#### Mutaties in relatieve bijdragen gemeenten als gevolg van actualisatie kostenverdeling ISD



#### Inhuurtarieven van ISD de Kempen

Op verzoek van deelnemende gemeenten kan ISD de Kempen voorzien in maatwerk. Voor de uurtarieven die door het ISD worden gehanteerd bij de doorbelasting van aanvullende dienstverlening wordt voorgesteld om ten opzichte van voorgaande jaren geen wijzigingen door te voeren.

Functie	Uurtarief 2019
Projectleider	€ 95
Teammanager	€ 85
Beleidsmedewerker	€ 75
Juridisch medewerker	€ 75
Klantmanager	€ 55
Administratieve kracht	€ 45

## Afdeling Jeugdhulp

De kostenverdeling voor de afdeling Jeugdhulp vindt sinds 2017 plaats op basis van de verhouding van het aantal inwoners van deelnemende gemeenten. Oirschot is geen deelnemende gemeente in afdeling Jeugdhulp. Ook de kosten van deelname in regionale taken in het kader van "21voordejeugd" worden opgenomen in de begroting van afdeling Jeugdhulp. Daarmee worden deze lasten ook op basis van inwonersverhoudingen verdeeld.

## Afdeling Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving

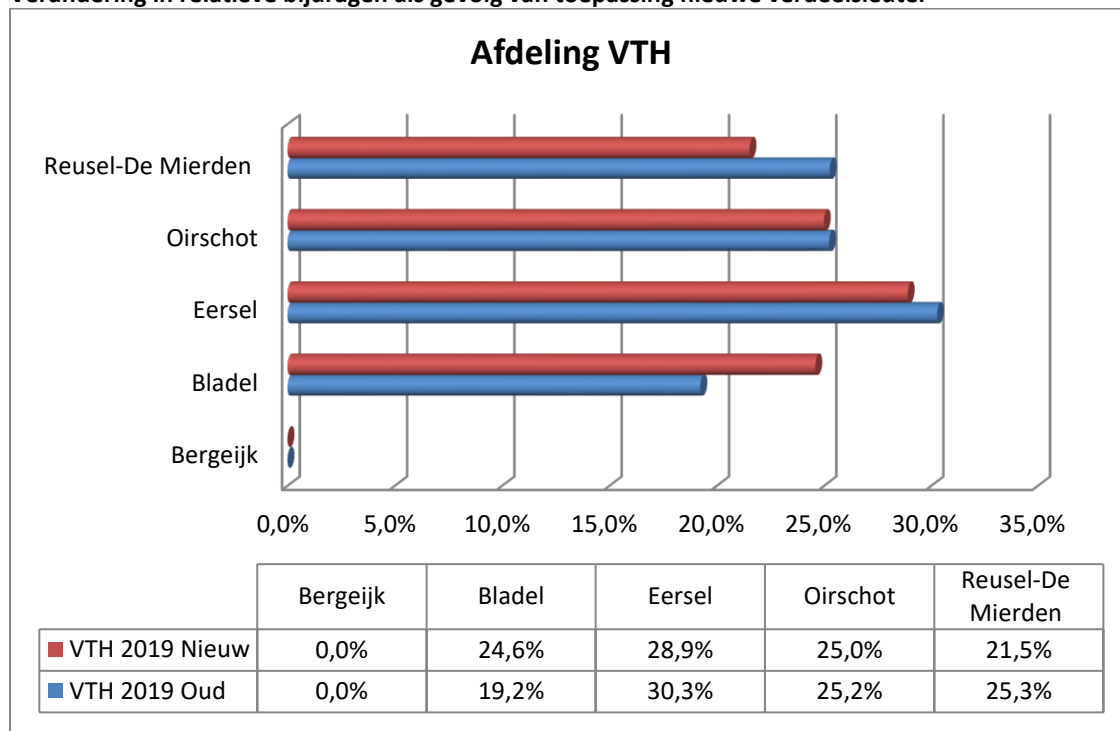
Bij het opstellen van de begroting 2019 werd tot nu toe de kostenverdeling voorlopig gebaseerd op inputverhoudingen bij de start van de afdeling <sup>5</sup> (scenario III), maar met de toevoeging dat conform eerdere afspraken, een begrotingswijziging 2019 wordt opgesteld in overeenstemming met het eerder afgesproken scenario II.

Kosten zullen vanaf 2019 als volgt onder de deelnemers worden verdeeld:

- Team Beleid & Juridisch op basis van verhouding in inwoneraantallen
- Voor de inzet op afval, intensieve veehouderij, milieu en duurzaamheid worden de kosten van 2,4 fte met een opslag voor overhead, verdeeld over drie gemeenten. Bladel neemt geen deel daarin.
- Team Toezicht & Handhaving op basis van de gevraagde inzet (met als ondergrens de input bij aanvang van de samenwerking per 1/4/2016).
- Team Vergunningen op basis van prijzen per product, waarbij op basis van drie voorgaande jaren het aantal af te nemen producten zal worden begroot. De prijs per product wordt bepaald op basis van de door VTH bijgehouden urenregistratie in TIM.

Voor afdeling VTH worden geen nieuwe initiatieven opgevoerd voor de Begroting 2019. Om die reden is het kostenniveau van de afdeling nu goed in beeld en kunnen de effecten van de nieuwe kostenverdeling worden gepresenteerd. In onderstaand diagram worden de verdelingseffecten in beeld gebracht. Daarin wordt zichtbaar dat de aangekondigde effecten bij de start daadwerkelijk gaan optreden in de kostenverdeling. Gemeente Bladel gaat een grotere bijdrage in de kosten leveren; gemeente Eersel en gemeente Reusel-De Mierden gaan minder bijdragen in de kosten. <sup>6</sup>

### Verandering in relatieve bijdragen als gevolg van toepassing nieuwe verdeelsleutel



Gemeente Bergeijk neemt geen deel in de afdeling VTH.

<sup>5</sup> Dit werd in de businesscase VTH aangeduid als "scenario III".

<sup>6</sup> De uitwerking van de nieuwe kostenverdeling is conform het advies van de werkgroep financiën.

**Tarieven meerwerk**

Afdeling VTH kan op verzoek van deelnemende gemeenten voorzien in maatwerk. Daarbij worden vanaf 2019 onderstaande tarieven gehanteerd.

**Tabel uurtarieven VTH**

Functie	Uurtarief 2019
Medewerker team Toezicht en Handhaving	€ 52,50
Medewerker team Vergunningen	€ 56,50
Medewerker team Beleid/Juridisch	€ 62,50

Wanneer een externe medewerker moet worden ingehuurd wordt het tarief met 20% (excl. BTW) verhoogd.



### **3.1 Afdeling Staf**

#### **Inleiding**

De stafafdeling vult haar rol in als ondersteuner voor de organisatie SK. Deze ondersteuning bestaat uit secretariaat van bestuur en directie, Planning & Control en uitvoering van financieel administratieve taken. De Begroting, Tussentijdse Rapportage en de Rekening worden, in nauwe samenwerking met de afdelingen van de SK en de deelnemende gemeenten, door de Staf opgesteld.

#### **Wat willen we bereiken?**

Het professionaliseren van de ondersteuning door de stafafdeling door uitbreiden van de kwaliteit en kwantiteit van de ondersteuning aan de diverse afdelingen binnen de SK en aan het bestuur en directie.

#### **Wat gaan we daar voor doen?**

Uitvoeren van de reguliere taken, waarin begrepen is de ondersteuning door de ambtelijk secretaris, controller en medewerkers van de financiële administratie. Verder worden met gemeenten afspraken gemaakt over de wijze waarop voldaan gaat worden aan de voorschriften met betrekking tot informatiebeveiliging en archiefbeheer.

Daarnaast is er formatie beschikbaar t.b.v. verbetering administratieve organisatie en uitvoering van interne controles en ter verbetering van de kwaliteit van de P&C producten. Om in de gewenste kwaliteit te voorzien wordt een centraal contractbeheer opgezet en wordt het inkoopproces verbeterd. De daarvoor benodigde budgetten zijn door middel van budgetoverheveling beschikbaar voor 2018.

Met ingang van 2018 gelden nieuwe BBV-voorschriften voor de GRSK. In de presentatie van de begroting 2019 en begrotingswijziging 2018 is het effect van de nieuwe voorschriften zichtbaar zijn. Concreet houdt dit in dat in een afzonderlijke bijlage de begroting wordt gepresenteerd naar taakvelden, conform de voorschriften vanuit het BBV.

In 2018 wordt de interne controle op programmakosten opnieuw ingericht. In een samenwerking tussen Staf en ISD wordt een controleplan opgesteld, dat gebaseerd wordt op een risico-inventarisatie. De GRSK gaat daarbij gebruik maken van nieuwe modules van de applicatie Checkpoint. De toepassing van deze software wordt in de loop van het jaar verbreed naar alle afdelingen van de organisatie. Op deze wijze wordt de interne controle en de verbijzonderde interne controle op een hoger niveau gebracht. De kosten van de nieuwe applicatie worden op de begroting van afdeling SSC opgenomen.

#### **Informatie en gegevens**

In 2018 wordt de staf gaandeweg versterkt met control en toezichthoudende taken binnen het domein van het informatie- en gegevensbeheer. Die taken zijn structureel en strekken zich, in de vorm van een functionaris gegevensbescherming (FG), ook uit tot het toezicht op de toepassing van de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) binnen de gemeenten. Naast de taken in het kader van de AVG worden ook control-taken toegevoegd op het gebied van de informatiebeveiliging en het (digitale) archiefbeheer. De benoeming van een privacy officer (t.b.v. privacybescherming en informatiebeveiliging) wordt voorgesteld voor 2018. De functie van Functionaris Gegevensbescherming wordt voorlopig ingevuld, om de noodzakelijke voorbereidingen te treffen om te voldoen aan de wetgeving die in mei 2018 van kracht wordt.

#### **Organisatie**

De afdeling Staf zal in 2018 nauw betrokken zijn bij het project waarin de besluitvorming wordt voorbereid over de uitvoering van de Participatiewet en de Wet Sociale Werkvoorziening. De benodigde inzet wordt georganiseerd vanuit een "office van de secretaris". De kosten die daaruit voortkomen zijn nog onbekend en worden daarom als PM opgenomen in de begroting.

#### **Communicatie**

De taken op het gebied van communicatie worden niet vanuit de SK ingevuld. Voor expertise op dit vlak is de SK afhankelijk van de deelnemende gemeenten. In de praktijk blijkt dat op het gebied van de communicatie het

voor gemeenten lastig is expertise en capaciteit voor de SK vrij te maken. Gemeenten beschikken zelf over beperkte capaciteit om invulling te geven aan de hiervoor genoemde afspraak.

De SK voert veel taken voor de gemeenten uit. Taken die – direct of indirect - voor de inwoners van de Kempenregio van belang zijn. Het actief informeren van de burgers als er bijvoorbeeld wijzigingen zijn in procedures of wet- en regelgeving is van belang. Daarnaast wordt van de SK verwacht dat de gemeenten actief geïnformeerd worden over ontwikkelingen en dient de SK, op verschillende manieren en momenten, verantwoording af te leggen.

Ook binnen de SK zijn er diverse opgaven op het gebied van de communicatie. Het onderhouden en beheren van de website "Samenwerking Kempengemeenten" heeft tot op heden niet optimaal kunnen zijn. De potentiële toegevoegde waarde van een actuele website "Samenwerking Kempengemeenten" is evident. Daarnaast is de intranet omgeving binnen de GRSK een optelsom van diverse losstaande intranet omgevingen. Daarom wordt in de loop van 2018 een bestuursvoorstel opgesteld om de web-infrastructuur van de organisatie structureel op niveau te brengen en te houden.

De Wet elektronische bekendmaking bevat een aantal voorschriften voor decentrale overheden op het gebied van de bekendmaking van algemeen verbindende voorschriften en de beschikbaarstelling van geconsolideerde (doorlopende) teksten van deze besluiten die gefaseerd in werking treden. Vanaf 1 januari 2017 is de wet ook van toepassing op gemeenschappelijke regelingen. Het aanmaken van een eigen digitaal publicatiekanaal is verplicht. Vooralsnog wordt gesteund op deelnemende gemeenten m.b.t. kennis en uitvoering. Zonder aanvullende middelen kan ook in 2019 nog niet voorzien worden in het implementeren van de wet binnen de GRSK.

#### **Juridisch**

Er is een toename van de hoeveelheid en complexiteit van wet- en regelgeving en een voortzetting van het proces van juridificering. Er is sprake van steeds meer wetgeving, vormvereisten, en juridische vraagstukken als gevolg van decentralisatie van taken. Ook is de juridische complexiteit binnen de GRSK toegenomen door de toevoeging van VTH en ook door de verschillende juridische vormen waarin de GRSK en gemeenten zich tot elkaar verhouden (afwisselend delegatie/mandaat). Er is in toenemende mate juridische expertise nodig die doorgaans kan worden betrokken van de gemeenten. Soms zal echter specialistische juridische kennis nodig zijn of ontbreekt het eenvoudigweg aan capaciteit binnen de gemeenten.

De staf beschikt niet over juridische expertise en in die gevallen dat de gemeenten daarin niet kunnen voorzien zal deze incidenteel moeten worden aangetrokken. Voorstel is om het bestaande budget dat bij de afdeling Staf beschikbaar is voor doorontwikkeling van de organisatie, ook en met name aan te wenden voor het aantrekken van juridisch advies. Het bestaande budget bedraagt € 10.000.

#### **Budget voor flexibiliteit in de formatie**

Tot op heden werden de formatiekosten berekend door de afdeling P&O, op basis van de werkelijke inschaling van medewerkers. Voor vervangingskosten bij ziekte werd geen budget geraamd. Ook in 2017 is gebleken dat gevolg geven aan het uitgangspunt van reëel begroten met zich meebrengt dat er budget begroot dient te worden voor vervanging. Ook om andere redenen zoals bijvoorbeeld incidentele beloningen is enige flexibiliteit in het formatiebudget nodig. Navraag bij deelnemende gemeenten leert dat ook bij de Kempengemeenten flexibiliteit in het formatiebudget wordt begroot.

Bepaling van de omvang van een dergelijk budget is arbitrair. Voorgesteld wordt om met ingang van 2019 een budget van € 78.000 flexibel formatiebudget beschikbaar te stellen als. Dit komt overeen met afgerond 0,8 procent van de formatiekosten. Dit percentage is aanmerkelijk lager dan een normaal verzuimpercentage. Om die reden blijft het risico van vervangingskosten bij ziekte opgenomen worden in de risicoparaagraaf. Vooralsnog wordt het budget bij de afdeling Staf begroot, omdat op voorhand niet bekend is bij welke afdeling de flexibiliteit nodig gaat zijn.

#### **Administratie**

De formatie van de administratie wordt met 0,2 fte verhoogd, vanaf 1 januari 2018. Dit betreft een verschuiving van formatie van afdeling ISD naar de Staf, als gevolg van herschikking van administratieve taken. Voor de deelnemende gemeenten heeft dit geen financieel effect.

## Belastingen

De staf gaat in 2018 met de Belastingdienst in overleg, om te komen tot zogenaamd "Horizontaal toezicht". Omdat te bereiken wordt de BTW-situatie voor de onderscheiden afdelingen van de SK in kaart gebracht. Dat geldt ook voor de vennootschapsbelasting.

## Wat mag het kosten?

Afdeling Staf	€	Rekening	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
		2016	2017	2018		2018	2019		2019	2020	2021	2022
<b>LASTEN</b>												
Loonkosten / sociale lasten		245.958	403.315	278.263	33.457	311.720	278.263	43.906	322.169	322.169	322.169	322.169
Tijdelijke formatie-uitbreiding t.m. 2020	*			235.248	9.265	244.513	235.248	15.867	251.115	251.115	0	0
Inhuur externen	*	32.000	8.000	0	0							
Overige personeelskosten		3.455	10.408	10.408	0	10.408	10.408	0	10.408	10.408	10.408	10.408
Huisvestingskosten		2.191	10.000	10.000	-64	9.936	10.000	74	10.074	10.074	10.074	10.074
Overige organisatiekosten		6.064	5.750	5.750	0	5.750	5.750	1.500	7.250	7.250	7.250	7.250
Verzekeringen		2.897	3.500	3.500	0	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500	3.500
Medezeggenschap												
Ondernemingsraad GRSK		8.827	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	15.000
Ondernemingsraad platform		4.698	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	4.000
Accountants- en advieskosten		59.280	45.000	45.000	0	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000	45.000
Financieringskosten												
Rente leningen BNG		18.213	14.375	12.800	-10.084	2.716	5.921	-3.113	2.807	1.633	3.326	5.564
Werkkostenregeling: Eindheffing alle afd SK		16.130	18.000	18.000	0	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000	18.000
Inhuur advies (i.h.b. Juridisch)		5.877	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Nieuwe ontwikkelingen												
Businesscase informatiebeveiliging	*		10.000									
Formatie Functionaris Gegevensbescherming	*			0	0	0	0	80.000	80.000	80.000	0	0
Formatie informatiebeveiliging (0,55 fte inhuur)	*		32.500	65.910	0	65.910	65.910	-65.910	0	0	0	0
Formatie Privacy officer 1/2 fte	*		0	0	27.000	27.000	0	27.000	27.000	27.000	0	0
Formatie contractbeheer	*		0	30.420	0	30.420	30.420	0	30.420	30.420	0	0
Formatie communicatie							0	0	0	0	0	0
Flexibel budget formatie	*						0	78.000	78.000	78.000	0	0
Voorbereidingskosten PW WSW	PM											
Overgehevelde budgetten uit 2017												
Contractbeheer opzetten	*		50.000	0	50.000	50.000						
Project herinrichten inkoopproces	*		20.000	0	20.000	20.000						
Onvoorzien		4.577	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Berekende rentelasten		-55.233										
<b>Totaal lasten</b>		<b>354.934</b>	<b>664.848</b>	<b>749.299</b>	<b>129.574</b>	<b>878.873</b>	<b>742.420</b>	<b>177.324</b>	<b>919.743</b>	<b>918.569</b>	<b>453.728</b>	<b>455.966</b>
<b>BATEN</b>												
Budgetoverheveling 2017	*				70.000	70.000						
Baten van derden												
Overige baten		232				0						
Doorbelasting afdelingen												
Afdeling P&O		29.895	33.242	37.465	2.979	40.444	37.121	8.866	45.987	45.928	22.686	22.798
Afdeling SSC		149.472	265.939	299.720	23.829	323.549	296.968	52.535	349.502	349.056	172.417	173.267
Afdeling ISD		74.737	159.563	179.832	14.298	194.129	178.181	70.150	248.331	248.014	122.507	123.111
Afdeling Jeugdhulp		44.842	86.430	97.409	7.745	105.153	96.515	23.052	119.567	119.414	58.985	59.276
Afdeling VTH		28.943	119.673	134.874	10.723	145.597	133.636	22.721	156.356	156.157	77.134	77.514
<b>Totaal doorbelasting Staf</b>		<b>327.889</b>	<b>664.848</b>	<b>749.299</b>	<b>59.574</b>	<b>808.873</b>	<b>742.420</b>	<b>177.324</b>	<b>919.743</b>	<b>918.569</b>	<b>453.728</b>	<b>455.966</b>
<b>Totaal baten</b>		<b>327.889</b>	<b>664.848</b>	<b>749.299</b>	<b>129.574</b>	<b>878.873</b>	<b>742.420</b>	<b>177.324</b>	<b>919.743</b>	<b>918.569</b>	<b>453.728</b>	<b>455.966</b>
<b>Saldo lasten en baten</b>				<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gerealiseerde resultaat</b>		<b>-26.811</b>										

\* := incidentele last / baat

### Toelichting wijzigingen 2018

Budgetoverheveling t.b.v. opzetten contractbeheer en herinrichten inkoopproces is reeds door AB besloten in december 2017.



## 3.2 Afdeling Personeel en Organisatie

### Inleiding

De afdeling P&O verricht diensten voor vier gemeenten (Bladel, Eersel, Oirschot, Reusel-De Mierden), de organisatie SK en BIZOB. P&O is verantwoordelijk voor de salarisadministratie, de vorming en beheer van dossiers, het personeels- en organisatiebeleid en de uitvoering daarvan. Daarnaast adviseert de afdeling P&O de organisaties op het gebied van personeel en organisatie.

### Ontwikkelingen

De looptijd van de huidige CAO is van 1 mei 2017 tot 1 januari 2019. Er is sprake van een beleidsarme cao. Op dit moment is nog niet te voorzien welke afspraken gemaakt worden in de nieuwe CAO.

Het besluit rondom de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA) wordt verder uitgewerkt. In 2019 zal P&O hier inzet op moeten plegen. Afhankelijk van eventuele overgangsbepalingen kunnen er financiële consequenties ontstaan.

Op het terrein van beheer zal het E-HRM systeem verder ontwikkeld moeten worden. Centric biedt vanaf 2018 het product Motion aan als vervanger. Dit programma is compatible voor smartphones en tablets. Voor de overgang naar Motion zal rekening moeten worden gehouden met kosten voor de implementatie.

### Wat willen we bereiken?

P&O levert kwalitatief uitstekende dienstverlening aan de deelnemende gemeenten, Bizob en aan de GRSK. Daarnaast levert P&O haar eigen bijdrage aan de ontwikkeling van een moderne en dienstverlenende werkorganisatie door uitvoering te geven aan modern HRM-beleid.

### Wat gaat P&O daar voor doen?

In 2018 en verder zijn garantiebanen een vast onderdeel van onze organisaties. De kosten voor deze functies dienen opgenomen te worden in de diverse begrotingen en dus ook bij de SK. Hierbij dient aangetekend te worden dat is gebleken dat het realiseren van garantiebanen bij de SK een uitdaging is. De SK heeft mogelijk geen werkzaamheden die passen bij de mensen die, conform de daarvoor gestelde regels, in aanmerking komen voor een garantiebaan. De SK blijft zich inspannen om invulling te geven aan deze opdracht. Financiële dekking is overigens niet voorzien.

Ontwikkeling en inzetbaarheid van medewerkers is een steeds belangrijker thema. Duurzame inzetbaarheid is een individuele aangelegenheid, maar de uitkomsten ervan leveren een grote bijdrage aan de prestaties van een organisatie. Een duurzaam inzetbare medewerker is vitaal, productief en gemotiveerd, een werkend leven lang. De medewerker blijft zich ontwikkelen, zodat hij kan meebewegen met verandering en langer kan doorwerken. Daardoor is de medewerker gelukkig in zijn/haar werk en voegt zowel nu als in de toekomst waarde toe.

Duurzame inzetbaarheid vraagt niet per se om nieuw beleid. Het gaat om het slim combineren en wellicht aanscherpen van bestaande HR-instrumenten. De nadruk ligt op het realiseren van verandering en beweging. Het aangaan van het gesprek tussen en met medewerker is daarbij het startpunt zodat zoveel als mogelijk maatwerk kan worden geleverd. De focus bij duurzame inzetbaarheid kan daarbij ook per organisatie verschillen: Soms ligt de nadruk op vitaliteit, soms op het opleiden van medewerkers en soms zelfs op het eerst op orde krijgen van het verzuim. Het is van belang om per organisatie de doelstellingen te definiëren. Een Strategische Personeels Planning kan hierbij helpen. Het ingezette traject in 2018 zal in 2019 verder worden vormgegeven.

HR instrumenten zullen verder worden uitgewerkt, worden ontwikkeld en worden geïmplementeerd in de diverse organisaties, naar gelang de behoeften en passend binnen de dienstverlening.

Er worden steeds minder Arboproducten rechtstreeks ingezet vanuit de Arbodienst. De keuze om dit los te laten geeft meer flexibiliteit en zal naar verwachting goedkoper zijn. Het huidige Arbo contract loopt tot 1 januari 2020. In 2019 zal inzet vanuit P&O gevraagd worden voor de aanbesteding en implementatie van een nieuw contract.

Het inzetten van tijdelijk personeel is regionaal aanbesteed via een MSP constructie. (Managed Service Provider) Alle inhuur van personeel is gecentraliseerd en verloopt nu via deze MSP. Medio maart 2018 heeft de eerste evaluatie plaatsgevonden. De SK is niet tevreden over deze constructie. Afhankelijk van de resultaten van de ingebrachte verbeterpunten voor Yacht wordt besloten of het contract in 2019 wordt voortgezet.

### **Organisatie en formatie**

De inrichting van de beleidsvelden van de afdeling P&O is gebaseerd op zoveel mogelijk uniform inrichten voor de aangesloten gemeenten en de SK. Afhankelijk van de keuzes die hierin mogelijk gemaakt worden past dit binnen de huidige formatie van P&O beleid en uitvoering. Op dit moment is de formatie passend met een kleine marge voor extra taken. De formatie voor organisatieadvies is niet volledig ingevuld omdat de afdeling ruimte wil bieden voor inhuur op zeer specifieke ontwikkelonderwerpen. Mocht er gekozen worden voor meer differentiatie en dus meer uitzonderingen en maatwerk, dan zal de formatie daarvoor te krap zijn.

Van belang is dat gemeenten en de SK een gedeeld beeld hebben welke diensten P&O standaard aanbiedt en welke diensten op verzoek van gemeenten (maatwerk). De coördinator P&O is hiervoor het eerste aanspreekpunt voor de directeuren en blijft hierover met hen in gesprek.

De afdeling P&O is tot 2017 aangestuurd door een afdelingsmanager. Omdat besloten is tot het aanstellen van een directeur GRSK tot 1 januari 2021 kan ook in 2019 volstaan worden met het aansturen van het P&O team door een coördinator.

### **Samenwerking met Schakel**

Vanuit P&O is het voorstel om het contract van Schakel B.V. met ingang van 1 februari 2018 voor twee jaar te verlengen. De kosten bedragen € 10.000 per jaar. Voor dit bedrag kunnen alle Kempen-organisaties gebruik maken van de diensten die Schakel B.V. biedt.

De afgelopen jaren heeft de meerwaarde van deelname aan Schakel zich bewezen.

- De Kempenorganisaties maken o.a. op de volgende wijze gebruik van Schakel B.V.:
- Externe vacatures worden altijd uitgezet via Schakel B.V. en bereiken via deze weg direct 1200 mensen;
- Medewerkers die vastlopen in hun werk worden in verbinding gebracht met Schakel B.V. om bijvoorbeeld kennis te maken met andere organisaties, deel te nemen aan kennisbijeenkomsten of het ontvangen van vacatures;
- Kennisbijeenkomsten en inspiratiesessies over beleidsonderwerpen

Het resultaat van de deelname aan Schakel is in cijfers moeilijk uit te drukken. Er zijn sollicitanten voor vacatures in aanmerking gekomen via Schakel B.V.. Ook hebben medewerkers die binnen de Kempen zochten naar een nieuwe functie een zogenaamd "duwtje in de rug" gekregen via Schakel B.V.. Vanuit P&O zijn diverse netwerken ontstaan en is kennis gedeeld over diverse onderwerpen. Onderwerpen die de komende jaren op de agenda van P&O staan zijn de krapte op de arbeidsmarkt en de duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Voor beide onderwerpen wil P&O actief gebruik maken van de mogelijkheden die Schakel B.V. biedt.

### **Verhoging budget voor Arbo dienstverlening**

De ervaring in de afgelopen jaren leert dat een hoger budget nodig is voor Arbodienstverlening dan eerder werd begroot. Voorstel is om het budget te verhogen met € 7.000 vanaf 2018.

De dienstverlening die P&O betreft van Centric vraagt een structureel hoger budget dan tot nu toe werd begroot. Dit komt enerzijds voort uit prijsverhogingen en anderzijds uit vernieuwingen in de betreffende software. Over de kosten van Centric is bij de aanbesteding een afspraak gemaakt met gemeente Bergeijk over een bijdrage van 20 % in deze kosten. Voorgesteld om het budget te verhogen met € 15.000, waarvan 20 % wordt verhaald op gemeente Bergeijk.

## Wat mag het kosten?

Afdeling P&O	€	Rekening	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
			2016	2017	2018		2018		2019	2020	2021	2022
<b>LASTEN</b>												
Loonkosten / sociale lasten		597.491	625.000	637.099	-595	636.504	637.099	19.886	656.985	656.985	713.485	713.485
Overige personeelskosten		30.359	40.918	40.918	0	40.918	40.918	0	40.918	40.918	40.918	40.918
Inhuur externen		112.613	60.000	21.000	0	21.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000	21.000
Huisvestingskosten		16.101	18.073	18.073	143	18.216	18.073	396	18.469	18.469	18.469	18.469
Overige organisatiekosten		14.727	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
Structurele lasten Centric salarissysteem		81.201	60.800	60.800	15.000	75.800	60.800	15.000	75.800	75.800	75.800	75.800
Doorbelastingen												
Doorbelasting Staf		29.895	33.242	37.465	2.979	40.444	37.121	8.866	45.987	45.928	22.686	22.798
Doorbelasting SSC		51.826	56.650	58.977	2.095	61.072	58.988	393	59.381	60.261	60.555	59.242
Uitbesteed werk												
HRM kennisstelsysteem RAP		13.189	12.000	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000
Bedrijfsgeneeskundige zorg alle afd. SK		7.445	8.000	8.000	7.000	15.000	8.000	7.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Schakel: Versterken mobiliteit *			10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	0	0
Kosten bezwaren personeel		1.612	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Onvoorzien		8.372	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Totaal lasten</b>		<b>964.831</b>	<b>933.183</b>	<b>902.832</b>	<b>36.622</b>	<b>939.454</b>	<b>902.499</b>	<b>64.041</b>	<b>966.540</b>	<b>957.361</b>	<b>990.913</b>	<b>989.712</b>
<b>BATEN</b>												
<b>Baten van derden</b>												
Verhaal kosten van bezwaren		1.612	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Dienstverlening aan Bergeijk (Centric)		10.134	10.134	10.134	3.000	13.134	10.134	3.000	13.134	13.134	13.134	13.134
Dienstverlening aan Bizob Oirschot		18.973	27.500	27.500	0	27.500	27.500	0	27.500	27.500	27.500	27.500
<b>Totaal Baten van derden</b>		<b>30.719</b>	<b>38.634</b>	<b>38.634</b>	<b>3.000</b>	<b>41.634</b>	<b>38.634</b>	<b>3.000</b>	<b>41.634</b>	<b>41.634</b>	<b>41.634</b>	<b>41.634</b>
<b>Bijdragen gemeenten en afdelingen</b>												
Gemeente Bladel		164.730	154.590	149.543	6.026	155.570	149.446	5.159	154.606	153.121	155.585	155.406
Gemeente Eersel		179.738	162.516	152.046	6.015	158.061	151.956	9.731	161.687	160.121	163.601	163.408
Gemeente Oirschot		190.861	176.506	167.016	6.606	173.621	166.928	10.348	177.276	175.546	180.118	179.901
Gemeente Reusel-De Mierden		143.680	139.856	146.154	5.730	151.884	146.093	6.617	152.710	151.202	156.233	156.039
SSC de Kempen		71.316	72.146	65.176	2.416	67.592	65.177	5.060	70.237	69.508	74.047	73.942
ISD de Kempen		93.758	100.723	99.191	3.677	102.867	99.192	12.302	111.494	110.337	117.541	117.375
Jeugdhulp		4.835	5.024	7.858	291	8.149	7.858	2.389	10.247	10.140	10.802	10.787
VTH		63.293	83.188	77.214	2.862	80.076	77.215	9.436	86.651	85.752	91.351	91.221
<b>Totaal</b>		<b>912.211</b>	<b>894.549</b>	<b>864.198</b>	<b>33.622</b>	<b>897.820</b>	<b>863.865</b>	<b>61.041</b>	<b>924.906</b>	<b>915.727</b>	<b>949.279</b>	<b>948.078</b>
<b>Totaal baten</b>		<b>942.930</b>	<b>933.183</b>	<b>902.832</b>	<b>36.622</b>	<b>939.454</b>	<b>902.499</b>	<b>64.041</b>	<b>966.540</b>	<b>957.361</b>	<b>990.913</b>	<b>989.712</b>
<b>Saldo lasten en baten</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gerealiseerde resultaat</b>		-21.901										

\* := incidentele last / baat

### Toelichting wijzigingen 2018

De wijziging in loonkosten wordt veroorzaakt door de cao-ontwikkeling en door invulling van vacatures.

### 3.3 Afdeling Shared Service Center

#### Inleiding

Het SSC de Kempen verzorgt voor de deelnemende gemeenten en de SK de ICT en levert landmeetkundige diensten alsmede een deel van het gegevensbeheer. Ook BIZOB en andere gemeenten zijn afnemer van diensten van het SSC. De ontwikkeling in technische mogelijkheden, in marktomstandigheden en in nieuwe wetgeving op landelijk niveau zorgen voor een voortdurende bron van dynamiek binnen het taakveld.

#### Wat wil het SSC bereiken?

SSC de Kempen wil een dienstencentrum zijn, dat op professionele wijze voorziet in informatiserings-, automatiserings-, en geo-gegevensbeheerdiensten. Daarnaast wil het SSC een informatiecentrum zijn op het gebied van geo- en vastgoedinformatie, zowel voor de deelnemende gemeenten als voor derden.

#### Wat gaat het SSC daarvoor doen?

Het SSC gaat in de planperiode:

- Voorzien in de afgesproken basis-dienstverlening, inclusief updates en uitbreiding applicatie portfolio
- Op natuurlijke momenten inzetten op harmonisatie van applicaties
- Voortzetten van de doorontwikkeling van de eigen organisatie
- Voorzien in maatwerk-dienstverlening op vraag van de deelnemers in de samenwerking of daarbuiten
- Binnen taakveld SSC bijdragen aan het versterken van informatiseringsbeleid

#### Ontwikkelingen

Wetgeving op gebied Informatieveiligheid en privacy

Informatieveiligheid, privacy en digitale weerbaarheid zijn aan elkaar gerelateerde onderwerpen waarbij zorgvuldig omgaan met informatie centraal staat. De Kempengemeenten en de SK hebben een proces in gang gezet om in mei 2018 te gaan voldoen aan de nieuwe regels die dan van kracht worden.

Belangrijke richtlijnen en wetgeving die in acht genomen moeten worden zijn Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten, Wet bescherming persoonsgegevens, Wet datalekken en Archiefwet. Vanuit de gemeenten is er behoefte aan regie, met name bij de processen rondom de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA). SSC zal die regierol gaan vervullen op de onderdelen die te maken hebben met haar taakvelden.

#### Wetgeving inzake BAG 2.0

BAG 2.0 (2020) gaat veranderingen met zich meebrengen in de registratie van gegevens. De volledige impact op de huidige processen, applicaties en koppelingen zoals naar de BGT en de WOZ is op dit moment nog niet bekend. Duidelijk is reeds dat er andere definities komen voor de geometrie in de BAG (wat wel en niet BAG is). De verwachting is dat vanaf 2020 extra middelen nodig zijn voor BAG 2.0.

#### Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet heeft ook gevolgen voor SSC. Deze ontwikkeling werd vorig jaar reeds gemeld in de Kadernota. Dit is primair voor de afdelingen VTH en de ruimtelijke afdelingen van de gemeenten een uitdaging, maar te verwachten is dat voor het informatiserings- en het automatiseringsaspect het SSC hierin zal faciliteren. Op dit moment is nog onzeker wanneer de nieuwe wet van kracht wordt. Er is een Kempenbrede projectgroep samengesteld waar ook vanuit het SSC aan wordt deelgenomen.

#### Plan-topografie

SSC verwacht dat in de komende jaren plan-topografie (voorlopig geometrie) opgenomen gaat worden in de BGT en vervolgens wordt gebruikt in de andere informatiesystemen. Dit betekent eventueel aanpassingen aan de BGT- applicatie of in ieder geval aan de beheerprocessen en afstemming met de gemeenten. De mogelijkheden die de nieuwe techniek gaat bieden worden benut.

#### Gemeentelijk Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI)

Gemeenten hebben VNG en KING in het kader van de Digitale Agenda 2020 (DA2020) de opdracht gegeven te werken aan meer collectiviteit op ICT-voorzieningen. De GGI creëert een veilige, samenhangende digitale infrastructuur waardoor data landelijk ontsloten kunnen worden. Het realiseren en gebruiken van het GGI is

een meerjarig proces dat kan worden aangehaakt aan enerzijds de wettelijke wijzigingen en anderzijds aan de lokale ontwikkelingen. Binnen de Kempen loopt de implementatie van GGI-govroom en staat IPv6 in de planning. Onderdeel van deze ontwikkelingen is het aanpassen van de bestaande infrastructuur aan de IPv6 standaarden in 2019. Hiervoor is een investering opgenomen van € 50.000. De overige onderdelen zullen in overleg met de gemeenten worden opgepakt.

#### **Wijzigingen in de informatisering en automatisering van de Kempengemeenten**

Nieuwe ontwikkelingen zijn *secured mail*, *Single Sign On (SSO)* en *Two-Factor Authenticatie*, die jaarlijks een ophoging van de IT-softwarekosten van € 30.000 als gevolg hebben en vragen een investering van € 60.000.

#### **Nieuwe functionaliteit op verzoek van afdelingen van de SK**

Nieuwe applicaties voor de afdelingen van de GRSK worden voorgesteld door de afdeling SSC. In het financiële overzicht zijn deze binnen de begroting van het SSC afzonderlijk vermeld. Deze nieuwe applicaties zijn onderstaand vermeld.

#### **Beheersing van processen en risico's (Voorstel van ISD en Staf)**

In 2018 wordt de interne controle op programmakosten ISD en Jeugdhulp opnieuw ingericht. In een samenwerking tussen Staf en ISD wordt een controleplan opgesteld, dat gebaseerd wordt op een risico-inventarisatie. De GRSK gaat daarbij vanaf 2018 gebruik maken van nieuwe modules van de applicatie Checkpoint. Voor SSC houdt dat in het aanbieden van de nieuwe applicatie die kosten met zich meebrengt. De structurele kosten worden begroot op € 10.000 per jaar.

#### **Wijziging aanlevering publicaties (Voorstel van afdeling VTH)**

De gemeenten moeten voldoen aan de wettelijke plicht tot elektronisch publiceren van besluiten. Het landelijke platform dat hiervoor wordt gebruikt heet DROP. Het gevolg hiervan is dat de afdeling VTH de publicaties van alle vergunningen niet meer als bulk kan aanleveren, maar dit per besluit moet doen. Om de publicaties (op jaarbasis ca. 2000) efficiënt en tijdig te kunnen blijven publiceren is een koppeling nodig tussen het programma SquitXO en DROP. Op deze wijze kunnen de publicaties rechtstreeks plaatsvinden. De afdeling moet hier mogelijk al in 2018 mee starten. Eenmalige kosten voor de aansluiting bedragen ca € 10.000. Vervolgens bedragen de jaarlijkse kosten per gemeente circa € 2.000.

#### **Inrichten portaal eDiensten voor ISD de Kempen**

In het regeerakkoord Rutte-II is de doelstelling opgenomen dat burgers en ondernemers hun zaken met de overheid in 2017 digitaal kunnen regelen. Digitalisering is daarbij niet het uiteindelijke doel, maar een belangrijk middel om betere dienstverlening aan burgers en ondernemers te kunnen leveren, zo mogelijk in combinatie met een hogere efficiëntie.

Alleen door hierbij de burger en het bedrijf centraal te stellen – dus met aandacht voor kwaliteit en direct contact tussen burgers, ondernemers en de overheid – kan de doelstelling gerealiseerd worden. De kosten die vanaf 2019 worden begroot bedragen 15.000 euro structureel.

#### **Organisatie en formatie**

##### **Third Party Mededeling**

Het primaire doel van de TPM is een onafhankelijk en deskundig oordeel te krijgen over de betrouwbaarheid van de geïmplementeerde beheersmaatregelen rondom de diensten die SSC levert. Daarnaast is een TPM een instrument om de afdeling verder te professionaliseren en processen te structureren en te verbeteren. In het lopende accountantscontract is de verstrekking van een TPM opgenomen. De kosten van de TPM maken deel uit van het nieuwe contract met de accountant waardoor niet langer accountantskosten moeten worden begroot bij SSC. Deze besparing bedraagt € 15.000.

SSC ziet door het aantrekken van de markt een opwaartse druk op de structurele kosten. Daarnaast zit de softwaremarkt in de transitie van aankopen van software (investering) naar jaarlijkse kosten voor het gebruik van programma's. Dit zal de komende jaren leiden tot een andere kostenverhouding tussen exploitatielasten en investeringen op de begroting van het SSC. Naast de zichtbare verschuiving in de kostenstructuur zijn er leveranciers die overgaan tot andere prijsmodellen. Dit leidt met name in het domein van geografische

informatievoorziening tot excessieve structurele prijsverhogingen. Actieve monitoring, nieuwe aanbestedingen en opleggen van de GIBIT-voorwaarden zijn maatregelen die het SSC inzet om dit risico te beperken.

Binnen het domein van de geografische informatievoorziening zijn er verschillende applicaties van eenzelfde leverancier die forse prijsstijgingen doorvoert. Wanneer er geen aanbesteding op deze applicaties wordt gestart zal die leiden tot een structurele verhoging van rond de 35.000 euro bij gelijkblijvende functionaliteit. Hierbij zijn de eenmalige kosten van installaties en updates niet meegenomen omdat deze nog niet inzichtelijk zijn. Dit risico wordt ook vermeld in de risicoparagraaf.

### **Investeringsen**

Technische infrastructuur (hardware en software)

In de periode 2018 - 2020 is een groot gedeelte van de hardware van de Kempengemeenten afgeschreven. Er breekt dan ook een logisch moment aan om de bestaande infrastructuur te herijken. Belangrijk element hierbij is de device onafhankelijkheid van de achterliggende infrastructuur.

Voor de vervanging van de kantoorautomatisering en serverlicenties doet zich de ontwikkeling die eerder is gemeld. Dat wil zeggen minder investeren en tegelijk hogere jaarlijkse lasten. Bij de kantoorautomatisering en serverlicenties worden de geraamde investeringen in 2018 van beide posten samen met € 400.000 naar beneden bijgesteld tot € 360.000. In het jaar 2020 kan de investering van € 250.000 in de exchange software komen te vervallen. Daar staat tegenover een jaarlijkse exploitatielast ontstaat van € 220.000 vanaf 2018.

In 2019 zijn investeringen in de software van € 590.000 begroot. Het betreft hier vooral nieuwe versies van bestaande software die aangepast worden in het kader van nieuwe wet- en regelgeving of het aflopen van de licenties.

Op het terrein van hardware staat er in 2019 vervanging begroot voor een bedrag van € 465.000. Het betreft apparatuur die zich dan aan het einde van de technische levensduur bevindt.

Naast de investeringen in de bestaande software en hardware zijn er investeringen opgenomen voor de vervanging van de voertuigen ten behoeve van het landmeten en infrastructuur Wifi voor een bedrag van € 255.000.

De verwachte investeringen in de Wifi-infrastructuur worden een jaar later gepland dan eerder werd voorgesteld, (van 2018 naar 2019) om meer duidelijkheid te hebben over de marktontwikkelingen op het gebied van mobiele data en vervangbaarheid van Wifi door deze technologie. Mogelijk brengt dit in 2018 hogere onderhoudskosten met zich mee.

Van de geplande vervanging van de werkplekken (beeldschermen en ThinClients) is na overleg met de gemeenten afgesproken dat in de eerste helft van 2018 gestart gaat worden met deze vervanging. Daarnaast dienen de investeringen in de serverlicenties een jaar naar voren geplaatst te worden (van 2019 naar 2018), aangezien deze een directe relatie hebben met de investeringen in de kantoorautomatisering.

Zoals in de tussentijdse rapportage 2017 gemeld gaat de aanbesteding van de vaste telefonie uitgevoerd worden in 2018. Opdracht aan het SSC is om dit binnen de begroting van het SSC op te vangen.

### **Ontwikkeling in kapitaallasten**

In de vastgestelde uitgangspunten voor de begroting is bepaald, om vanaf 2018 niet langer bij het SSC een stelpost kapitaallasten op te nemen. Aanleiding daarvoor is de ervaring dat in de afgelopen jaren daar geen beroep op werd gedaan. Tot nu toe werd in de begroting van het SSC gerekend met een plafond voor de kapitaallasten van € 1,12 miljoen. Naast het schrappen van de stelpost kapitaallasten is er een tweede reden om de begroting voor deze lasten aanmerkelijk te verlagen, ten opzichte van eerdere begrotingen. Uit actualisatie van het meerjareninvesteringsprogramma blijkt ook het effect van lagere investeringen in software en hogere jaarlijkse gebruikskosten.

### **Begrotingswijziging 2018**

De wereld van de ICT is kort cyclisch; de techniek van vandaag wordt bij wijze van spreken morgen weer verbeterd. Nieuwe wensen vanuit gemeenten en GRSK, maar ook ontwikkelingen vanuit de markt, techniek en beveiliging zorgen ervoor dat we in deze begroting ook nieuwe ontwikkelingen voorstellen. Bij het opstellen

van de begrotingswijziging 2018 wordt bezien welke IT-lasten vervallen, door het aflopen van contracten of doordat applicaties niet meer nodig zijn. Daardoor wordt in de eerste plaats binnen de eigen begroting gezocht naar dekking voor de nieuwe ontwikkelingen.

In de begroting zijn voor 2019 en verder zijn een aantal voorstellen opgenomen, die onderstaand worden toegelicht. Daarbij geldt dat vanuit deelnemende gemeenten of vanuit de afdelingen van de SK voorgesteld wordt om de gevraagde voorzieningen in 2018 beschikbaar te stellen. SSC heeft in de vastgestelde begroting geen budget voor de gevraagde nieuwe diensten.

Door de toenemende digitale wijze van werken neemt de behoefte aan opslagruimte jaarlijks enorm toe. Het blijkt dat halverwege de vervangingscyclus modernisering en uitbreiding van de bestaande hardware nodig is. Hiervoor is in 2018 een investering nodig van € 100.000.

#### **Beveiliging van mobiele devices**

Het vinden van informatie wordt een steeds grotere uitdaging. Informatie is overal aanwezig in verschillende vormen en op verschillende apparaten. Daarbij komen ook elementen als versiebeheer en verscheidenheid van gebruikers(groepen). Met name de combinatie tussen de aanwezigheid van informatie op verschillende apparaten buiten onze directe infrastructuur is dit vanuit informatiebeveiliging een aandachtspunt. Er zal geïnvesteerd dienen te worden in technische oplossingen om deze data te beschermen bij geval van vermissing en/of diefstal van mobiele apparaten. Deze kosten bedragen structureel € 15.000 per jaar. De investering in 2018 bedraagt € 30.000.

#### **Multiservice voor ondernemers**

Voor de bredere inzetbaarheid van e-herkenning als inlogmiddel voor ondernemers op de gemeentelijke website is een aanpassing nodig van de inlogvoorziening: de multiservice. Dit kost bij aanvang eenmalig € 5.000 en voor jaarlijks onderhoud € 7.600.

Om de veiligheid van de gemeentelijke websites op peil te houden is het voorstel om vanaf 2018 een set aanvullende maatregelen in te gaan zetten, welke Kempense breed structureel € 10.000 kosten.

In 2018 zal er een beroep worden gedaan op specialistische kennis op het gebied van de vernieuwing van de Viewer en BAG en ondersteuning bij het implementeren van de ENSIA wetgeving. Te verwachten eenmalige kosten voor beide trajecten worden PM begroot.

De vernieuwing en koppeling van het raadsinformatie systeem zal in 2019 in samenspraak met de verschillende griffies vorm krijgen. Hiervoor is een investering geraamd van € 50.000 en een structurele kostenpost van € 7.000. Hiernaast zal de geplande aanpassing van Sim-bestuur in 2017 uitgevoerd worden in 2018 aangezien deze afhankelijk is gebleken van de eerstgenoemde.

#### **Risico**

Binnen het domein van de geografische informatievoorziening zijn er verschillende applicaties van eenzelfde leverancier die forse prijsstijgingen doorvoert. Wanneer er geen aanbesteding op deze applicaties wordt gestart zal die leiden tot een structurele verhoging van rond de € 35.000 bij gelijkblijvende functionaliteit. Hierbij zijn de eenmalige kosten van installaties en updates niet meegenomen omdat deze nog niet inzichtelijk zijn.

#### **Wat mag het kosten?**

Afdeling SSC de Kempen	€	Rekening	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
										2016	2017	2018
<b>LASTEN</b>												
Loonkosten / sociale lasten	2.068.105	2.419.602	2.452.835	38.504	2.491.339	2.452.835	118.969	2.571.804	2.571.804	2.571.804	2.571.804	
Overige personeelskosten	95.072	130.122	130.122	0	130.122	130.122	0	130.122	130.122	130.122	130.122	
Inhuur externen ten behoeve van vervanging	259.117		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Inhuur externen ten behoeve van maatwerk	104.168	120.000	120.000	0	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000	120.000	
Huisvestingskosten	93.635	100.000	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000	
Overige organisatiekosten	108.750	78.640	80.940	0	80.940	80.940	6.500	87.440	87.440	87.440	87.440	
<b>Doorbelastingen</b>												
Doorbelasting P&O	71.316	72.146	65.176	2.416	67.592	65.177	5.060	70.237	69.508	74.047	73.942	
Doorbelasting Staf	149.473	265.939	299.720	23.829	323.549	296.968	52.535	349.502	349.056	172.417	173.267	
<b>Exploitatielasten</b>												
Informatiebeveiliging	109.660	48.000	48.000	-15.000	33.000	48.000	-15.000	33.000	33.000	33.000	33.000	
Beeldmateriaal: aanschaf + verwerken mutaties	46.248	91.000	91.000	0	91.000	91.000	0	91.000	91.000	91.000	91.000	
IT-Software	1.902.340	1.869.590	1.868.590	0	1.868.590	1.868.590	26.000	1.894.590	1.894.590	1.894.590	1.894.590	
IT-Hardware	802.101	971.820	818.820	0	818.820	818.820	11.500	830.320	830.320	830.320	830.320	
<b>Kapitaallasten</b>												
Stelpost vervanging activa		4.387	49.125	-49.125	0	35.113	-35.113	0	0	0	0	
Kapitaallasten activa aanschaf < 2018		901.658	599.114	161.147	760.261	398.471	154.104	552.575	323.318	128.787	49.753	
Kapitaallasten activa agv MIP 2018 e.v.		88.956	471.762	-307.009	164.753	686.417	-247.109	439.308	712.766	893.187	940.117	
<b>Totaal kapitaallasten</b>	<b>1.177.033</b>	<b>995.000</b>	<b>1.120.000</b>	<b>-194.987</b>	<b>925.014</b>	<b>1.120.000</b>	<b>-128.117</b>	<b>991.883</b>	<b>1.036.084</b>	<b>1.021.974</b>	<b>989.869</b>	
BasiskaartGrootschalige topografie	177.234											
<b>Nieuwe ontwikkelingen</b>												
Kantoorautomatisering software			0	220.000	220.000	0	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	
SSO en two factor authenticatie			0	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
Multiservice voor ondernemers			0	0	0	0	12.600	12.600	7.500	7.500	0	
Beveiliging websites van gemeenten			0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
Squit applicatie o.v.v. VTH koppelen DROP			0	20.000	20.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
Checkpoint applicatie Beheersing beheerst			0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
Vernieuwing Raadsinformatiesysteem			0	0	0	0	7.000	7.000	7.000	7.000	0	
Informatiebeveiliging (AVG)			0	0	0	0	30.000	30.000	30.000	30.000	0	
Beveiliging mobiele devices			0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	15.000	0	
Inrichten portal eDiensten voor ISD de Kempen			0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
Implementatie ENSIA	PM											
Vernieuwing Viewer BAG	PM											
<b>Totaal lasten</b>	<b>7.164.251</b>	<b>7.161.860</b>	<b>7.195.204</b>	<b>204.763</b>	<b>7.399.967</b>	<b>7.192.453</b>	<b>467.046</b>	<b>7.659.499</b>	<b>7.697.425</b>	<b>7.511.213</b>	<b>7.420.354</b>	
<b>BATEN</b>												
<b>Baten van derden</b>												
Geodienstverlening	326.629	232.500	232.500	0	232.500	232.500	0	232.500	232.500	232.500	232.500	
Dienstverlening aan Bizob via Oirschot	44.642	35.000	35.000	0	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000	35.000	
Overige baten van derden	88.251	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000	
<b>Totaal baten van derden</b>	<b>459.522</b>	<b>297.500</b>	<b>297.500</b>	<b>0</b>	<b>297.500</b>	<b>297.500</b>	<b>0</b>	<b>297.500</b>	<b>297.500</b>	<b>297.500</b>	<b>297.500</b>	
<b>Bijdragen gemeenten en afdelingen GRSK</b>												
Gemeente Bergelijk	1.231.049	1.200.893	1.186.172	26.233	1.212.405	1.185.666	67.589	1.253.255	1.258.093	1.221.424	1.209.580	
Gemeente Bladel	1.343.890	1.308.380	1.287.338	27.288	1.314.626	1.286.770	74.228	1.360.998	1.366.102	1.325.809	1.313.013	
Gemeente Eersel	1.265.983	1.325.330	1.298.782	35.718	1.334.499	1.298.153	3.267	1.301.420	1.306.299	1.267.720	1.254.568	
Gemeente Oirschot	1.353.265	1.287.844	1.256.917	31.329	1.288.246	1.256.360	201.921	1.458.281	1.464.879	1.425.115	1.407.646	
Gemeente Reusel-De Mierden	949.213	932.743	1.009.357	27.804	1.037.161	1.008.987	48.455	1.057.442	1.063.160	1.037.299	1.024.805	
ISD de Kempen	302.942	325.427	395.700	26.004	421.704	395.644	-32.418	363.226	368.082	368.188	359.716	
P&O de Kempen	51.826	56.650	58.977	2.095	61.072	58.988	393	59.381	60.261	60.555	59.242	
Jeugdhulp	113.038	157.516	134.975	14.422	149.397	134.896	69.137	204.033	205.289	200.617	194.613	
VTH	199.662	269.577	269.486	13.870	283.356	269.489	34.474	303.963	307.759	306.987	299.670	
<b>Totaal</b>	<b>6.810.868</b>	<b>6.864.360</b>	<b>6.897.704</b>	<b>204.763</b>	<b>7.102.467</b>	<b>6.894.953</b>	<b>467.046</b>	<b>7.361.999</b>	<b>7.399.925</b>	<b>7.213.713</b>	<b>7.122.854</b>	
<b>Totaal baten</b>	<b>7.270.390</b>	<b>7.161.860</b>	<b>7.195.204</b>	<b>204.763</b>	<b>7.399.967</b>	<b>7.192.453</b>	<b>467.046</b>	<b>7.659.499</b>	<b>7.697.425</b>	<b>7.511.213</b>	<b>7.420.354</b>	
<b>Saldo lasten en baten</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	106.139											

\* := incidentele last / baat

	<b>2.018</b>	<b>2.019</b>
Doorbelasting per useraccount	3.005	3.358
Doorbelasting per werkstation	1.695	1.631



## 3.4 Afdeling ISD de Kempen

### Inleiding

ISD de Kempen voert voor de vijf Kempengemeenten diverse programma's uit op het gebied van sociale zaken. Dit zijn:

- Werk en Inkomen (front en backoffice)
- Bijzondere bijstand en minimaregelingen
- Schuldhulpverlening
- Wet Maatschappelijke Ondersteuning (front en backoffice)
- Individuele voorzieningen
- Jeugdwet (backoffice voor afdeling Jeugdhulp en voor gemeente Oirschot)
- Participatiewet (uitvoering i.s.m. WVK-groep en WSD)

De beleidskeuzes met betrekking tot de programma's worden door de individuele gemeenten gemaakt. In dit jaarprogramma en deze begroting gaan we daar verder niet op in. Deze begroting is beperkt tot de bedrijfsvoering.

### Ontwikkelingen

In de tussentijdse rapportage van de GRSK is aangekondigd dat ISD de Kempen per 1-1-2018 start met een tweejarig doorontwikkelingstraject. Inmiddels is besloten tot het opstellen van een plan van aanpak bedrijfsplan nieuwe uitvoeringsorganisatie PW en SW in de Kempen. Genoemd doorontwikkelingstraject met als doel optimalisering van de bedrijfsvoering en verdere professionalisering van de afdeling zal deel uitmaken van het bedrijfsplan en worden uitgewerkt in het implementatieplan van de nieuwe uitvoeringsorganisatie PW en SW in de Kempen.

### Wat wil ISD bereiken?

ISD de Kempen heeft tot doel het verlenen van een optimale dienstverlening aan de burgers van de Kempengemeenten betreffende de taken waarvoor ISD de Kempen verantwoordelijk is. De inzet daarbij is gericht op het bevorderen en maximaliseren van de participatie en zelfredzaamheid van de burgers die een beroep doen op ondersteuning.

We kiezen zo veel als mogelijk voor een integrale insteek, zodat de taken in het kader van de drie decentralisaties zo efficiënt en zo klantgericht mogelijk worden uitgevoerd. Binnen de dienstverlening staat de klant centraal. Dit kenmerkt zich door een integrale benadering (3D), een actieve opstelling, een klantgerichte effectieve en efficiënte werkwijze met inachtneming van ieders verantwoordelijkheden, wensen en belangen.

### Wat gaat de ISD daar voor doen?

Met het oog op de continuïteit van de bedrijfsvoering is het van belang om een gezonde ratio te hebben in de verhouding tussen eigen en ingehuurd personeel. Het is niet eenduidig vast te stellen wat daarvoor een goede verhouding is omdat er diverse variabelen zijn die daarbij een rol spelen.

Ten aanzien van de ISD de Kempen is in 2017 in het DB vastgesteld dat de omvang van de inhuur te hoog is en dat er actief gestuurd moet worden op een significante daling. Tijdens de behandeling van de Tussentijdse Rapportage 2017 is een monitor aan het DB toegezegd waarmee de ontwikkeling van de verhouding tussen eigen en ingehuurd personeel kan worden gevolgd en zo nodig bijgestuurd. Deze is gepresenteerd en geaccordeerd in de vergadering DB d.d. 19-12-2017. Het DB wordt in 2018 ieder kwartaal op de hoogte gesteld van de ontwikkeling van de verhouding tussen eigen en ingehuurd personeel.

### Formatie

Formatie Applicatiebeheer en WMO

Binnen het huidige formatieplan zijn binnen ISD de Kempen een tweetal knelpunten te benoemen te weten de inzet formatie Applicatiebeheer en de inzet formatie uitvoering WMO.

Op dit moment bedraagt de totale formatie voor functioneel Applicatiebeheer 2,56 fte. Gezien de opdracht die bij de ISD de Kempen ligt is in kaart gebracht wat minimaal noodzakelijk is om de verschillende applicaties functioneel beschikbaar te houden voor de circa 80 medewerkers van ISD De Kempen en 50 medewerkers van CJG+. Denk hierbij o.a. aan een snelle performance, goede lean inrichting van het systeem en up to date te realiseren releaseplanning.

Vooralsnog worden de gesignaleerde knelpunten nog niet omgezet in voorstel tot uitbreiding van de formatie in 2018. In de opstelling van het bedrijfsplan voor het participatiebedrijf worden - indien nodig - voorstellen gedaan tot aanpassing van de formatie.

### **Beveiliging Werkplein de Kempen**

Naar aanleiding van een geweldsincident en bedreigende situaties op het Werkplein de Kempen is een discussie met de partners (UWV en KempenPlus) van het Werkplein ontstaan over de beveiligingsmaatregelen die momenteel aanwezig zijn. Voorgesteld wordt om in overleg met Personeelszaken eerst een risico analyse agressie en geweld (RIE A&G) te laten uitvoeren en op basis daarvan met een voorstel te komen.

### **Werk en Inkomen ESF**

ISD De Kempen neemt samen met de gemeenten Best, Eindhoven, Veldhoven, Dienst Dommelvallei en Samenwerking A2 gemeenten deel aan het ESF project voor de arbeidsmarktregio, waar zij deel van uitmaakt. De coördinatie en het beheer van het project wordt uitgevoerd door gemeente Eindhoven die daarvoor een projectleider heeft aangesteld. Periodiek wordt gerapporteerd over de voortgang en de resultaten.

### **Bedrijfsvoering: Interne Controle**

ISD De Kempen gaat in 2018 de interne organisatie, inclusief de daarin opgenomen maatregelen van interne controle, door ontwikkelen naar een wijze van werken gericht op het reduceren van risico's die de afdeling loopt. Teneinde deze ontwikkeling te ondersteunen wordt gewerkt met Checkpoint Beheersing beheerst (voorheen Checkpoint IC). Het ligt in lijn dat de gehele GRSK met dit instrument gaat werken; ISD De Kempen fungeert in deze als pilot afdeling.

Het benodigde budget wordt als voorstel opgenomen op de begroting van het SSC, omdat het een software applicatie betreft. Vanuit de te bereiken doelen zullen de tactische en operationele risico's worden geformuleerd zodat de afdeling ingericht kan worden op de beheersing van de processen en de risico's. Ieder kwartaal wordt na afronding van de interne controle gedurende het verantwoordingsjaar vastgesteld of en in hoeverre de afdeling adequaat functioneert gericht op de te bereiken doelen, rekening houdend met de concreet geïdentificeerde risico's.

### **Doorbelasting lasten aan afdeling Jeugdhulp**

Bij de start van de werkzaamheden voor de back office Jeugdhulp zijn in 2015 op basis van een aantal variabelen de kosten voor de uitvoering backoffice Jeugdhulp begroot. Inmiddels is er inzicht in de werkelijke kosten voor backoffice Jeugdhulp. Taken zijn o.a. applicatiebeheer Suite4Jeugd, financieel beheer en administratieve afwikkeling facturatie waaronder begrepen het berichtenverkeer.

Op basis van ervaringscijfers wordt in deze begroting voorgesteld om de doorbelasting aan de afdeling jeugdhulp te actualiseren. Deze aanpassing loopt mee in het voorstel om voor de verdeling van de kosten van de ISD De Kempen de verdeelsleutel te actualiseren.

Voor Backoffice Jeugd wordt, op basis van ervaringscijfers, een vast bedrag opgenomen van € 310.000 per jaar. Dit betekent een verschuiving van de interne kostendoorbelasting voor deelnemende gemeenten naar bedrijfsvoeringskosten Jeugdhulp.

Verder is het zo dat de vergoeding die gemeente Oirschot betaalt voor backoffice Jeugdhulp wordt voorgesteld op een bedrag van circa € 64.500 per jaar. Voor deze dienstverlening wordt in de eerste maanden van 2018 een nieuwe overeenkomst opgesteld. Deze baat wordt geraamd op de begroting van de afdeling ISD.<sup>7</sup>

### **Aanpassing van formatie op administratie**

De formatie van de administratie is met 0,2 fte verlaagd, sinds 1 januari 2018. Dit betreft een verschuiving van formatie, van afdeling ISD naar afdeling Staf, als gevolg van herschikking van administratieve taken.

Voor de deelnemende gemeenten heeft dit geen financieel effect.

---

<sup>7</sup> Voorheen werd de bijdrage van gemeente Oirschot geraamd op de begroting van de afdeling Jeugdhulp.

## Wat mag het kosten?

Afdeling ISD de Kempen	€	Rekening	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
										2016	2017	2018
<b>LASTEN</b>												
Loonkosten / sociale lasten		2.203.386	3.718.378	3.557.739	183.439	3.741.178	3.291.969	283.072	3.575.041	3.575.041	3.575.041	3.575.041
Formatie WSP (vergoeding door WVK)	*		58.000	58.000	0	58.000	58.000	0	58.000	0	0	0
Maatwerk in opdracht van gemeenten 2017	*		49.311									
Uitvoering bestuursopdracht PW	*		350.226	488.997	0	488.997	627.765	0	627.765	0	0	0
Uitvoering Schuldhulpverlening			62.400	83.200	0	83.200	88.200	0	88.200	107.600	107.600	0
Uitvoeringskosten Participatiewet			315.000	200.000	-200.000	0	200.000	-200.000	0	0	0	0
Inhuur externen		1.623.313	40.650	40.650	0	40.650	40.650	0	40.650	40.650	40.650	40.650
Overige personeelskosten		98.192	134.789	134.789	-0	134.789	134.789	-0	134.789	134.789	134.789	134.789
Huisvestingskosten		112.811	111.391	111.391	0	111.391	111.391	0	111.391	111.391	111.391	111.391
Kapitaallasten		18.312	17.615	7.402	0	7.402	0	0	0	0	0	0
Overige organisatiekosten		236.017	193.142	193.142	0	193.142	193.142	8.500	201.642	201.642	201.642	201.642
<b>Doorbelastingen</b>												
Doorbelasting Stafkosten		74.737	159.563	179.832	14.298	194.129	178.181	70.150	248.331	248.014	122.507	123.111
Doorbelasting P&O		93.758	100.723	99.191	3.677	102.867	99.192	12.302	111.494	110.337	117.541	117.375
Doorbelasting SSC		302.942	325.427	395.700	26.004	421.704	395.644	-32.418	363.226	368.082	368.188	359.716
Kosten Werkplein de Kempen		60.791	70.649	70.649	0	70.649	70.649	0	70.649	70.649	70.649	70.649
Klanttevredenheidsonderzoek Participatiewet			20.000	0	0	0	20.000	0	20.000	0	20.000	0
Onderzoek Bizob naar prijzen zorgverlening			15.000	0	0	0	15.000	0	15.000	0	15.000	0
Bijdrage Regionaal Werkbedrijf Zuidoost Brabant			6.250	12.500	0	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500	12.500
Voorlichting, inclusief website inrichting en onderhoud		39.951	40.000	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	40.000
Onvoorzien		22.911	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>Totaal lasten</b>		<b>4.887.121</b>	<b>5.803.515</b>	<b>5.688.182</b>	<b>27.416</b>	<b>5.715.598</b>	<b>5.592.071</b>	<b>141.605</b>	<b>5.733.677</b>	<b>5.035.694</b>	<b>4.952.498</b>	<b>4.801.863</b>
<b>BATEN</b>												
<b>Baten van derden</b>												
Deelname in ESF project												
Werk voor derden o.a. WMO consulenten			95.000	95.000	0	95.000	95.000	0	95.000	95.000	95.000	95.000
Vergoeding kosten WSP door WVK	*	27.285	58.000	58.000	0	58.000	58.000	0	58.000	0	0	0
Baten t.b.v. Beschermd Wonen			25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000
Vergoeding maatwerk door gemeenten	*	392.591	49.311	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bijdrage Oirschot o.b.v. DVO				0	64.438	64.438	0	64.438	64.438	64.438	64.438	64.438
<b>Totaal baten derden</b>		<b>419.876</b>	<b>227.311</b>	<b>178.000</b>	<b>64.438</b>	<b>242.438</b>	<b>178.000</b>	<b>64.438</b>	<b>242.438</b>	<b>184.438</b>	<b>184.438</b>	<b>184.438</b>
<b>Bijdrage gemeenten bestuursopdracht PW</b>												
Gemeente Bergeijk	*		92.681	129.405	1	129.406	166.127	-0	166.127	0	0	0
Gemeente Bladel	*		100.693	140.590	0	140.590	180.487	-0	180.487	0	0	0
Gemeente Eersel	*		92.311	128.887	-0	128.887	165.464	0	165.464	0	0	0
Gemeente Reusel-De Mierden	*		64.541	90.114	-0	90.114	115.687	0	115.687	0	0	0
<b>Totale bijdragen bestuursopdracht PW</b>		<b>0</b>	<b>350.226</b>	<b>488.997</b>	<b>0</b>	<b>488.997</b>	<b>627.765</b>	<b>0</b>	<b>627.765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bijdragen gemeenten en afdelingen</b>												
Gemeente Bergeijk		1.022.966	1.217.012	1.131.275	-48.359	1.082.916	1.087.090	-24.575	1.062.515	1.061.228	1.043.919	1.005.621
Gemeente Bladel		1.110.226	1.327.828	1.240.208	-36.867	1.203.341	1.192.418	-20.490	1.171.928	1.170.206	1.151.289	1.111.180
Gemeente Eersel		717.269	893.168	874.739	-33.484	841.255	813.774	4.761	818.535	815.054	797.541	770.875
Gemeente Oirschot		886.718	1.059.480	1.016.024	15.454	1.031.478	970.575	26.411	996.986	993.410	976.110	950.532
Gemeente Reusel-De Mierden		481.068	569.772	600.259	-20.648	579.611	563.371	4.576	567.947	565.796	553.639	533.656
Afdeling Jeugdhulp		170.257	158.717	158.680	86.882	245.562	159.078	86.484	245.562	245.562	245.562	245.562
<b>Totale bijdragen gemeenten en afdelingen</b>		<b>4.388.504</b>	<b>5.225.977</b>	<b>5.021.185</b>	<b>-37.022</b>	<b>4.984.163</b>	<b>4.786.306</b>	<b>77.168</b>	<b>4.863.474</b>	<b>4.851.256</b>	<b>4.768.060</b>	<b>4.617.425</b>
<b>Totaal baten</b>		<b>4.808.380</b>	<b>5.803.514</b>	<b>5.688.182</b>	<b>27.417</b>	<b>5.715.598</b>	<b>5.592.071</b>	<b>141.606</b>	<b>5.733.677</b>	<b>5.035.694</b>	<b>4.952.498</b>	<b>4.801.863</b>
<b>Saldo lasten en baten</b>			<b>-0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gerealiseerde resultaat</b>		<b>-78.741</b>										

\* := incidentele last / baat

## 3.5 Afdeling Jeugdhulp

### Inleiding

De afdeling Jeugdhulp is vanaf 2015 operationeel en voert de Jeugdhulp uit voor de Kempengemeenten Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden. Deze gemeenten werken op alle onderdelen van de Jeugdhulp samen in het Centrum voor Jeugd en Gezin+ (CJG+). De gemeente Oirschot heeft alleen de backoffice gezamenlijk met CJG+ ingericht bij ISD de Kempen. Voor de uitvoering van de frontoffice heeft gemeente Oirschot een eigen organisatie buiten de GRSK.

Alle teams van CJG+ worden sinds de aanbesteding van 2014, vanaf 1 januari 2015 bemenst door Combinatie Jeugdzorg. In 2016 is het contract met Combinatie Jeugdzorg verlengd voor de maximale termijn van drie jaar, van 2017 tot en met 2019. De oriëntatie op het vervolg voor de invulling van de bemensing van de teams vindt plaats. Een risico analyse, kostenanalyse en haalbaarheidsanalyse van verschillende opties wordt in beeld gebracht.

Programmakosten vallen buiten deze begrotingen worden op basis van werkelijke inzet afgerekend per gemeente. Algemene kosten zoals de kosten die gepaard gaan met de bemensing van de teams, inzet preventie, huisvesting, innovatie en doorontwikkeling maken deel uit van deze begroting voor de bedrijfsvoering.

### Wat wil afdeling Jeugdhulp bereiken?

Het Centrum voor Jeugd en Gezin+ (CJG+) in de Kempen is de uitvoeringsorganisatie voor alle Kempengemeenten op het gebied van de Jeugdhulp, met uitzondering van Oirschot. Oirschot heeft wel de backoffice, net als het CJG+, ingericht bij de ISD. Dit betekent dat het applicatiebeheer en factuurafhandeling door de ISD plaats vindt.

De Jeugdhulp wordt uitgevoerd volgens de visie "Dichtbij, in samenhang en effectief". Twee maal per jaar informeert CJG+ het Dagelijks Bestuur over de bereikte resultaten in de vorm van een inhoudelijke bestuursrapportage.

### Ontwikkelingen

Op het gebied van de Jeugdwet, die in 2015 is ingevoerd, worden er, behalve een wijziging voor het woonplaatsbeginsel (i.v.m. programmakosten) op dit moment nog geen majeure wijzigingen in de wet- en regelgeving verwacht voor het jaar 2019. In 2018 is een wijziging in de wet aangebracht voor het onderdeel Persoonlijke Verzorging met een geneeskundig verband.

Het oorspronkelijke dienstverleningsmodel en Meerjaren Beleidskader Jeugdhulp Kempengemeenten (MJBK) is vastgesteld voor het tijdvak van vierjaar vanaf 2015. 2018 was het laatste jaar voor het beleidskader; het beleidskader is herzien en herijkt. In 2017 is tevens een preventief Jeugdhulpplan door elke Kempengemeente vastgesteld.

### Wat gaan we daar voor doen?

De Jeugdwet wordt uitgevoerd. Hiervoor worden teams ingezet die dichtbij, effectief en in samenhang kwetsbare jeugdigen en hun gezinnen ondersteunen. Waar nodig wordt specialistische jeugdhulp in de vorm van Zorg in Natura dan wel persoonsgebonden budget ingezet.

De administratieve processen verlopen volledig digitaal. Voor de verlichting van administratieve taken bij de jeugd- en gezinswerkers en voor een kwaliteitsslag van de verplichtingenadministratie wordt de frontoffice administratie uitgebreid.

Aan de hand van de ingerichte systemen stellen wij de begroting, de kwartaalrapportage en jaarrekening op en stemmen met de deelnemende gemeenten de bedrijfsvoerings- en programmakosten af.

De inzet van de beleidscapaciteit van de gemeenten voor de monitoring, evaluatie en het gezamenlijke beleid op het gebied van jeugdhulp vindt plaats volgens de gesloten dienstverleningsovereenkomst. Het beleidsteam voert aan de hand van deze dienstverleningsovereenkomst haar taken uit in 2019.

Het Regionale werkplan “21 voor de Jeugd” is door de afzonderlijke colleges voor de komende drie jaar vastgesteld voor de 21 gemeenten rondom Eindhoven. Hieraan is beleidsmatige capaciteit verbonden en wordt uitvoering gegeven aan regionale (deels verplichte) thema’s. Ook op het gebied van pgb’s, monitoring, inkoop, verbinding met medici, (Passend)onderwijs en het onderdeel kwaliteit wordt de beleids capaciteit ingezet.

## **Wat mag het kosten?**

### **Samenwerking “21 voordejeugd”**

De jeugdzorgregio Zuidoost Brabant telt 21 gemeenten. Deze gemeenten werken in verschillende verbanden samen in het kader van Jeugdhulp. Zo worden er zaken opgepakt op lokaal en sub-regionaal niveau en wordt er de specialistische zorg ingekocht door drie inkooporganisaties die in 2017 hecht zijn gaan samenwerken. Inmiddels is het contractmanagement goed van de grond gekomen en heeft hierin een belangrijke kwaliteitsslag plaatsgevonden.

De regio is onderverdeeld in 7 subregio’s, namelijk De Kempen, A2 gemeenten, de Dommelvallei+, BOV gemeenten, de Peelregio, gemeente Helmond, gemeente Eindhoven.

In de regio zijn duidelijke afspraken gemaakt wat er op welk niveau wordt opgepakt. De Kempen werkt in de regio samen op onderdelen die verplicht zijn, dan wel efficiëntie voordelen hebben. Naast het Meerjaren Beleidskader Jeugdhulp (MJBK) 2015-2019 en het vervolg daarop, is hiervoor het werkplan ‘21voordejeugd’ leidend. Dit werkplan is beleidsmatig voorbereid en in 2016 door alle colleges voor de termijn van 3 jaar vastgesteld. De consequentie van deze wijziging betekent dat zaken kwalitatief beter, duurzamer en meer gestructureerd ontwikkeld worden. Op basis van een verbeterplan van de inkooporganisatie wordt meer en beter ingezet op het contractmanagement hetgeen een kostenverhogend effect heeft voor de deelnemende gemeenten.

### **Afwegingskader om regionaal samen te werken**

De 21 gemeenten werken samen om diverse redenen. Er geldt een wettelijke verplichting tot regionale samenwerking bij de organisatie van de Jeugdbescherming, Jeugdreclassering en Veilig Thuis. Uit oogpunt van efficiency en effectiviteit werken de gemeenten samen in "Spoed voor Jeugd" als integrale regionale crisisdienst of stemmen met elkaar af bij de inkoop van gespecialiseerde jeugdhulp. Uitgangspunt is om lokaal of sub-regionaal thema’s op te pakken waar kan en regionaal waar nodig.

### **Doelstellingen samenwerking 21voordejeugd**

- Gezamenlijke visie en strategische agenda formuleren in de transformatieopgave van regionaal brede vraagstukken.
- Structurele afstemming organiseren tussen de verschillende inkooporganisaties in de regio.
- Structurele bestuurlijke afstemming organiseren tussen bestuurders van de gemeenten en jeugdzorgsectoren, en ambtelijke afstemming met aanbieders van zorg aan de verschillende ontwikkeltafels.
- Continuïteit borgen van de samenwerking en versterken van de kwaliteit van de inhoudelijke ambtelijke advisering.
- Meer aandacht voor vertaalslag regionale agenda naar subregio’s/lokale gemeenten en visa versa.
- Meer sturing op regionale agenda en projectstructuur door versterking procesmanagement.

De kosten die gepaard gaan met de uitvoering van het werkplan “21voordejeugd” zijn niet herleidbaar naar een individuele cliënt (programmakosten). Vandaar dat deze regionale kosten, met ingang van 2018, zijn ondergebracht bij de bedrijfsvoering, de uitvoering van de Jeugdhulp.

### **Flexibele schil is niet toereikend**

In voorgaande jaren is gebleken dat de Jeugdhulp in de Kempen een groter aantal ondersteuningsvragen voor het CJG+ met zich mee bracht, dan waar bij aanvang in was voorzien. Deze trend zet zich naar verwachting ook de komende jaren voort, omdat het CJG+ dichtbij aanwezig is en een steeds grotere bekendheid krijgt, ook bij alle samenwerkingspartners. Dit is tevens een gevolg van de praktiserende visie “dichtbij, in samenhang en effectief”. Daarnaast is de verwachting, dat het aantal ondersteuningsvragen, door de familiehereniging van

statushouders zal toenemen. De complexiteit van de ondersteuningsvragen neemt tegelijk toe, zo is de ervaring van de afgelopen jaren.

De flexibele schil dient passend te zijn bij het aantal ondersteuningsvragen. Met de huidige begroting van de flexibele schil kan niet voorzien worden in de verwachte vraag naar dienstverlening. Er is een totale bemensing van de teams op het niveau van minimaal 27 fte structureel nodig. Dit is een uitbreiding op de huidige diensten die door de hoofdaannemer geleverd worden. Op dit moment is begroot dat op de flexibele schil in 2019 circa € 34.000 minder budget nodig zal zijn dan in 2018.

Voorstel is om de flexibele schil in 2018 te begroten op het niveau van de lasten in 2016 en 2017. Dat was afgerond een budget van € 500.000. Daarnaast is het voorstel om voor de jaren 2019 en verder de lasten van de flexibele schil te begroten op € 500.000 per jaar. Voor de periode na 2019 zal een nieuw contract met een hoofdaannemer worden gesloten. Dat is dan tevens een natuurlijk moment om opnieuw naar de omvang van de in te kopen dienstverlening te kijken.

Ondersteuningsvragen kunnen bij voldoende bezetting in de teams snel en adequaat worden opgepakt waardoor problematiek klein blijft. Dit heeft conform de visie een gunstig effect op uitgaven aan de specialistische zorg/jeugdhulp van individuele Kempengemeenten (programmakosten). De totale kosten voor gemeenten bestaan uit programmakosten en bedrijfsvoeringskosten. Een groot deel van de bedrijfsvoeringskosten gaat aldus uit naar de bemensing van de teams. Minder specialistische hulp leidt, naar alle waarschijnlijkheid, op termijn tot lagere kosten (bedrijfsvoeringskosten + programmakosten) voor gemeenten. Hierbij dient opgemerkt te worden dat het transformatieproces pas na meerdere jaren tot effecten leidt.

Preventieve inzet kan het aantal vragen aan CJG+ beïnvloeden (minder vragen) en kan bijdragen aan minder programmakosten. Nog meer dan voorgaande jaren dient de preventieve kant van de ondersteuning ingezet en verder ontwikkeld te worden. E-health, digitale dossiers en aansluiten op (landelijke) platforms zoals Buurtgezinnen.nl behoren ook hiertoe. Een in 2018 ontwikkeld preventief Jeugdhulpplan wordt uitgevoerd.

#### **Effectmeting en bemensing teams (€ 60.000 per jaar)**

Op basis van het Meerjaren Beleidskader 2015-2019 heeft CJG+ de maatschappelijke effecten gemeten in 2017. Een van de resultaten van de effectmeting (Rekenkameronderzoek) is een aanbeveling om kwantitatief meer inzet te leveren op het gebied van preventie en samenwerking met de aandachtsgebieden. Deze aanbeveling heeft een kostenverhogend effect voor de bezetting van de Lokale ondersteuningsteams. Deze aanbeveling wordt o.a. uitgewerkt in een proeftuin voor verbeterde samenwerking met huisartsen en een bredere uitrol van het programma PACT.<sup>8</sup> De lasten van dit voorstel worden vanaf 2018 begroot op € 60.000 per jaar.

#### **Ondersteuningsvragen Jeugdhulp en preventieve inzet (€ 75.000 per jaar)**

Gebleken is dat de Jeugdhulp in de Kempen een groter aantal ondersteuningsvragen voor het CJG+ met zich mee brengt, dan waar bij aanvang in was voorzien. Deze trend zet zich naar verwachting ook de komende jaren voort, omdat het CJG+ dichtbij aanwezig is en een steeds grotere bekendheid krijgt, ook bij alle samenwerkingspartners. Dit is tevens een gevolg van de praktiserende visie “dichtbij, in samenhang en effectief”. Daarnaast is de verwachting, dat het aantal ondersteuningsvragen, door de familiehereniging van statushouders zal toenemen. Hierdoor stijgen de bedrijfsvoeringskosten voor het CJG+. In de afgelopen jaren is gebleken dat de kwantitatieve verbinding met de aandachtsgebieden medisch, onderwijs en vrije tijd een verbetering nodig heeft om ook in kwalitatieve zin meer effect te genereren. Dit betekent dat de bemensing van de teams op het niveau van 27 fte structureel nodig is. Dit is een uitbreiding op de huidige diensten die door de hoofdaannemer geleverd worden.

Ondersteuningsvragen kunnen bij voldoende bezetting in de teams snel en adequaat worden opgepakt waardoor problematiek klein blijft. Dit heeft conform de visie een gunstig effect op uitgaven aan de specialistische zorg/jeugdhulp van individuele Kempengemeenten (programmakosten). De totale kosten voor gemeenten bestaan uit programmakosten en bedrijfsvoeringskosten. Een groot deel van de bedrijfsvoeringskosten gaat aldus uit naar de bemensing van de teams. Minder specialistische hulp leidt, naar alle

---

<sup>8</sup> Het innovatieproject PACT streeft naar een pedagogische omgeving waarin alle kinderen samen kunnen opgroeien. PACT richt zich daarbij bewust op jonge kinderen: 0-12 jaar. Dit vraagt om inclusieve voorzieningen van hoge kwaliteit. De kwaliteit van de medewerkers én het realiseren van integrale teams is daarbij cruciaal.

waarschijnlijkheid, op termijn tot lagere kosten (bedrijfsvoering kosten + programma-kosten) voor gemeenten. Hierbij dient opgemerkt te worden dat het transformatieproces pas na meerdere jaren tot effecten leidt.

Preventieve inzet kan het aantal vragen aan CJG+ beïnvloeden (minder vragen) en kan bijdragen aan minder programmakosten. Nog meer dan voorgaande jaren dient de preventieve kant van de ondersteuning ingezet en verder ontwikkeld te worden. E-health, digitale dossiers en aansluiten op (landelijke) platforms zoals Buurtgezinnen.nl behoort ook hiertoe. Een in 2018 ontwikkeld preventief Jeugd-hulpplan wordt uitgevoerd. De lasten van dit voorstel zijn € 75.000 per jaar. Voor 2018 wordt de helft van het budget voorgesteld, omdat pas in de tweede helft van het jaar daadwerkelijk kan worden begonnen.

#### **Uitbreiding Frontoffice voor Administratie en Informatie (€ 37.000 per jaar)**

Om de administratieve inzet van het CJG+ bij de juiste mensen te beleggen is in de afgelopen jaren geïnvesteerd in een administratief team. De formatie is niet langer passend bij het werk wat hier ligt op basis van medische verwijzingen, bereikbaarheid en rechtmatig afronden van beschikkingen en mutaties verwerken. De formatie die vanaf 2019 structureel benodigd zal zijn wordt opnieuw vastgesteld. Hierop vooruitlopend wordt een uitbreiding van 0,68 fte voorgesteld om de werkzaamheden volgens de wettelijke bepalingen tijdig en correct te verzorgen.

Hiermee komt de totale formatie uit op 2,3 fte voor het administratieve team (Frontoffice Informatie en Administratie). Het betreft 3 dan dienstverbanden van 0,6 fte en een dienstverband van 0,5 fte (specialist beschikkingen).

#### **Doorbelasting van de uitvoeringskosten backoffice Jeugdhulp**

In paragraaf 3.4 werd uiteengezet dat afdeling ISD meer kosten gaat doorbelasten voor de uitvoering van de backofficetaken van Jeugdhulp. Voor de afdeling jeugdhulp betekent dit een lastenverhoging van afgerond € 87.000. Voor de deelnemende gemeenten betekent dit een verschuiving van bijdragen van ISD naar afdeling Jeugdhulp.

## Wat mag het kosten?

Afdeling Jeugdhulp	€	Rekening	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
										2016	2017	2018
<b>LASTEN</b>		2016	2017	2018		2018	2019		2019	2020	2021	2022
Loonkosten / sociale lasten		163.061	324.497	332.885	-243	332.642	332.885	11.300	344.185	344.185	344.185	344.185
Inhuur t.b.v. vervanging		108.081	29.000	0	0	0	0	0	0			
Overige personeelskosten		26.596	26.112	26.112	0	26.112	26.112	0	26.112	26.112	26.112	26.112
Stelpost: Kosten flexibele schil		516.634	426.558	332.132	167.868	500.000	298.115	201.885	500.000	500.000	500.000	500.000
Inhuur externen		1.394.807	1.533.081	1.533.081	0	1.533.081	1.533.081	29.000	1.562.081	1.562.081	1.562.081	1.562.081
Inhuur Kempen Team Jeugd												
Inhuur Lokale Ondersteuning Teams												
Inhuur Adviserend Expert Team												
Inkoopkosten												
Huisvestingskosten		13.144	21.144	21.144	0	21.144	21.144	0	21.144	21.144	21.144	21.144
Overige organisatiekosten		5.903	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Innovatiebudget			11.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	20.000
Doorbelastingen												
Doorbelasting Stafkosten		44.842	86.430	97.409	7.745	105.153	96.515	23.052	119.567	119.414	58.985	59.276
Doorbelasting P&O		4.835	5.024	7.858	291	8.149	7.858	2.389	10.247	10.140	10.802	10.787
Doorbelasting SSC		113.038	157.516	134.975	14.422	149.397	134.896	69.137	204.033	205.289	200.617	194.613
Doorbelasting ISD vanwege backoffice		170.256	158.717	158.680	86.882	245.562	159.078	86.484	245.562	245.562	245.562	245.562
Activiteitenbudget Kempen Team Jeugd		1.200	3.645	3.645	0	3.645	3.645	0	3.645	3.645	3.645	3.645
Activiteitenbudget Lokale Ondersteuningsteams		2.929	6.000	6.000	0	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	6.000
Collectief aanbod Centrum Jeugd en Gezin +		58	2.400	2.400	0	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400	2.400
Educatie KTJ en Lokaal Ondersteuningsteam		354	1.800	1.800	0	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800	1.800
Kosten werkplan 21voordejeugd (excl. Oirschot)			0	109.940	0	109.940	109.940	0	109.940	109.940	109.940	109.940
Onderzoek maatschappelijke effecten			9.000	9.000	0	9.000	9.000	0	9.000	0	0	0
Bezwaarschriften en proceskosten			2.000	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Aanschaf Zorgdomein			6.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Abonnement Schulinck		0		23.600		23.600	25.600	0	25.600	28.000	28.000	28.000
Nieuwe ontwikkelingen												
Uitvoering preventieplan	*			0	37.500	37.500	0	75.000	75.000	75.000	0	0
Versterken van teams	*			0	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
Uitbreiding front office; administrat	*			0	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000	0	0
Overige goederen en diensten		1.454	6.250	6.250	0	6.250	6.250	0	6.250	6.250	6.250	6.250
<b>Totaal lasten</b>		<b>2.567.193</b>	<b>2.826.175</b>	<b>2.848.910</b>	<b>411.465</b>	<b>3.260.375</b>	<b>2.816.319</b>	<b>595.247</b>	<b>3.411.565</b>	<b>3.405.962</b>	<b>3.169.523</b>	<b>3.163.795</b>
<b>BATEN</b>												
<b>Totaal baten derden</b>												
Baten van derden		25.706	29.000		-0	-0		0				
Bijdrage Oirschot o.b.v. DVO		50.000	50.000	50.000	-50.000	0	50.000	-50.000	0	0	0	0
<b>Totaal</b>		<b>75.706</b>	<b>79.000</b>	<b>50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-0</b>	<b>50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bijdragen gemeenten</b>												
Gemeente Bergeijk		669.009	732.533	734.231	124.422	858.653	725.681	170.413	896.094	894.623	832.519	831.014
Gemeente Bladel		735.766	799.871	803.137	133.242	936.378	793.784	185.601	979.386	977.777	909.901	908.256
Gemeente Eersel		640.581	710.799	746.218	118.131	864.349	737.529	169.161	906.690	905.201	842.362	840.840
Gemeente Oirschot		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gemeente Reusel-De Mierden		455.002	503.972	515.325	85.670	600.996	509.325	120.070	629.395	628.361	584.741	583.684
<b>Totaal bijdragen gemeenten</b>		<b>2.500.358</b>	<b>2.747.175</b>	<b>2.798.910</b>	<b>461.465</b>	<b>3.260.375</b>	<b>2.766.319</b>	<b>645.247</b>	<b>3.411.565</b>	<b>3.405.962</b>	<b>3.169.523</b>	<b>3.163.795</b>
<b>Totaal baten</b>		<b>2.576.064</b>	<b>2.826.175</b>	<b>2.848.910</b>	<b>411.465</b>	<b>3.260.375</b>	<b>2.816.319</b>	<b>595.247</b>	<b>3.411.565</b>	<b>3.405.962</b>	<b>3.169.523</b>	<b>3.163.795</b>
<b>Saldo lasten en baten</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gerealiseerde resultaat</b>		8.870										

\* := incidentele last / baat



## 3.6 Afdeling Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving

### Inleiding

Sinds 1 april 2016 voert de afdeling VTH, voor de gemeenten Bladel, Eersel, Oirschot en Reusel-De Mierden de taken uit op het gebied vergunningverlening, toezicht en handhaving. De organisatie van de afdeling is verdeeld over drie teams: Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving en Beleid & Juridisch.

### Ontwikkelingen

Inmiddels is duidelijk dat de invoering van de Omgevingswet niet in 2019 zal gaan plaatsvinden. Wanneer wel, is nog niet bekend, maar 2020 of 2021 ligt in de lijn der verwachting. Hoewel er inhoudelijk voor de taken van VTH misschien niet zo heel veel zal veranderen, zal er wel in allerlei procedures verandering plaatsvinden. Ook in de rol van de medewerkers VTH zal verandering komen. Hoe dit er in de praktijk uit zal gaan zien en welke consequenties dit heeft is nu nog niet duidelijk. Er is Kempenbreed een projectgroep met dit onderwerp bezig. Hierin wordt ook vanuit VTH deelgenomen. Op het moment dat wel definitief duidelijk is wanneer deze wet in werking gaat treden, zal de afdeling concreet aan de slag gaan met het in beeld brengen van de organisatorische en financiële consequenties.

### Wet private kwaliteitsborging in de bouw

In 2017 werd de invoering verwacht van de Wet private kwaliteitsborging in de bouw. Deze wet regelt dat een aantal taken van VTH, met name op het gebied van bouwtoezicht, worden ondergebracht in de particuliere sector. Daar zullen gecertificeerde partijen, private kwaliteitsborgers, het toezicht gaan uitvoeren.

De wet is echter door de Eerste Kamer aangehouden. In afwachting van een aantal technische wijzigingen om de Eerste Kamer tegemoet te komen, is de verwachting dat deze wet niet eerder dan in 2019 in werking zal treden. Daarbij zal vervolgens een overgangperiode worden aangehouden, omdat de private partijen (verenigd in de vereniging van private kwaliteitsborgers) hebben aangegeven niet in één keer het werkpakket van de gemeenten over te kunnen nemen. Hiervoor zal een transitie van personeel vanuit de overheid richting de private kwaliteitsborgers plaats moeten vinden.

In 2016 heeft de afdeling onderzoek laten uitvoeren naar de gevolgen van deze wet op de formatie.

Belangrijkste conclusie was dat van de 3 fte voor Bouw- en Woningtoezicht na invoering van deze wet 1,5 fte aan taken zou verdwijnen. Tegelijkertijd komen er andere taken voor terug en de afdeling VTH vrijkomende capaciteit zou kunnen inzetten voor het uitvoeren van toezicht dat nu nog wordt uitbesteed (denk hierbij aan de controles bij de BAG, wat een besparing oplevert in de programmakosten bij de gemeenten en meer controle op actieve opsporing van het bouwen zonder vergunning als gevolg van de verruimde mogelijkheden om vergunningsvrij te bouwen), is vanaf dat moment rekening gehouden met een te realiseren besparing op de loonkosten van de € 42.500.

Door de vertraagde invoering bestaat het risico dat deze besparing pas vanaf 2020 of later kan worden gerealiseerd.

### Professionalisering Toezicht

Er is een eerste stap gezet (nieuwe dienstauto's met laptop, extra portofoons, veilige kleding). Het is de bedoeling om in 2018 te starten met de vervanging van het papieren bonnenboekje voor de digitale versie. Hiervoor zijn nog geen kosten geraamd. Zodra duidelijk is welke mogelijkheden er zijn en wat de kosten hiervan bedragen, zal dat worden gemeld. Op dit moment wordt dit in samenwerking met het SSC onderzocht. De afdeling wil van de gelegenheid gebruik maken om ook aan te sluiten op het landelijk registratie systeem (BRS) waar alle meldingen en andere relevante gegevens vanuit het bijzonder toezicht kunnen worden geregistreerd. Uiterlijk in 2019 wil de afdeling ook deze digitaliseringsslag afronden.

## **Organisatie en formatie**

### **Samenwerking met opdrachtgevende gemeenten**

Vanaf de start van de samenwerking op 1 april 2016 is gebleken dat de samenwerking tussen VTH en de andere afdelingen bij de gemeenten opnieuw vorm gegeven moest worden. Groot punt van aandacht hierbij blijft het gegeven dat de afdeling VTH onder meer in vier gemeentelijke Corsa systemen, vier gemeentelijke Squit systemen en in twee verschillende financiële systemen (de gemeente Oirschot heeft ander systeem dan de andere drie gemeenten) werkt. Het werken met verschillende systemen is niet efficiënt en vergroot de kans op fouten.

Het verdient, i.v.m. het feit dat de processen inmiddels zijn geüniformeerd, aanbeveling de vier Squit systemen te vervangen door één centraal Squit systeem waar VTH voor vier gemeenten in zou kunnen werken. Het verder uniformeren van beleid en werkprocessen zal bijdragen aan een betere organisatie en uitvoering van het werk.

### **Formatie**

In het jaarverslag over 2017 zal aandacht worden besteed aan de nog uit te voeren (op basis van het bedrijfsplan bij oprichting) evaluatie van de beleidsontwikkeling. Nu al is duidelijk dat hierin naar voren zal komen dat de formatie voor de uren van de teamcoördinatoren (9 uur per week) bij aanvang veel te krap is begroot. Voor de overige uren (27) worden de coördinatoren geacht werkzaam te zijn voor het team Beleid & Juridisch. De praktijk laat echter zien dat de coördinatoren meer dan de helft van hun tijd bezig zijn met zaken als: operationele aansturing van het team, budgetbeheer, 1<sup>e</sup> aanspreekpunt gemeenten, diverse overleggen (team, poho, ad-hoc) en het leveren van input voor de diverse P&C producten. Dit is ook de reden waarom er voor gekozen is het aantal coördinatoren niet terug te brengen van 3 naar 2.

Inmiddels is binnen de bedrijfsvoering van de afdeling VTH ruimte gevonden om de uren voor de coördinatoren te verhogen naar 12 uur en voor de coördinator van team Vergunningen naar 16 uur. Dit is echter onvoldoende. Het directe gevolg hiervan is dat coördinatoren niet toekomen aan de taken die zij binnen het team Beleid & Juridisch dienen uit te voeren, met als gevolg dat de taak uitvoering daar onder druk staat en de afdeling niet het gewenste niveau en de gewenste kwantiteit kan leveren.

Uitgaande van het gegeven dat de coördinatoren wekelijks ten minste 24 uur bezig zijn met hun taken als coördinator, maakt dat het team Beleid & Juridisch wekelijks 32 uur tekort komt. Voor een goede uitvoering van de taken door de coördinatoren en door het team Beleid & Juridisch, is het noodzakelijk dat het aantal uren voor de taken van de coördinatoren naar ten minste 24 uur per week wordt verhoogd en dat de daarbij vrijkomende uren binnen het team Beleid & Juridisch worden ingevuld.

Deze uitbreiding van de formatie met 32 uren per week is vooralsnog niet opgenomen in het begrotingsvoorstel. Mogelijk dat in de Tussentijdse Rapportage 2018 een voorstel tot aanpassing van de formatie wordt opgenomen.

## Wat mag het kosten?

Afdeling VTH	€	Rekening	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
										2016	2017	2018
<b>LASTEN</b>												
Loonkosten / sociale lasten		1.747.492	2.524.000	2.740.932	57.631	2.798.563	2.740.932	234.599	2.975.531	2.975.531	2.975.531	2.975.531
Besparing op loonkosten 2018	*		0	-40.475	40.475		0	0	0	0	0	0
Invoering taakstelling op formatie m.i.v. 2019			0	0	0	0	-44.258	0	-44.258	-44.258	-44.258	-44.258
Optimaliseren van de formatie			0	-17.500	17.500	0	-17.500	0	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
Reductie formatie a.g.v. Wet Private Kwaliteitsborging							-42.500	0	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500
Inhuur t.b.v. vervanging	*	348.074	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Friciekosten	*	0	60.000	35.000	0	35.000	0	0	0	0	0	0
Overige personeelskosten		67.338	121.371	121.371	0	121.371	121.371	3.500	124.871	124.871	124.871	124.871
Implementatiekosten	*	86.465										
Huisvestingskosten	55 wp	67.774	90.365	90.365	715	91.080	90.365	1.990	92.355	92.355	92.355	92.355
Overige organisatiekosten		18.530	56.600	56.600	0	56.600	56.600	0	56.600	56.600	56.600	56.600
Accountants- en advieskosten	*	9.761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitaallasten bedrijfsauto's				2.293	0	2.293	4.572	0	4.572	4.546	4.519	4.493
Doorbelastingen												
Doorbelasting Stafkosten		28.943	119.673	134.874	10.723	145.597	133.636	22.721	156.356	156.157	77.134	77.514
Doorbelasting P&O		63.293	83.188	77.214	2.862	80.076	77.215	9.436	86.651	85.752	91.351	91.221
Doorbelasting SSC		199.662	269.577	269.486	13.870	283.356	269.489	34.474	303.963	307.759	306.987	299.670
Nieuwe Ontwikkelingen 2018 e.v.												
Uitvoering milieutaken (voorheen ODZOB)	***			58.888	0	58.888	58.888	0	58.888	58.888	58.888	58.888
Uitbreiding werkzaamheden MER veehouderij			0	14.000	0	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000	14.000
Uitbreiden werkwijze vergunningen voor veehouderijen			0	44.000	0	44.000	44.000	0	44.000	44.000	44.000	44.000
Uitvoering taken afval i.o.v. gemeente Oirschot				16.700	0	16.700	16.700	0	16.700	16.700	16.700	16.700
Uitvoering verzoektaken i.o.v. gemeente Oirschot	*			40.000	0	40.000						
Uitvoering taken duurzaamheid Oirschot	*			7.000	0	7.000						
Uitbreiding formatie coördinatoren				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien		6.745										
<b>Totaal lasten</b>		<b>2.644.076</b>	<b>3.524.773</b>	<b>3.650.748</b>	<b>143.776</b>	<b>3.794.524</b>	<b>3.523.510</b>	<b>306.719</b>	<b>3.830.229</b>	<b>3.832.900</b>	<b>3.758.678</b>	<b>3.751.586</b>
<b>BATEN</b>												
Baten van derden												
Detacheringen	*	87.332	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitvoering maatwerk i.o.v. gemeente Oirschot	*		0	63.700	0	63.700	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal Baten van derden</b>		<b>87.332</b>	<b>40.000</b>	<b>63.700</b>	<b>0</b>	<b>63.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uitvoering milieutaken ***</b>												
Gemeente Bergeijk				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gemeente Bladel				42.418		42.418	42.418	0	42.418	42.418	42.418	42.418
Gemeente Eersel				6.435		6.435	6.435	0	6.435	6.435	6.435	6.435
Gemeente Oirschot				4.844		4.844	4.844	0	4.844	4.844	4.844	4.844
Gemeente Reusel-De Mierden				5.190		5.190	5.190	0	5.190	5.190	5.190	5.190
<b>Totaal bijdragen nieuwe taken</b>			<b>0</b>	<b>58.887</b>	<b>0</b>	<b>58.887</b>	<b>58.887</b>	<b>0</b>	<b>58.887</b>	<b>58.887</b>	<b>58.887</b>	<b>58.887</b>
<b>Bijdragen gemeenten</b>												
Gemeente Bergeijk		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gemeente Bladel		519.458	669.672	678.621	27.019	705.639	666.399	260.197	926.596	927.252	909.013	907.270
Gemeente Eersel		821.821	1.059.470	1.067.995	48.378	1.116.373	1.048.762	41.019	1.089.781	1.090.554	1.069.087	1.067.036
Gemeente Oirschot		680.475	877.250	890.190	34.176	924.367	874.159	70.148	944.307	944.971	926.496	924.731
Gemeente Reusel-De Mierden		681.352	878.381	891.355	34.203	925.558	875.302	-64.644	810.658	811.235	795.195	793.662
<b>Totaal bijdragen gemeenten</b>		<b>2.703.105</b>	<b>3.484.773</b>	<b>3.528.161</b>	<b>143.776</b>	<b>3.671.937</b>	<b>3.464.623</b>	<b>306.719</b>	<b>3.771.342</b>	<b>3.774.013</b>	<b>3.699.791</b>	<b>3.692.699</b>
<b>Totaal baten</b>		<b>2.790.436</b>	<b>3.524.773</b>	<b>3.650.748</b>	<b>143.776</b>	<b>3.794.524</b>	<b>3.523.510</b>	<b>306.719</b>	<b>3.830.229</b>	<b>3.832.900</b>	<b>3.758.678</b>	<b>3.751.586</b>
<b>Saldo lasten en baten</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gerealiseerde resultaat</b>		146.361										

\* := incidentele last / baat

### Inleiding

In de P&C-cyclus van de SK hoort op basis van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) een aantal verplichte paragrafen. Het betreft een paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering en bedrijfsvoering. De overige verplichte paragrafen zijn niet van toepassing op de GRSK. Het betreft de paragrafen "lokale heffingen", "verbonden partijen" en "grondbeleid".

### 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De risico's die de GRSK loopt, houden direct verband met de aard en omvang van de activiteiten van de organisatie. De afdelingen Staf is volledig intern dienstverlenend. P&O en het SSC zijn zowel intern als extern (Kempengemeenten) dienstverlenend. De afdelingen ISD en Jeugdhulp omvatten voornamelijk de uitvoering van de werkzaamheden in het kader van de sociale zekerheid. Risico's verbonden met zogenaamde programmakosten zijn en blijven direct voor rekening van deelnemende gemeenten. De "eigen risico's" van de samenwerking uit hoofde van de eigen activiteiten zijn beperkt. Dit geldt ook voor de afdeling VTH. Het uitvoerende deel van de activiteiten valt onder de organisatie van de SK. De programmakosten van VTH zijn bij de deelnemende gemeenten gebleven.

#### Vastgesteld beleid met betrekking tot weerstandsvermogen.

Het beleid, dat in november 2011 door het Algemeen Bestuur in de nota weerstandsvermogen is vastgesteld houdt het volgende in:

1. Besloten is om in het verband van de GRSK geen Eigen Vermogen te vormen of aan te houden. Dit impliceert dat de SK niet kan beschikken over weerstandscapaciteit bij onvoorziene omstandigheden. Als deze onvoorziene omstandigheden zich voordoen, dan kan worden teruggevallen op de deelnemende gemeenten, conform de overeengekomen regeling Samenwerking Kempengemeenten.
2. Besloten is om bij het ontstaan van risico's van materieel belang direct de gemeenten informeren.
3. Bij de opstelling van de Begroting, Tussentijdse Rapportage en de Jaarrekening in de paragraaf Weerstandsvermogen een actuele stand van zaken vermelden van ontwikkeling in risico's.
4. Indien onvoorziene omstandigheden voor de SK aanleiding zijn om een beroep te doen op de samenwerkende gemeenten wordt eerst vastgesteld vanuit welke afdeling dit beroep is ontstaan. De kostenverdeelsleutel van de betreffende afdeling wordt dan ook toegepast om de verdeling van aanspraak op de gemeenten te verdelen.
5. Frequent verifiëren dat de actuele risico's van de SK volledig in beeld zijn en met dat doel nadrukkelijk navraag doen bij het management van de onderscheiden afdelingen.

#### Beleid met betrekking tot voorzieningen

De GRSK houdt tot op heden geen activa aan, waarvoor een voorziening ter egalisatie van onderhoudslasten moet worden gevormd.

#### Inventarisatie van risico's op organisatieniveau

De Kempengemeenten gaan in 2018 verder met een strategische oriëntatie op de regionale samenwerking. Daardoor is er op dit moment onzekerheid over de ontwikkeling van de samenwerking, die ook voor de GRSK onzekerheden en risico's met zich meebrengt. Daarbij is het op voorhand niet zeker dat de maatregelen die nu genomen worden, later passen in de vorm van samenwerking waarvoor gemeenten gaan kiezen. Het risico is het mogelijk ontstaan van frictiekosten bij aanpassing van het samenwerkingsverband.

Uitbreidingen van de formatie zijn in het financieel meerjarenperspectief opgenomen tot en met 2020. Dit betekent niet zonder meer dat na 2020 minder capaciteit nodig is voor de uitvoering van taken. Risico op dit punt is dat gemeenten na 2020 geconfronteerd worden met hogere uitvoeringskosten dan de kosten die nu in het meerjarenperspectief in beeld zijn gebracht. Voor alleen de afdeling Staf gaat het daarbij om € 358.000. Er is een beperkt flexibel formatiebudget opgenomen vanaf 2019. Dit betekent dat ingeval er vervangingskosten wegens ziekte van medewerkers ontstaan, daar geen budget voor beschikbaar is. Het risico dat daarbij optreedt is het mogelijk overschrijden van de begroting.

In 2017 heeft de afdeling Staf de vpb-plicht voor de gehele SK in beeld gebracht. De uitkomsten daarvan worden afgestemd met de Belastingdienst, zodat op dit punt zekerheid ontstaat. Het verzoek om afstemming is vorig jaar aan de Belastingdienst gericht.

In 2018 is het voornemen om met de Belastingdienst afspraken te maken in het kader van zogenaamd "horizontaal toezicht". Deze afspraken hebben betrekking op alle belastingverplichtingen van de GRSK.

## **Inventarisatie van risico's op afdelingsniveau**

### **Afdeling Staf en afdeling Personeel en Organisatie**

Bij deze afdelingen zijn geen bijzondere risico's bekend die met de activiteiten van deze afdelingen verband houden.

### **Afdeling SSC**

Veel systemen die door SSC beschikbaar worden gesteld aan gebruikers, zijn zodanig dat overstappen naar alternatieve systemen praktisch wordt tegengehouden door hoge organisatie- en inrichtingskosten. Hierdoor ontstaat gebondenheid aan leveranciers. Het is een reëel risico dat ook komende jaren het SSC geconfronteerd gaat worden met onvermijdbare aanpassingen van software en bijbehorende kosten.

Afhankelijk van de wettelijke verplichting, het afgegeven commitment bij de VNG-ALV, lokale behoefte en technische voortgang zullen er investeringen nodig zijn voor de realisatie van de Digitale Agenda 2020 en de daarbij behorende Gemeentelijk Gemeenschappelijke Infrastructuur (netwerk, servicebus, beveiliging) en de gezamenlijke onlinediensten welke vanuit het VNG programma Samen Organiseren op ons afkomen.

Binnen het domein van de geografische informatievoorziening zijn er verschillende applicaties van eenzelfde leverancier die forse prijsstijgingen doorvoert. Wanneer er geen aanbesteding op deze applicaties wordt gestart zal die leiden tot een structurele verhoging van rond de 35.000 euro bij gelijkblijvende functionaliteit. Hierbij zijn de eenmalige kosten van installaties en updates niet meegenomen aangezien deze nog niet inzichtelijk zijn.

Telefonie wordt opnieuw aanbesteed met de opdracht van het bestuur dat SSC de kosten daarvan opvangt binnen de eigen begroting. SSC gaat uitvoering geven aan de opdracht en houdt belanghebbenden voortdurend op de hoogte van te zetten stappen en de financiële gevolgen daarvan. Het risico dat op dit moment signaleerd wordt, is dat na aanbesteding mogelijk minder kosten vervallen dan dat er nieuwe kosten ontstaan.

Door het schrappen van de stelpost kapitaallasten ontstaat het risico van overschrijding van de begroting, in het geval dat het SSC wordt geconfronteerd met niet uitstelbare vervanging van activa, die niet begroot zijn.

### **Afdeling ISD**

De open-einde regelingen die ISD uitvoert dragen het risico in zich dat ingeval een toenemend beroep op deze regelingen wordt gedaan, ook de bedrijfsvoeringskosten kunnen toenemen, als gevolg van extra benodigde inzet.

In hoofdstuk 3 werd reeds gewezen op het risico's van mogelijke stijgende lasten vanaf 2019, als gevolg van exploitatiekosten van het Werkgevers-servicepunt. Tot en met 2017 geldt de toezegging van de WVK-groep dat deze partij de exploitatiekosten van het WSP voor haar rekening neemt.

De bestuursopdracht Participatiewet van vier gemeenten is ter uitvoering bij de ISD belegd. De middelen die daarvoor nodig zijn, zijn vanuit de WVK beschikbaar voor de jaren 2016 en 2017. Voor de jaren na 2017 is de dekking van de lasten niet voorzien. Voor de deelnemende gemeenten wordt op dit punt het risico gemeld. Bij de risico's van ISD wordt opgemerkt dat dit jaar plannen worden opgesteld voor een vernieuwde uitvoering van de Participatiewet. Beoogd is om in 2019 te starten met de nieuwe plannen.

Voor gemeente Oirschot geldt, dat deze niet deelneemt aan de bestuursopdracht.

**Afdeling Jeugdhulp**

Risico van de nieuwe taken die voor deelnemende gemeenten worden uitgevoerd is het zogenaamde open-einde karakter van de regelingen. Het effect daarvan op programmakosten komt direct voor rekening van de deelnemende gemeenten. In de bedrijfsvoeringskosten van Jeugdhulp (CJG+) is een zogenaamde flexibele schil opgenomen. Dat budget is beschikbaar om de uitvoeringskosten van eventuele onverwachte vraag naar dienstverlening door het CJG+ te dekken. Een toenemende vraag kan daarmee zowel op de uitvoeringskosten als ook op de programmakosten van invloed zijn.

**Afdeling VTH**

De effecten van de Omgevingswet voor de deelnemende gemeenten zijn op dit moment nog niet bekend. Daarom wordt de invoering van deze wet ook als risico aangeduid.

Door de vertraagde invoering van de wet private kwaliteitsborging in de bouw, bestaat het risico dat de besparing die met de nieuwe werkwijze verwacht wordt, pas vanaf 2020 of later kan worden gerealiseerd.

## 4.2 Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding weergeven tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de organisatie. Om dit te bereiken wordt in het BBV voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsrisico, structurele exploitatieruimte, grondexploitatie en belastingcapaciteit. Deze kengetallen zijn in onderstaand overzicht vermeld.

Kengetallen ter beoordeling van de financiële positie

Kengetallen	Realisatie 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Mjr 2020	Mjr 2021	Mjr 2022
Netto schuldquote	6,88 %	8,12%	10,64%	9,45%	7,96%	6,59%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	6,88 %	8,12%	10,64%	9,45%	7,96%	6,59%
Solvabiliteitsratio	4,16 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Structurele exploitatieruimte	0,57 %	0%	0%	0%	0%	0%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

De solvabiliteitsratio is op begrotingsbasis gelijk aan 0, omdat de GRSK geen eigen vermogen aanhoudt.

De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen in welke mate de organisatie haar eigen structurele lasten kan dragen. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele baten en lasten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dragen.

De structurele exploitatieruimte is gelijk aan 0, omdat structurele en incidentele uitgaven altijd gelijk zijn aan respectievelijk de structurele en de incidentele baten.

## 4.3 Paragraaf Financiering

De bijdragen van de gemeenten voor de bedrijfsvoering en voor de programmakosten worden per kwartaal en vooraf geïnd door de SK. Deze methode is steeds een robuuste wijze van financiering gebleken. Met de deelnemende gemeenten is de afspraak gemaakt, dat de kwartaalnota door de gemeente betaald kan worden in drie maandtermijnen. Hierdoor wordt het beslag op de liquiditeit van gemeenten verlaagd.

De eerste jaren van de SK werden activa uitsluitend gefinancierd met kort vreemd vermogen.

Een besparing op financieringskosten wordt - in tegenstelling tot de afgelopen jaren - niet meer begroot, omdat de gewijzigde voorschriften in het BBV dat niet mee toelaten. Daardoor is er niet langer verschil tussen de berekende rente in kapitaallasten (0,6 %) en de prognose van de werkelijke rentekosten.

De rentevergoeding door de BNG over creditsaldi is op 0 begroot. Nog steeds is sprake van historisch lage rentetarieven.

In 2012 werd voor het eerst een geldlening afgesloten bij de BNG voor een bedrag van 1,5 miljoen euro. Dit betrof een lening met lineaire aflossing in 5 jaren. Inmiddels is deze lening volledig afgelost. In 2014 heeft het Dagelijks Bestuur besloten om een fixe lening aan te trekken van 1 miljoen euro, ter financiering van de activa. Incidentele pieken in behoefte aan middelen kunnen optreden, met name aan het einde van de kwartalen. Indien nodig wordt dan een kasgeldlening afgesloten. In 2017 werden geen kasgeldleningen afgesloten. Voor komende jaren is de verwachting dat geen kasgeldleningen nodig zullen zijn.

Sinds december 2013 wordt ook binnen de SK uitvoering gegeven aan het verplichte Schatkistbankieren. Saldi op bankrekeningen boven het drempelbedrag van 250.000 euro worden dagelijks overgeheveld naar de schatkist. Over tegoeden in de schatkist werd geen rente ontvangen in 2017, vanwege de lage rentestand. In de begroting wordt ook geen rekening gehouden met eventuele renteopbrengsten van het schatkistbankieren. De programmakosten van de SK vallen buiten de bedrijfsvoering van de SK. Jaarlijks vindt afrekening met gemeenten plaats van de programmakosten over het voorbije dienstjaar. Op programmakosten ontstaat geen resultaat. De SK neemt uitsluitend bancaire diensten af van Bank Nederlandse Gemeenten.

### Kasgeldlimiet en renterisiconorm

De kasgeldlimiet en de renterisiconorm hebben allebei als doel de leningportefeuille van decentrale overheden te behoeden voor een onverantwoord grote gevoeligheid voor rentefluctuaties. Ze stellen dus een grens aan de structuur van de leningen, niet aan de hoogte. De kasgeldlimiet richt zich hierbij op leningen met een rentetypische looptijd van maximaal een jaar (ook wel korte leningen, of kort geld genoemd). De renterisiconorm betreft leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer (lange leningen, lang geld).

De kasgeldlimiet stelt dat de gemiddelde netto-vlottende schuld van een decentrale overheid (ofwel openbaar lichaam) in een bepaald kwartaal niet hoger mag zijn dan een wettelijk bepaald percentage van het begrotingstotaal. Het wettelijke percentage voor de Gemeenschappelijke Regeling bepaald op 8,2 %.

Tabel Kasgeldlimiet 2019

€ x 1000	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Begrotingstotaal	20.146	20.146	20.146	20.146
Toegestane kasgeldlimiet	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Kasgeldlimiet in bedrag	1.652	1.652	1.652	1.652

De verwachting is dat het kasgeldlimiet in een bepaald kwartaal niet hoger zal zijn dan het wettelijk bepaald percentage van het begrotingstotaal.

De verwachting is dat geen kortlopende leningen worden afgesloten door de SK door de structuur van bevoorschotten door gemeenten. Dit brengt namelijk met zich mee, dat zowel voor programmakosten als voor bedrijfsvoeringskosten, de organisatie steeds tijdig de beschikking heeft over voldoende financiële middelen.

### Renterisico op vaste schuld: de renterisiconorm

De renterisiconorm is opgesteld met als doel de rentegevoeligheid van de portefeuille van leningen met een looptijd van een jaar of langer te beperken. Dit komt er op neer dat het renterisico in een bepaald jaar niet meer mag bedragen dan een wettelijk bepaald percentage van het begrotingstotaal. Het wettelijke percentage voor de Gemeenschappelijke Regeling is voor 2019 vastgesteld op 20 %.

De wijzigingen in de langlopende leningen blijven onder de wettelijke norm. De situatie is in 2019: € 1.000.000 lening afgesloten in 2014 ; geen aflossing tussentijds. Looptijd 5 jaren. De lening wordt in 2019 volledig afgelost.

Berekening renterisico 2019 (x 1000 €)	
Renteherziening en aflossingen	1.000
(Her-)financiering	1.500
Renterisiconorm (20 % van het begrotingstotaal)	4.029
Ruimte onder de renterisiconorm	2.529

Renteverplichtingen	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Begroting 2018 na wijziging	Begroting 2019
Rente opgenomen geldleningen	18.213	15.063	12.700	20.000
Rente kasgeldleningen	0	0	0	0
Totaal rente	18.213	15.063	12.700	20.000



#### 4.4 Paragraaf onderhoud Kapitaalgoederen

Volgens de voorschriften van het BBV bevat de jaarrekening van GRSK een paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen. In die paragraaf wordt minimaal het beleidskader en de hieruit voortvloeiende financiële consequenties vertaald naar de begroting voor tenminste de volgende kapitaalgoederen: wegen, riolering, water, groen en gebouwen.

De genoemde categorieën zijn niet van toepassing op de GRSK. De GRSK heeft geen gebouwen in eigendom verkregen. De SK is gehuisvest in de gemeentehuizen van deelnemende gemeenten en in een kantoor dat gehuurd wordt van de WVK te Bladel.

Samenwerking Kempengemeenten heeft tot op heden geen expliciet beleid vastgesteld voor het onderhoud van kapitaalgoederen. Het activerings- en afschrijvingsbeleid werd vastgesteld in 2011. Investerings door hebben uitsluitend betrekking op investeringen met economisch nut.

Kapitaalgoederen betreffen voornamelijk hardware- en softwarevoorzieningen, die door de afdeling SSC worden aangeschaft en onderhouden. Naast deze activa zijn er bedrijfsauto's in bezit van het samenwerkingsverband. Voor het onderhoud van de hard- en software werd geen voorziening gevormd. Alle kosten komen ten laste van de exploitatie. De kosten voor het onderhoud van hard- en software bestaan vooral uit het aanschaffen, onderhoud en verlengen van softwarelicenties.

#### 4.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

Samenwerking Kempengemeenten is vooral een samenwerking op uitvoerend niveau.

De omvang van de totale formatie binnen het samenwerkingsverband van de SK is in onderstaand overzicht opgenomen.

Afdeling	Formatie 1-1-2018
Staf	6,83
Personeel & Organisatie	8,90
Shared Service Centre	36,33
Intergemeentelijke Sociale Dienst	57,67
Jeugdhulp	5,30
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving	44,82
<b>Totaal formatie</b>	<b>159,85</b>

## 4.6 Informatiebeveiliging

Privacy en informatiebeveiliging zijn onderwerpen die steeds belangrijker worden. Europese en landelijke wetgeving en verordeningen worden steeds verder uitgebreid en aangescherpt. Dit betekent dat de Kempengemeenten en de SK zich nog verder moeten gaan verdiepen en bekwamen op deze aandachtgebieden om te kunnen blijven voldoen aan wet- en regelgeving. Er zijn vorig jaar al verschillende acties geïnitieerd, maar door de veranderende wet- en regelgeving zal er continue aandacht moeten zijn voor deze thema's. Dit moet uiteraard op een verantwoorde wijze gebeuren. Dit betekent dat deze onderwerpen standaard binnen de bedrijfsvoering van de gemeenten en de SK opgenomen moet worden en als vast onderdeel van de begroting terug zou moeten komen. Dit resulteert uiteindelijk in een actueel vastgesteld informatiebeveiligings- en privacybeleid. In paragraaf 1.3 werden de in gang gezette trajecten reeds vermeld.

### **Informatiebeveiliging**

Jaarlijks worden er op het gebied van informatiebeveiliging structureel interne en externe audits uitgevoerd zoals een 'pen'-test, een TPM en de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit). Het SSC zal hiervoor de regierol gaan vervullen op de onderdelen die te maken hebben met haar taakvelden. Hiervoor wordt er jaarlijks een bedrag in de begroting opgenomen. Het bedrag voor de TPM is als onderdeel van het nieuwe accountantscontract opgenomen. De uitkomsten van de audits zijn nog niet te begroten en derhalve als stelpost opgenomen. De technische maatregelen zullen veelal vanuit het SSC worden uitgevoerd en maken onderdeel uit van het jaarplan van afdeling Shared Service Center zoals o.a.:

- Secured mail
- Single Sign on
- Two-way authenticatie
- Beveiliging van mobile devices

### **Privacy**

De nieuwe Europese privacywet (AVG) heeft ertoe geleid dat er op dit gebied een project is opgestart. Dit project moet er toe leiden dat eind mei 2018 wordt voldaan aan de minimale eisen van de AVG:

- Het verplicht aanstellen van een Functionaris voor de Gegevensbescherming;
- Het opstellen en bijhouden van een verwerkingsregister van persoonsgegevens;
- Het aanwezig zijn van een actueel en vastgesteld privacybeleid;
- Het opstellen en uitvoeren van procedures t.b.v. "recht van betrokkenen";
- Het voldoen aan de meldplicht datalekken;

Naast de minimale eisen zal er een beheersituatie moeten worden georganiseerd die ervoor gaat zorgen dat de bewaking en uitvoering wordt gegeven aan deze wetgeving. Dit zal moeten resulteren in de aanstelling (verplicht) van een functionaris gegevensbescherming (FG), maar wenselijk is ook het aanstellen van een privacy officer die de uitvoering van de wet verzorgt. Dit gaat van bewustwordingscampagnes tot jaarlijkse audits. Dit betekent dat er structureel budget beschikbaar dient te zijn om dit te realiseren. De uitkomsten van de audits gaan mogelijk aanleiding geven om op specifieke punten extra inzet te leveren.

De financiële begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 voor de GRSK is in paragraaf 6.1 opgenomen. In deze paragraaf is tevens een voorstel opgenomen tot wijziging van de begroting 2018.

Op grond van artikel 19 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten moet de toelichting op het overzicht van baten en lasten het gerealiseerde bedrag van het voor-vorige begrotingsjaar bevatten. Omdat de jaarrekening 2017 weliswaar in concept gereed is, doch nog niet is vastgesteld is het om die reden niet mogelijk om de in 2017 gerealiseerde bedragen te presenteren. In het overzicht zijn daarom de rekening 2016 en de vastgestelde begrotingen 2017 en 2018 opgenomen. Op basis van de verdeelsleutels van de verschillende afdelingen zijn de bijdragen per gemeente berekend. Deze verdeling is opgenomen in paragraaf 6.3 bij deze begroting. Het voorstel tot het voteren van kredieten door het Algemeen Bestuur is opgenomen in paragraaf 6.2.

De programmakosten van de ISD en van de afdeling Jeugdhulp worden in paragraaf 7.2 bij de begroting van de GRSK gevoegd. Het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur nemen hierover geen besluit maar nemen kennis van deze lasten. Op basis van een prognose van de Programmakosten stellen gemeenten voorschotten beschikbaar aan de ISD en aan de afdeling Jeugdhulp, om uitvoering te kunnen geven aan de taken die gemeenten hebben ondergebracht bij de SK. Voor de begroting en de jaarrekening lopen de programmakosten altijd op nul. Het overzicht geeft een prognose van de kosten. De genoemde bedragen lopen via de rekeningen van de SK, omdat de Samenwerking Kempengemeenten de regelingen uitvoert.

**Ten slotte**

Het Dagelijks Bestuur heeft het concept jaarprogramma en de begroting 2019 op 24 april 2018 vastgesteld. Dit geldt ook voor de begrotingswijziging 2018 die in de procedure van de begroting 2019 meeloopt.

Gemeenteraden worden in de gelegenheid gesteld hun zienswijze te geven op het concept. Daarna worden de begroting 2019 met de meerjarenraming, de begrotingswijziging 2018 en het jaarprogramma met financiële begroting ter vaststelling voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur en aan het Algemeen Bestuur. Sluitstuk van de procedure is conform de voorschriften de toezending van de begroting aan de provincie Noord Brabant.

## 6. FINANCIËLE CONSEQUENTIES

Op de volgende pagina's staat het totaaloverzicht aan van de financiële consequenties ten gevolge van wijziging in wet- en regelgeving, autonome en organisatorische ontwikkelingen, voorziene investeringen en bijdragen gemeenten.

- 6.1 Financiële begroting en meerjarenraming
- 6.2 MeerjarenInvesteringsPlan
- 6.3 Bijdragen per gemeente

SAMENWERKING KEMPENGEMEENTEN

6.1 Begrotingswijziging 2018; Begroting 2019 en Meerjarenraming

Begroting 2019; Meerjarenraming 2020-2022 en Begrotingswijziging 2018												
Onderstaand overzicht is inclusief interne doorbelastingen tussen afdelingen.												
Kadernota 2019 GRSK	€	Rekening	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN		2016	2017	2018		2018	2019		2019	2020	2021	2022
<b>Lasten</b>												
Staf		354.934	664.848	749.299	129.574	878.873	742.420	177.324	919.743	918.569	453.728	455.966
P&O		964.831	933.183	902.832	36.622	939.454	902.499	64.041	966.540	957.361	990.913	989.712
SSC		7.164.251	7.161.860	7.195.204	204.763	7.399.967	7.192.453	467.046	7.659.499	7.697.425	7.511.213	7.420.354
ISD de Kempen		4.887.121	5.803.515	5.688.182	27.416	5.715.598	5.592.071	141.605	5.733.677	5.035.694	4.952.498	4.801.863
Jeugdhulp		2.567.193	2.826.175	2.848.910	411.465	3.260.375	2.816.319	595.247	3.411.565	3.405.962	3.169.523	3.163.795
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving		2.644.076	3.524.773	3.650.748	143.776	3.794.524	3.523.510	306.719	3.830.229	3.832.900	3.758.678	3.751.586
<b>Totaal lasten</b>		<b>18.582.406</b>	<b>20.914.354</b>	<b>21.035.175</b>	<b>953.616</b>	<b>21.988.791</b>	<b>20.769.272</b>	<b>1.751.981</b>	<b>22.521.253</b>	<b>21.847.911</b>	<b>20.836.552</b>	<b>20.583.277</b>
<b>Baten van derden</b>												
Staf (inclusief budgetoverheveling 2017)		232	0	0	70.000	70.000	0	0	0	0	0	0
P&O		30.719	38.634	38.634	3.000	41.634	38.634	3.000	41.634	41.634	41.634	41.634
SSC		459.522	297.500	297.500	0	297.500	297.500	0	297.500	297.500	297.500	297.500
ISD de Kempen Bedrijfsvoering		419.876	227.311	178.000	64.438	242.438	178.000	64.438	242.438	184.438	184.438	184.438
Jeugdhulp Bedrijfsvoering		75.706	108.000	50.000	-50.000	-0	50.000	-50.000	0	0	0	0
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving		87.332	40.000	63.700	0	63.700	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal baten van derden</b>		<b>1.073.387</b>	<b>711.445</b>	<b>627.834</b>	<b>87.438</b>	<b>715.272</b>	<b>564.134</b>	<b>17.438</b>	<b>581.572</b>	<b>523.572</b>	<b>523.572</b>	<b>523.572</b>
<b>Saldo lasten en baten van derden</b>												
Staf		354.702	664.848	749.299	59.574	808.873	742.420	177.324	919.743	918.569	453.728	455.966
P&O		934.112	894.549	864.198	33.622	897.820	863.865	61.041	924.906	915.727	949.279	948.078
SSC		6.704.729	6.864.360	6.897.704	204.763	7.102.467	6.894.953	467.046	7.361.999	7.399.925	7.213.713	7.122.854
ISD de Kempen		4.467.245	5.576.204	5.510.182	-37.022	5.473.160	5.414.071	77.167	5.491.239	4.851.256	4.768.060	4.617.425
Jeugdhulp		2.491.487	2.718.175	2.798.910	461.465	3.260.375	2.766.319	645.247	3.411.565	3.405.962	3.169.523	3.163.795
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving		2.556.744	3.484.773	3.587.048	143.776	3.730.824	3.523.510	306.719	3.830.229	3.832.900	3.758.678	3.751.586
<b>Totaal saldo lasten en baten</b>		<b>17.509.019</b>	<b>20.202.909</b>	<b>20.407.341</b>	<b>866.178</b>	<b>21.273.519</b>	<b>20.205.138</b>	<b>1.734.543</b>	<b>21.939.681</b>	<b>21.324.339</b>	<b>20.312.980</b>	<b>20.059.705</b>
<b>Interne doorbelastingen</b>												
Staf		327.889	664.848	749.299	59.574	808.873	742.420	177.324	919.743	918.569	453.728	455.966
P&O		233.202	261.081	249.439	9.246	258.685	249.442	29.186	278.628	275.737	293.741	293.325
SSC		667.468	809.170	859.138	56.390	915.529	859.017	71.586	930.603	941.391	936.346	913.242
ISD de Kempen		170.257	158.717	158.680	86.882	245.562	159.078	86.484	245.562	245.562	245.562	245.562
VTH		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal doorbelastingen</b>		<b>1.398.816</b>	<b>1.893.816</b>	<b>2.016.556</b>	<b>212.092</b>	<b>2.228.648</b>	<b>2.009.957</b>	<b>364.579</b>	<b>2.374.536</b>	<b>2.381.259</b>	<b>1.929.377</b>	<b>1.908.095</b>
<b>Totaal bijdragen gemeenten</b>		<b>16.244.123</b>	<b>18.309.093</b>	<b>18.390.785</b>	<b>654.086</b>	<b>19.044.871</b>	<b>18.195.181</b>	<b>1.369.965</b>	<b>19.565.145</b>	<b>18.943.081</b>	<b>18.383.603</b>	<b>18.151.610</b>
<b>Saldo lasten en baten</b>			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rente		-95										
<b>Gerealiseerde resultaat</b>		<b>133.825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Alle bedragen in euro's												

SAMENWERKING KEMPENGEMEENTEN

6.2 MeerjarenInvesteringsPlan 2018-2022

MeerjarenInvesteringsPlan SK 2018-2022								
Omschrijving Krediet	Krediet 2017	Krediet 2018	Wijziging Krediet	Nieuw Krediet 2018	Krediet 2019	Krediet 2020	Krediet 2021	Krediet 2022
<b>IT-hardware vervanging</b>	<b>502.997</b>	<b>100.000</b>	<b>403.750</b>	<b>503.750</b>	<b>465.000</b>	<b>955.000</b>	<b>275.000</b>	<b>478.750</b>
Vervangen server Bladel AS400						300.000		
Vervanging van fire walls					120.000			
Core Switches 4 x					110.000			
Instrumenten landmeten					50.000		50.000	
Lokale server hardware DHCP	29.247						40.000	
VDI appliance & werkstations	25.000	0	25.000	25.000	100.000			
UPS Bladel						20.000		
UPS Eersel							20.000	
CAG / Netscaler (250 users)	55.000							
FAT-clients	15.000						15.000	
Monitoren 850 stuks	191.250	0	191.250	191.250				191.250
Werkplek Thin Clients (750 stuks)	187.500	0	187.500	187.500				187.500
Blades Bladel						175.000		
Cabinet Bladel							25.000	
Blades Eersel						60.000		
Vervangen Switches (42 stuks)		100.000	-100.000	0			100.000	
Firewalls dislocaties (12 stuks)					60.000			
Dedicated scanners DIV proces digitalisering							25.000	
Vernieuwing balie printers					25.000			
SAN bladel en Eersel		0	100.000	100.000		400.000		100.000
<b>IT-software/hardware nieuw</b>	<b>142.750</b>	<b>0</b>	<b>113.562</b>	<b>113.562</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Modernisering GBA	142.750	0	83.562	83.562				
Beveiling devices outside infrastructuur		0	30.000	30.000				
Invoering IPv6 Kempenbreed					50.000			
<b>IT-software vervanging</b>	<b>792.472</b>	<b>510.000</b>	<b>227.000</b>	<b>737.000</b>	<b>540.000</b>	<b>0</b>	<b>215.000</b>	<b>305.000</b>
Software voor IB en Privacy					60.000			
Ms exchange software	250.000							
Virtualisatie software	250.000							250.000
Client - distributie software					150.000			
Windows serverlicenties			180.000	180.000				
Back-up Units							80.000	
Vernieuwing telefonie	160.000	0	160.000	160.000				
Beheerssoftware infrastructuur								55.000
Database updates	46.472	0	37.000	37.000	60.000		60.000	
Virussoftware					120.000			
SQL database software							75.000	
serverlicenties		510.000	-150.000	360.000				
Upgrade DigiD naar SAML-platform	26.000							
Factuurherkenning	39.000							
Updates SquitXO	21.000							
Updates management software					60.000			
Vernieuwing File Sharing					20.000			
Updates GEO					45.000			
Updates DMS					25.000			
<b>Overige investeringen vervanging</b>	<b>0</b>	<b>260.000</b>	<b>-220.000</b>	<b>40.000</b>	<b>255.000</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Airco serverruimte Eersel		20.000		20.000				
Airco serverruimte Bladel		20.000		20.000				
Infrastructuur wifi		220.000	-220.000	0	220.000			
Voertuigen landmeetkunde					35.000			
Blussysteem						35.000		
<b>Dienstverlening</b>	<b>44.500</b>	<b>35.000</b>	<b>21.000</b>	<b>56.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Digikoppeling en LV-Woz	23.500							
SIM-Bestuur + RIS applicatie	21.000	0	21.000	21.000	50.000			
<b>Afdeling VTH</b>								
Aanschaf dienstauto's		35.000	0	35.000				
<b>Totaal</b>	<b>1.482.719</b>	<b>905.000</b>	<b>545.312</b>	<b>1.450.312</b>	<b>1.360.000</b>	<b>990.000</b>	<b>490.000</b>	<b>783.750</b>

Alle bedragen in euro's.

Kredieten worden op geaggregeerd niveau vastgesteld.

SAMENWERKING KEMPENGEMEENTEN

6.3 Gemeentelijke bijdragen voor en na begrotingswijziging

Wijziging gemeentelijke bijdragen als gevolg van de begroting 2019 en meerjarenraming 2020 - 2022.			
Voorstel begrotingswijziging 2018			
€			
2018	Begroot	Voorstel wijziging	Toename / Afname
Bijdrage per gemeente	2018	2018	2018
Gemeente Bergeijk	3.181.083	3.283.380	102.298
Gemeente Bladel	4.341.854	4.498.561	156.707
Gemeente Eersel	4.275.102	4.449.859	174.757
Gemeente Oirschot	3.334.991	3.422.556	87.565
Gemeente Reusel-De Mierden	3.257.754	3.390.514	132.760
<b>Totaal</b>	<b>18.390.784</b>	<b>19.044.871</b>	<b>654.087</b>
Begroting 2019			
Bijdrage per gemeente	Meerjarenraming	Voorstel wijziging	Toename / Afname
	2019	2019	2019
Gemeente Bergeijk	3.164.565	3.377.992	213.427
Gemeente Bladel	4.311.724	4.816.418	504.695
Gemeente Eersel	4.222.072	4.450.013	227.941
Gemeente Oirschot	3.272.866	3.581.693	308.828
Gemeente Reusel-De Mierden	3.223.954	3.339.029	115.075
<b>Totaal</b>	<b>18.195.180</b>	<b>19.565.145</b>	<b>1.369.965</b>
Jaarschijf 2020			
Bijdrage per gemeente	Meerjarenraming	Voorstel wijziging	Toename / Afname
	2020	2020	2020
Gemeente Bergeijk	2.983.903	3.213.944	230.041
Gemeente Bladel	4.116.790	4.636.878	520.088
Gemeente Eersel	4.039.939	4.283.664	243.724
Gemeente Oirschot	3.267.483	3.583.650	316.167
Gemeente Reusel-De Mierden	3.097.237	3.224.945	127.708
<b>Totaal</b>	<b>17.505.352</b>	<b>18.943.081</b>	<b>1.437.729</b>
Jaarschijf 2021			
Bijdrage per gemeente	Meerjarenraming	Voorstel wijziging	Toename / Afname
	2021	2021	2021
Gemeente Bergeijk	2.939.348	3.097.862	158.514
Gemeente Bladel	4.061.937	4.494.015	432.078
Gemeente Eersel	3.978.995	4.146.747	167.751
Gemeente Oirschot	3.225.940	3.512.684	286.744
Gemeente Reusel-De Mierden	3.059.029	3.132.296	73.267
<b>Totaal</b>	<b>17.265.249</b>	<b>18.383.603</b>	<b>1.118.354</b>
Jaarschijf 2022			
Bijdrage per gemeente	Meerjarenraming	Voorstel wijziging	Toename / Afname
	2022	2022	2022
Gemeente Bergeijk		3.046.215	3.046.215
Gemeente Bladel		4.437.543	4.437.543
Gemeente Eersel		4.103.161	4.103.161
Gemeente Oirschot		3.467.654	3.467.654
Gemeente Reusel-De Mierden		3.097.036	3.097.036
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>18.151.610</b>	<b>18.151.610</b>

7 BIJLAGEN

7.1 Bijlage A Begroting naar taakvelden BBV

Begroting 2018 ingedeeld naar Taakvelden BBV															
Taakveld BBV	Staf	P&O	SSC	ISD	Jeugd	VTH	Totaal Lasten	Totaal Baten	Bergeijk	Bladel	Eersel	Oirschot	Reusel-De Mierden	Overige baten	Totaal
<b>Bestuur en ondersteuning</b>															
0.1.Bestuur	118.344	0	0	0	0	0	118.344	118.344							
0.4 Overhead	757.813	837.938	5.859.458	267.898	89.458	99.370	7.841.935	7.841.935	819.793	1.044.481	1.060.410	1.044.695	853.182	106.634	4.822.560
0.5 Treasury	2.716	0	0	0	0	0	2.716	2.716							0
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0							0
0.10 Mutaties reserves		0	0	0	0	0	70.000	70.000							70.000
<b>Veiligheid</b>															
1.2 Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0	544.431	544.431	544.431	0	127.825	191.860	158.779	159.042	10.885	637.507
<b>Sociaal Domein</b>															
6.3 Inkomensregelingen	0	0	0	1.988.077	0	0	1.988.077	1.988.077	507.764	564.229	394.452	483.646	271.771	113.676	2.221.863
6.4 Begeleide participatie	0	0	0	572.203	0	0	572.203	572.203	150.657	164.204	145.396	20.242	101.488	4.758	581.987
6.6 Maatwerkvoorziening WMO	0	0	0	387.598	0	0	387.598	387.598	98.994	110.003	76.903	94.292	52.985	22.162	433.177
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	1.373.672	0	0	1.373.672	1.373.672	350.842	389.857	272.549	334.177	187.782	78.545	1.535.207
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	407.450	2.662.656	0	3.070.106	3.070.106	962.717	1.052.015	945.191	99.122	656.694	23.297	3.715.738
<b>Volksgesondheid en milieu</b>															
7.3 Afval	0	0	0	0	0	82.332	82.332	82.332	0	19.330	29.014	24.012	24.051	1.646	96.407
7.4 Milieubeheer	0	0	0	0	0	494.388	494.388	494.388	0	116.075	174.225	144.185	144.423	9.884	578.908
<b>Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b>															
8.1 Ruimtelijke Ordening	0	0	804.557	0	0	0	804.557	804.557	274.829	298.000	302.505	292.020	235.104	162.750	1.402.459
8.3 Wonen en Bouwen	0	0	344.810	0	0	2.064.974	2.409.784	2.409.784	117.784	612.541	857.354	727.387	703.990	111.035	3.019.056
	<b>878.873</b>	<b>837.938</b>	<b>7.008.825</b>	<b>4.996.898</b>	<b>2.752.114</b>	<b>3.285.494</b>	<b>19.760.143</b>	<b>19.760.143</b>	<b>3.283.380</b>	<b>4.498.561</b>	<b>4.449.859</b>	<b>3.422.556</b>	<b>3.390.514</b>	<b>715.272</b>	<b>19.760.143</b>

Alle bedragen in euro's



**Begroting 2019 ingedeeld naar Taakvelden BBV**

Taakveld BBV	Staf	P&O	SSC	ISD	Jeugd	VTH	Totaal Lasten	Totaal Baten	Bergeijk	Bladel	Eersel	Oirschot	Reusel-De Mierden	Overige Baten	Totaal
<b>Bestuur en ondersteuning</b>															
0.1.Bestuur	121539	0	0	0	0	0	121.539	121.539							0
0.4 Overhead	795397	861.172	6.053.291	275.131	91.873	102.053	8.178.917	8.178.917	844.851	1.072.088	1.039.007	1.160.340	865.558	106.634	5.088.479
0.5 Treasury	2807	0	0	0	0	0	2.807	2.807							0
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0							0
0.10 Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0							0
<b>Veiligheid</b>															
1.2 Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0	539.645	539.645	539.645	0	164.379	185.957	161.010	138.397		649.742
<b>Sociaal Domein</b>															
6.3 Inkomensregelingen	0	0	0	1.734.232	0	0	1.734.232	1.734.232	448.580	494.773	345.575	420.915	239.780	102.354	2.051.978
6.4 Begeleide participatie	0	0	0	715.332	0	0	715.332	715.332	188.777	205.470	182.913	21.253	127.794	5.168	731.376
6.6 Maatwerkvoorziening WMO	0	0	0	407.912	0	0	407.912	407.912	105.512	116.377	81.284	99.004	56.399	24.075	482.650
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	1.445.095	0	0	1.445.095	1.445.095	373.792	412.283	287.960	350.739	199.803	85.289	1.709.866
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	432.924	2.740.284	0	3.173.208	3.173.208	1.008.076	1.102.898	992.957	105.075	689.252	25.551	3.923.810
<b>Volksgesondheid en milieu</b>															
7.3 Afval	0	0	0	0	0	88.049	88.049	88.049	0	26.820	30.341	26.270	22.581		106.013
7.4 Milieubeheer	0	0	0	0	0	491.468	491.468	491.468	0	149.704	169.355	146.635	126.041		591.736
<b>Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b>															
8.1 Ruimtelijke Ordening	0	0	830.528	0	0	0	830.528	830.528	285.883	310.460	296.870	332.652	241.216	162.750	1.629.831
8.3 Wonen en Bouwen	0	0	355.941	0	0	2.062.045	2.417.985	2.417.985	122.521	761.165	837.793	757.801	632.207	69.750	3.181.237
	<b>919743</b>	<b>861172</b>	<b>7239759</b>	<b>5010627</b>	<b>2832157</b>	<b>3283259</b>	<b>20146717</b>	<b>20146717</b>	<b>3.377.992</b>	<b>4.816.418</b>	<b>4.450.013</b>	<b>3.581.693</b>	<b>3.339.029</b>	<b>581.572</b>	<b>20.146.717</b>

Alle bedragen in euro's

SAMENWERKING KEMPENGEMEENTEN

7.2 Bijlage B Meerjarenoverzicht Programmakosten ISD en Jeugdhulp

BBV		Begroting obv 1e Marap 2018	Begroting obv 1e Marap 2018	Begroting obv 1e Marap 2018	Begroting obv 1e Marap 2018	Begroting obv 1e Marap 2018
Taakveld	Programmakosten	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
6.3	BBZ Gevestigde ondernemers/bedrijfskapitaal					
6.3	Kosten bijzonder onderzoek	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
	<b>Subtotaal BBZ</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>
6.3	Participatiewet (PW-I)	8.184.500	7.771.000	7.771.000	7.771.000	7.771.000
6.4	Loonkostensubsidie (LKS) en Beschut Werk (BW)	1.285.200	1.285.200	1.285.200	1.285.200	1.285.200
6.3	BBZ Levensonderhoud Startende Ondernemers	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
6.3	IOAW	627.000	627.000	627.000	627.000	627.000
6.3	IOAZ	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
	<b>Subtotaal PW-I</b>	<b>10.201.200</b>	<b>9.787.700</b>	<b>9.787.700</b>	<b>9.787.700</b>	<b>9.787.700</b>
6.3	Bijzonder bijstand/gemeente minimabeleid	1.666.000	1.666.000	1.666.000	1.666.000	1.666.000
6.71	Schuldhelpverlening	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6.5	Participatiewet (PW-W)	300.208	305.208	512.708	512.708	512.708
nt	Uitvoering kinderopvang (WKO)					
	<b>Subtotaal Overigen</b>	<b>2.016.208</b>	<b>2.021.208</b>	<b>2.228.708</b>	<b>2.228.708</b>	<b>2.228.708</b>
6.6	WMO Vervoersvoorzieningen	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
6.6	WMO Rolstoelvoorzieningen	535.000	535.000	535.000	535.000	535.000
6.6	WMO Woonvoorzieningen	295.000	295.000	295.000	295.000	295.000
6.71	WMO Huishoudelijke verzorging (ZIN)	4.189.000	4.189.000	4.189.000	4.189.000	4.189.000
6.71	WMO Collectief Vervoer (CVV)	640.000	640.000	640.000	640.000	640.000
6.71	WMO Begeleiding (ZIN)	5.570.000	5.570.000	5.570.000	5.570.000	5.570.000
6.71	WMO Huishoudelijke Hulp Toeslag (HHT)					
6.71	WMO EB maatwerkvoorzieningen en opvang	-1.080.000	-1.080.000	-1.080.000	-1.080.000	-1.080.000
6.71	WMO Huishoudelijke OndersteuningsBudget (HOB)	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
6.71	WMO Huishoudelijke verzorging (PGB)	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
6.71	WMO Begeleiding (PGB)	790.000	790.000	790.000	790.000	790.000
	<b>Subtotaal WMO</b>	<b>12.124.000</b>	<b>12.124.000</b>	<b>12.124.000</b>	<b>12.124.000</b>	<b>12.124.000</b>
	<b>Subtotaal ISD</b>	<b>24.363.908</b>	<b>23.955.408</b>	<b>24.162.908</b>	<b>24.162.908</b>	<b>24.162.909</b>
6.72	Jeugd Landelijke Zorg	376.602	376.602	376.602	376.602	376.602
6.72	Jeugd Zorg zonder verblijf (PGB)	904.638	904.638	904.638	904.638	904.638
6.72	Jeugd Zorg met verblijf (PGB)	31.017	31.017	31.017	31.017	31.017
6.72	Jeugd Zorg zonder verblijf (ZIN)	6.482.452	6.482.452	6.482.452	6.482.452	6.482.452
6.72	Jeugd Zorg met verblijf (ZIN)	3.066.943	3.066.943	3.066.943	3.066.943	3.066.943
6.72	Jeugd DVO Eindhoven	88.471	88.471			
6.72	Jeugd B-variant					
6.72	Jeugd Afwikkeling voorgaande jaren					
6.82	Jeugd Veiligheid, reclassering en opvang	1.334.918	1.334.918	1.334.918	1.334.918	1.334.918
	<b>Subtotaal JEUGD</b>	<b>12.285.041</b>	<b>12.285.041</b>	<b>12.196.570</b>	<b>12.196.570</b>	<b>12.196.570</b>
	<b>Totaal Programmakosten</b>	<b>36.648.949</b>	<b>36.240.449</b>	<b>36.359.478</b>	<b>36.359.478</b>	<b>36.359.479</b>

