



Kempen gemeenten

JAARPROGRAMMA EN FINANCIËLE BEGROTING 2021

**MEERJARENRAMING 2022-2024
BEGROTINGSWIJZIGING 2020**

“KEMPENGEMEENTEN OPNIEUW VERBINDEN”

Begroting 2021

Vastgesteld door AB op 23 juni 2020

Versie 22 juni 2020

www.kempengemeenten.nl

BEGROTING GRSK 2021
MEERJARENRAMING 2022 – 2024
BEGROTINGSWIJZIGING 2020

De Samenwerking Kempengemeenten
Kerkplein 3, 5541 KB Reusel-De Mierden
Postadres : Postbus 11
5540 AA Reusel-De Mierden
www.kempengemeenten.nl

INHOUD

Inhoud.....	3
1 Algemeen	4
1.1 Inleiding	4
1.2 Doorontwikkeling GRSK	4
1.3 Dienstverlening aan het Participatiebedrijf Kempenplus	5
1.4 Financieel perspectief	5
1.5 Opzet van de begroting.....	8
2 Uitgangspunten	9
2.1 Algemene uitgangspunten	9
2.2 Begrotingswijziging 2020	9
2.3 Financiële uitgangspunten	10
2.4 Kostenverdeling per afdeling	11
3 Jaarplannen per afdeling	15
3.1 Afdeling Staf.....	15
3.2 Afdeling Personeel en Organisatie.....	18
3.3 Afdeling Shared Service Center.....	21
3.4 Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening	27
3.5 Afdeling Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving	32
4 Paragrafen	35
4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	35
4.2 Kengetallen	37
4.3 Paragraaf Financiering	37
4.4 Paragraaf onderhoud Kapitaalgoederen.....	39
4.5 Paragraaf Bedrijfsvoering.....	40
5 Procedure Begroting 2021	41
6 Financiële consequenties	42
6.1 Begrotingswijziging 2020; Begroting 2021 en Meerjarenraming 2022-2024	43
6.2 MeerjarenInvesteringsPlan 2020-2024 (MIP).....	44
6.3 Gemeentelijke bijdragen voor en na begrotingswijziging.....	45
6.4 Splitsing gemeentelijke bijdragen naar structureel en incidenteel	46
6.5 Overzicht en toelichting incidentele lasten en baten	47
7 Bijlagen	49
7.1 Geo-gegevensbeheer financieel in beeld.....	49
7.2 Bijlage A Begroting naar taakvelden BBV.....	50
7.3 Bijlage B Meerjarenoverzicht Programmakosten	53

1.1 Inleiding

Met deze ontwerpbegroting worden de plannen voor het jaar 2021 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 2021 loopt een voorstel tot begrotingswijziging 2020 mee. Binnen de GRSK zijn voor een wijziging van de begroting 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 2021, die werd vastgesteld door het algemeen bestuur in februari 2020. In de Kadernota werden naast onvermijdelijke wijzigingen een aantal initiatieven aangeduid als voorstellen die in de begroting opgenomen dienen te worden. Daaraan is nadere uitwerking gegeven in deze begroting. In de Kadernota werden ook de financiële uitgangspunten opgenomen die bij het opstellen van de begroting in acht zijn genomen.

1.2 Doorontwikkeling GRSK

Kempengemeenten opnieuw verbonden

De toekomst van de Samenwerking tussen de Kempengemeenten is al enige jaren onderwerp van gesprek. Omdat de bewegingen die gemeenten willen maken op het gebied van samenwerking tot op heden verschillend waren is er vanuit de directie GRSK een intensief traject gestart om gemeenten op een lijn te krijgen ten aanzien van de toekomst voor de GRSK.

Dit traject lijkt te resulteren in een andere focus binnen de samenwerking, namelijk die van autonome gemeenten en regie op gegevens. Door deze focus uit te werken binnen de GRSK ontstaat de mogelijkheid om de taken en bevoegdheden die belegd zijn binnen de GRSK opnieuw te verbinden met gemeenten.

Hierdoor ontstaat een veranderingsopgave voor zowel de gemeenten als de GRSK. Deze zal een uitwerking moeten krijgen in de zin van personeel, financiën, juridisch, organisatorisch enzovoorts.

Te verwachten is dat 2020 nodig zal zijn om plannen uit te werken en 2021 en 2022 om deze uit te voeren en te implementeren.

De als incidentele begrote kosten voor directeur en staf zullen daarom in deze begroting worden doorgetrokken tot en met 2022. Naar verwachting kan de veranderopgave op 1-1-2023 worden afgerond.

1.3 Dienstverlening aan het Participatiebedrijf KempenPlus

De splitsing van de voormalige ISD in een deel dat overgegaan is naar Maatschappelijke Dienstverlening, en een deel dat overgegaan is naar KempenPlus, werd opgenomen in een begrotingsbesluit dat het algemeen bestuur op 25 juni 2019 heeft genomen.

Dat besluit kan worden samengevat als volgt: De ICT-voorzieningen die nodig zijn voor de uitvoering van de Participatiewet worden geleverd door het SSC. De P&O-dienstverlening voor medewerkers die de participatiewet uitvoeren wordt voortgezet in de situatie dat deze taak is belegd bij KempenPlus. Op de reeds begrootte posten wordt geen wijziging voorgesteld in deze begroting.

Als nieuwe initiatieven met betrekking tot KempenPlus werden in de kadernota 2021 benoemd:

1. Het aansluiten van de ICT-infrastructuur van de voormalige WVK op de IT-infrastructuur van de Kempengemeenten
2. Investerings in telefonie, hardware en in software voor KempenPlus door de GRSK.
3. Afspraken over het beheer van de ICT en de vergoeding daarvan.
4. KempenPlus draagt de eenmalige en de structurele lasten die voortkomen uit het aansluiten op de GRSK-infrastructuur. Hierdoor ontstaat geen effect op gemeentelijke bijdragen als gevolg van dienstverlening aan KempenPlus.
5. P&O voorziet in salarisadministratie en de personeelsadministratie van de (niet-gesubsidieerde) medewerkers van KempenPlus en in advies op het terrein van personeel en organisatie. Voor deze dienstverlening worden kostendekkende afspraken gemaakt.
6. KempenPlus vraagt in voorkomende gevallen inzet van de bezwaarschriftencommissie, die door de GRSK is georganiseerd
7. De functionaris gegevensbescherming van de GRSK oefent die functie ook uit in opdracht van KempenPlus.

De dienstverlening die tot nog toe is verleend was op projectbasis georganiseerd met verhaal van de werkelijke kosten op KempenPlus. Op dit moment is de dienstverlening op structurele basis nog onvoldoende uitgewerkt in de vorm van een begrotingsvoorstel. In de loop van 2020 wordt dit nader uitgewerkt. In een volgend voorstel tot begrotingswijziging worden de afspraken met KempenPlus meegenomen.

1.4 Financieel perspectief

In de begroting 2021 en de begrotingswijziging 2020 zijn initiatieven opgenomen die leiden tot aanmerkelijke incidentele en structurele uitbreiding van de dienstverlening door de GRSK. Naast deze nieuwe initiatieven is de indexering van lonen en prijzen verwerkt. In totaal nemen de gemeentelijke bijdragen in 2020 toe met circa € 930.000 euro. Voor meer dan 1 miljoen euro wordt die stijging veroorzaakt door incidentele zaken. Ergo, zonder incidentele lasten en baten zou er in 2020 een verlaging van de bijdragen van gemeenten begroot worden. Voor de komende jaren zijn incidentele lasten begroot die volledig vervallen vanaf 2023.

Belangrijkste oorzaken van de toename van gemeentelijke bijdrage zijn:

- Uitbreiding flexibele schil met € 500.000, die in drie jaren wordt gereduceerd tot 0.
- Project Kempengemeenten opnieuw verbinden; eenmalig € 100.000 in 2020
- Incidenteel verhogen formatie Schuldhulp en WvGGZ; € 105.000 in 2020
- Incidenteel verhogen formatie Jeugdhulp; € 180.000 per jaar in de jaren 2021 tot en met 2023
- Extra inzet op vergunningverlening in 2020; € 120.000

Vernieuwing van de financiële verordening

Vorig jaar heeft het algemeen bestuur een nieuwe financiële verordening vastgesteld. In dat voorstel zijn ook de regels bepaald die worden toegepast bij het afschrijven van activa.

Een belangrijke wijziging betreft de bepaling vanaf welk moment gestart wordt met afschrijven. Voorgesteld is nu om te beginnen met afschrijven in het eerste jaar na het gereedkomen van de investering.

De financieel-technische verwerking van deze verandering bestaat uit het opnemen van de post "onderuitputting kapitaallasten". Het financiële effect daarvan is dat het opvoeren van kapitaallasten later plaatsvindt dan nu het geval is. Daarnaast gaat de situatie ontstaan dat niet-uitgevoerde of uitgestelde investeringen geen effect hebben op het jaarresultaat. De ervaring tot nu toe is dat elk jaar van alle geplande investeringen een substantieel deel niet werd uitgevoerd. Daardoor waren elk jaar de werkelijke kapitaallasten aanmerkelijk lager dan begroot. Die situatie wordt met ingang van 2020 beëindigd.

Uit het MeerjarenInvesteringsPlan (MIP) wordt duidelijk dat de omvang van de investeringen op organisatieniveau sterk wisselt per jaar. Gevolg hiervan is dat de post onderuitputting kapitaallasten grote variatie kent.

Taakstelling als opdracht van het dagelijks bestuur.

Bij het vaststellen van de kadernota 2021 heeft het Dagelijks Bestuur in afstemming met het Algemeen Bestuur een opdracht geformuleerd m.b.t. een onderzoek naar de mogelijkheden van een taakstelling.

De opdracht luidt:

"Het DB draagt de directeur op om bij de behandeling van de begroting GRSK in overleg met de gemeentesecretarissen een voorstel met daarin verschillende scenario's voor te leggen, waarin de mogelijkheden en de consequenties van een taakstelling/besparing zijn uitgewerkt, waarbij gedacht wordt aan een besparing in de orde van grootte van 500.000 euro."

De scenario's die in dit verband opgesteld zijn betreffen:

1. Besparen op programmakosten Maatschappelijke Dienstverlening en Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
2. Besparen op ICT-kosten, in het bijzonder de lasten van software
3. Besparen op kosten overhead van de GRSK.

Om te bezien waar de mogelijkheden liggen om de gemeentelijke bijdragen structureel op een lager niveau te brengen worden in overleg met gemeenten op alle drie scenario's besparingsvoorstellen geformuleerd voor 250.000 euro per scenario.

Op basis daarvan worden de meest realistische en voor gemeenten gunstige besparingen doorgevoerd met als taakstellend resultaat een verlaging van de structurele gemeentelijke lasten van 500.000 euro per jaar met ingang van 2021.

Algemeen geldt dat het voornemen tot structurele besparing van € 500.000 euro is besloten. Minder besparen dan de stelpost op een onderdeel wordt opgevangen door meer te besparen dan de stelpost op het andere onderdeel.

Voor de berekening van de bijdragen van gemeenten is het essentieel dat de samenstellende delen worden gekwantificeerd, in de vorm van stelposten.

Dit besparingsdoel is begrotingstechnisch verwerkt als volgt:

1. Besparing op programmakosten MD en VTH € 175.000 jaarlijks; valt buiten bestek van begroting GRSK
2. Besparing op ICT kosten € 175.000 jaarlijks; een stelpost op de begroting van afdeling SSC
3. Besparing op overheadkosten GRSK € 150.000 jaarlijks; een stelpost op de begroting van afdeling Staf

De inzet op de onderscheiden gebieden wordt nader uiteengezet.

Taakstelling Programmakosten

De afspraken op dit scenario worden niet zichtbaar in de begroting van GR SK, omdat programmakosten worden geadm inistreed door de GR SK maar enkel zichtbaar worden c.q. verantwoord worden in de P&C documenten van de individuele gemeenten. Er wordt een taskforce gevormd met daarin expertise van gemeenten en van GR SK, om de mogelijkheden om programmakosten te reduceren en om aan te geven wat voor die reductie moet worden gedaan.

Bij MD gaat het over een budget van 28 miljoen euro.

De strategie bij deze afdeling is, dat inzet in het beginstadium van hulpverlening zich uitbetaalt in de vorm van positieve maatschappelijke effecten en lagere programmakosten. Deze aanname wordt nader beschouwd op de veronderstelde causaliteit. Daaropvolgend wordt een actualisatie van programmakosten opgesteld. Voor VTH wordt met name het verband tussen het ramen van legesinkomsten van gemeenten en uitvoeringskosten bij VTH onderzocht.

Taakstelling op ICT

Als taakstelling op softwarekosten is een stelpost van € 175.000 begroot, structureel met ingang van 2021. Om dat concrete invulling te geven wordt een afstemming georganiseerd tussen GR SK en gemeenten, om applicaties te bepalen waarop bezuinigd kan worden. Daarbij wordt betrokken:

- Mogelijkheden tot harmonisatie en synchronisatie van applicaties
- Uitefaseren van applicaties
- Maatwerk op vraag van gemeenten
- Investeringsprogramma

Taakstelling op overheadkosten GR SK

Op overhead van de GR SK is een taakstelling begroot van € 150.000, structureel vanaf 2021. Voor de jaren 2021 en 2022 is een budget van € 150.000 per jaar incidenteel begroot, om de omslag te maken.

De afname van overheadkosten past in het plan, dat opgesteld wordt om de samenwerking door de Kempengemeenten opnieuw te organiseren vanaf 2023.

De taakstelling is een stelpost die nader uitgewerkt wordt. Daarbij geldt de toelichting, dat de besparing op overhead bij alle afdelingen van de GR SK wordt gezocht. Deze besparing is bij de afdeling Staf als stelpost opgenomen, die nadere uitwerking krijgt voor 1 januari 2023.

1.5 Opzet van de begroting

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.

Aanpassing format

Het format van de begroting GRSK is aangepast voor het opstellen van de begroting 2021. Op dit moment is binnen de begroting van afdeling SSC het geo-gegevensbeheer niet expliciet zichtbaar.

Binnen het gegevensbeheer wordt het onderscheid aangebracht tussen landmeten en de rest.

Met deze aanpassing van de presentatie wordt beoogd om binnen de totale begroting van de afdeling SSC inzicht te verschaffen op de kosten van ICT, geo-gegevensbeheer en landmeten.

In Bijlage 7.1 is de begroting van de afdeling SSC gesplitst. Deze splitsing wordt op de onderdelen IT-kosten en kapitaallasten nog verder verfijnd.

Bijdragen gemeenten gespecificeerd naar structureel en incidenteel

In paragraaf 6.4 zijn de gemeentelijke bijdragen gesplitst in incidentele en structurele delen. Incidentele lasten en baten worden in beeld gebracht met daarbij de toerekening aan gemeenten op basis van afgesproken kostenverdeling.

2.1 Algemene uitgangspunten

Inleiding

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 worden aannames bepaald. Ook is van belang om de verdeelsleutels van de kosten vast te stellen.

Opstelling van het jaarplan 2021

Het jaarplan voor de Samenwerking Kempengemeenten ontstaat door bundeling van de jaarplannen van de afdelingen van de GRSK. 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 daarvoor 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.

Uniformering van de opzet per afdeling wordt steeds meer doorgevoerd omdat dat de leesbaarheid van de begroting bevordert. Daar komt bij dat de afdeling Staf meer in positie gaat komen als financieel adviseur van de afdelingen. De ontwikkeling in de registraties in het financiële systeem en in de P&C-producten wordt daar op afgestemd.

Naast deze overwegingen wordt de inrichting van de administratie ook gericht op het genereren van informatie die benodigd is om aan de BBV-voorschriften te voldoen, die betrekking hebben begroten op taakvelden BBV.

2.2 Begrotingswijziging 2020

In de procedure tot vaststelling begroting 2021 en meerjarenraming 2022 -2024 is ook een begrotingswijziging 2020 opgenomen. De primitieve begroting 2020 werd reeds vastgesteld in juli 2019. Een actualisering van deze begroting loopt mee in de procedure.

De begrotingswijziging voor het jaar 2020 in de loop van het jaar 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 leningen, uit te drukken als een percentage van de waarde van materiële vaste activa per 1 januari 2021. Dit percentage is voor 2020 en verder berekend op 0,00 %. Op deze wijze is, conform het advies van de commissie BBV, niet langer sprake van berekende rente.

In de kadernota 2021 werd voor de berekening van de kapitaallasten nog uitgegaan van een rentepercentage van 0,6 %. Gegeven de omstandigheden, dat momenteel geen leningen lopen, met daarbij de constatering dat voor kasgeldleningen momenteel een negatieve rente geldt, is er geen grondslag om voor de berekening van de kapitaallasten een rentepercentage hoger dan 0 % vast te stellen.¹

Er is momenteel geen reële verwachting dat in de komende jaren lasten gaan ontstaan als gevolg van het aantrekken van langlopend vreemd vermogen.

Loon- en prijsstijgingen

Voor 2021 wordt uitgegaan van een stijging van de lonen met 2,8 %. Dit percentage is ontleend aan de Macro Economische Verkenning 2020.²

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 uitgegaan van het maximum van de schaal.

Voor de verwachte prijsontwikkeling wordt voorgesteld om voor het jaar 2021 uit te gaan van een prijsstijging van 1,6 %. Basis voor deze aanname is de prijsontwikkeling, die door het Centraal Plan Bureau wordt gepubliceerd. (Macro Economische Verkenning 2020). Voor de meerjarenraming wordt uitgegaan van constante lonen en prijzen op basis van het jaar 2021.

Inzet voor KempenPlus

Voor de dienstverlening die door de afdelingen P&O en SSC wordt geleverd aan KempenPlus wordt een kostendekkende bijdrage overeengekomen met het participatiebedrijf.

Uitgangspunten voor de huisvesting

In de Kadernota 2020 werd voorgesteld om in de begroting van 2020 en verder uit te gaan van een prijsstijging van 1,6 %. Binnen de Kempen geldt dit uitgangspunt ook voor de tarieven van de werkplekken. Het tarief dat gemeenten met ingang van 2020 in rekening brengen voor huisvesting van SK-medewerkers bedraagt 1.706 euro per werkplek.

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 geschiedt zodanig dat volledige dekking van lasten wordt bereikt.

Onvoorzien

In de begroting van 2021 en verder is geen rekening gehouden met onvoorziene uitgaven. Indien er onvoorziene uitgaven zijn dan worden deze toegelicht in de rapportages.

¹ Dit is een ambtelijke correctie op de uitgangspunten genoemd in de kadernota 2021.

² Macro Economische Verkenning 2020 (bijlage 02; loonvoet sector overheid). Dit uitgangspunt wordt ook gehanteerd door vijf verbonden partijen in de regio Eindhoven. (MRE, Odzob, GGD, Participatiebedrijf KempenPlus en Veiligheidsregio)

2.4 Kostenverdeling per afdeling

Voor de verdeling van de kosten werden in het verleden per afdeling afspraken gemaakt. Onderstaand zijn de voorstellen per afdeling verwoord.

Afdeling Staf

De kosten van de afdeling Staf worden omgeslagen over de andere afdelingen. Onderstaande verdeling is op basis van de verhouding in lastentotalen van de afdelingen met afronding van de uitkomsten daarvan (jaar 2021). 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.³

- 5 % van de Stafkosten worden doorbelast aan P&O
- 34 % van de Stafkosten worden doorbelast aan Maatschappelijke Dienstverlening
- 41 % van de Stafkosten worden doorbelast aan SSC
- 20 % van de Stafkosten worden doorbelast aan VTH

Stafkosten worden na doorbelasting aan de afdelingen verdeeld in de verhouding van inwoneraantallen van de deelnemende gemeenten.

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 2021 betekent dat het gemiddelde inwoneraantal op 1 januari 2019, 2018 en 2017.

Dit aantal wordt ook toegepast bij de opstelling van de meerjarenraming 2022-2024.

Waar verdeelsleutels gebaseerd zijn op inwoneraantallen, wordt op basis van opgave door CBS, uitgegaan van de volgende inwoneraantallen.⁴

Tabel inwoneraantallen op peildatum

Aantal inwoners	1 januari 2017	1 januari 2018	1 januari 2019	3-jaars voortschrijdend gemiddelde
Bergeijk	18.342	18.398	18.491	18.410
Bladel	20.063	20.144	20.175	20.127
Eersel	18.554	18.778	19.110	18.814
Oirschot	18.499	18.558	18.623	18.560
Reusel-De Mierden	12.908	13.040	13.060	13.003
Totaal	88.366	88.918	89.459	88.914

³ Verdeling actualiseren zodra de lastentotalen bekend zijn

⁴ <http://statline.cbs.nl/StatWeb/publication>

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 Maatschappelijke Dienstverlening, 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 2021 is dit 1 januari 2019.

Tabel vastgestelde formatieomvang

Aantal fte per peildatum	1 januari 2019	1 januari 2020
Gemeente Bladel	74,68	76,80
Gemeente Eersel	84	87,02
Gemeente Oirschot	86,22	95,50
Gemeente Reusel-De Mierden	76,09	73,94
SSC De Kempen	36,33	36,33
Maatschappelijke Dienstverlening	59,71	69,24
Afdeling VTH	45,71	46,15
Totaal	462,74	484,98

Er worden voor 2020 en verder verschuivingen verwacht, als gevolg van: opheffen afdeling ISD en inbesteding bij afdeling Jeugdhulp. Het principe van de verdeling blijft ongewijzigd.

De dienstverlening door P&O aan KempenPlus wordt gebaseerd op basis van *fixed price*.

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 uit te kunnen gaan van actuele waarden van de verdeelsleutels worden de aantallen per 1 januari 2020 gehanteerd voor het aantal werkstations en accounts. Afdeling SSC stelt in januari 2020 in overleg met deelnemers uit de samenwerking, de aantallen vast waarop de kostenverdeling wordt gebaseerd.

SSC	Werkstations	Werkstations	Gebruikersaccounts	Gebruikersaccounts
	Per 1-1-2019	Per 1-1-2020	Per 1-1-2019	Per 1-1-2020
Bergeijk	118	125	114	112
Bladel	139	139	113	118
Eersel	123	126	135	140
Oirschot	149	123	151	142
Reusel-De Mierden	119	115	115	115
P&O	16	16	12	15
MD Jeugdhulp	96	51	149	116
VTH	60	63	66	66
Totaal	820	758	855	824

Tarieven maatwerk

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.

Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening

Sinds 2018 werden 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

Met de vorming van het Participatiebedrijf KempenPlus is de uitvoering van de participatiewet onttrokken aan het takenpakket van de GRSK. Voor de uitvoering van deze taak worden geen kosten meer gemaakt sinds 1 juli 2019. Dus de gemaakte afspraken zijn vervallen.

Verdeelsleutel van de kosten

- A. Loonkosten Participatie: niet meer van toepassing.
De uitvoering van de Bijzondere Bijstand is een taak die bij de GRSK is gebleven, na de splitsing van de voormalige ISD. Voorstel is om de uitvoeringskosten van deze taak met ingang van 1 januari 2020 te bundelen met de uitvoeringskosten van Schuldhulpverlening. In dat geval wordt de verdeelsleutel van Schuldhulpverlening toegepast.
- 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.
Zie ook punt A voor wat betreft de bundeling met Bijzondere Bijstand.
- D. Voor uitvoering van de Backoffice Jeugdhulp werd in 2018 op basis van een calculatie, een bedrag intern doorbelast van 310.000 euro. Deze doorbelasting komt te vervallen nu deze voormalige ISD taak valt binnen het takenpakket van de afdeling Maatschappelijke dienstverlening.
- E. De bijdrage van de gemeente Oirschot in de kosten backoffice Jeugdhulp is gebaseerd op een kostendekkende bijdrage.
- F. 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.

Uitvoering Jeugdhulp

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

Oirschot is geen deelnemende gemeente in de uitvoering van Jeugdhulp.

De overheadkosten van de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening worden aan de verschillende taken toegerekend. Voor de toerekening wordt de bestaande verhouding tussen overhead en de directe loonkosten gehanteerd. Het betreft de toerekening van overheadkosten aan Jeugdhulp, Wmo, Schuldhulpverlening en Bijzondere Bijstand.

Afdeling Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving

Kosten worden vanaf 2020 als volgt onder de deelnemers 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 het tijdregistratiesysteem.

Gemeente Bergeijk neemt geen deel in de afdeling VTH.

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 2020
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 ontwikkelaar en ondersteuner voor de organisatie SK. Deze ondersteuning bestaat uit het secretariaat van bestuur en directie, Planning & Control en uitvoering van financieel administratieve taken. Daar horen ook de werkzaamheden op het gebied van beheer website, informatiebeveiliging, privacy, gegevensbeheer (waaronder archief) en gegevensbescherming bij. De Begroting, Tussentijdse Rapportage en de Rekening worden, in nauwe samenwerking met de afdelingen van de SK en de gemeenten, door de Staf opgesteld.

De afdeling Staf is voortdurend bezig met initiatieven die de organisatie betreffen, de *governance* van de GRSK en de toekomstige organisatie. Dit laatste als afgeleide van de strategische keuzen die deelnemende gemeenten maken. Daarnaast ligt bij de Staf de opgave om binnen de gegeven mogelijkheden de bedrijfsvoering te optimaliseren.

Opnieuw verbinden Kempengemeenten

Voor de uitwerking van de nieuwe koers voor de GRSK wordt in 2020 eenmalig € 100.000 begroot, bedoeld voor onderzoek en advies. De directeur van de GRSK gaat tezamen met de gemeentesecretarissen in 2020 het plan ontwikkelen voor de wijze van samenwerking vanaf 1 januari 2023. Vanuit de Staf wordt dit project ondersteund met de aanwezige expertise aangevuld daar waar nodig met inhuur van externe raadgevers. In de jaren 2021 en 2022 worden de plannen die in 2020 vastgesteld zijn door het bestuur concreet uitgewerkt. Als vast gegeven is reeds bepaald, dat vanaf 1 januari 2023 Kempengemeenten op een nieuwe wijze hun samenwerking organiseren.

Wat willen we bereiken?

Professionele ondersteuning bieden en ontwikkelingen ondersteunen voor de gehele organisatie.

Wat gaan we daar voor doen?

Uitvoeren van de reguliere taken, waarin begrepen is secretariaat van bestuur en directie, uitoefenen control-functie financieel en m.b.t. gegevens, opstellen van documenten m.b.t. Planning & Control cyclus en verantwoording gegevensbeheer, uitvoering van financieel administratieve taken, werkzaamheden op het gebied van beheer website, informatiebeveiliging, archief en privacy.

Een nieuwe methode van kostenverdeling ICT

Voor de kostenverdeling van de afdeling SSC wordt door de Staf een voorstel ontwikkeld, waarin het zogenaamde "Ziggomodel" als uitgangspunt wordt genomen. Kenmerkend voor dit model is dat gebruikers van de voorzieningen een basispakket afnemen tegen een abonnementsprijs. Bovendien wordt de mogelijkheid geboden om een keuze te maken uit pluspakketten. Beoogd is meer transparantie in de kostenverdeling en meer benutting van de mogelijkheden tot standaardisatie. De verdere ontwikkeling van dit model wordt ter hand genomen met periodieke afstemming met de afdelingshoofden bedrijfsvoering van de deelnemende gemeenten.

Wat mag het kosten?

De tijdelijke begrote budgetten lopen af in 2020 en worden doorgetrokken tot en met 2022. Op het tijdelijk formatiebudget wordt afgerond 90.000 euro gekort.

Ook een uitbreiding van het tijdelijk formatiebudget van € 60.000 is voor 2020 opgenomen. Tegenover deze last staat een opbrengst van derden die gelijk is aan de kosten. Dit betreft detacheringen in het kader van de finale afwikkeling van de opheffing van de voormalige ISD.

Voor verbetering van het contractbeheer blijft 30.000 euro beschikbaar. Met name het optimaliseren van portfolio software vergt dat daar extra inzet op wordt geleverd.

Voor vervangingskosten bij ziekte wordt vanaf 2021 geen budget geraamd. Voor 2020 is een budget begroot van 78.000 euro, bestemd voor ziektevervangings bij alle afdelingen van de GRSK. Dat is 0,6 procent van het totale formatiebudget. Een mogelijk tekort is ook opgenomen in de risicoparagraaf.

Personeelskosten, organisatiekosten en huisvestingskosten zijn geactualiseerd, mede op basis van de rekeningcijfers van 2019.

Informatiebeveiliging valt ook onder de taken van de staf. Voor informatiemanagement is een applicatie begroot die structureel 9.000 euro per jaar gaat kosten.

Het projectbudget voor "Opnieuw verbinden van de Kempengemeenten" is begroot op 100.000 in 2020.

Voor de jaren 2021 en 2022 is dit project PM begroot. Het is nu nog niet duidelijk of er in die jaren kosten ontstaan.

Taakstelling op overheadkosten

Bij de afdeling Staf is een taakstelling begroot op overheadkosten, van structureel € 150.000 vanaf 2021.

In 2021 en 2022 wordt incidenteel € 150.000 begroot, om de afbouw van structurele lasten mogelijk te maken.

De afname van overheadkosten past in het plan, dat opgesteld wordt om de samenwerking door de Kempengemeenten opnieuw te organiseren vanaf 2023.

De taakstelling is een stelpost die nader uitgewerkt wordt. Daarbij geldt de toelichting, dat de besparing op overhead bij alle afdelingen van de GRSK wordt gezocht. Deze besparing is bij de afdeling Staf als stelpost opgenomen, die nadere uitwerking krijgt voor 1 januari 2023.

Financiële begroting Staf

Afdeling Staf	€*1	Rekening	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Meerjarenraming					
							Begroot	Wijziging	Begroting	2022	2023	2024
LASTEN		2018	2019	2020	2020	2020	2021	2021	2021	2022	2023	2024
Loonkosten		556.154	823.088	854.428	-29.051	825.377	445.150	238.373	683.522	683.522	469.532	469.532
Loonkosten / sociale lasten formatie		556.154	745.088	776.428	-324.991	451.437	445.150	24.383	469.532	469.532	469.532	469.532
Loonkosten tijdelijke formatie *					295.940	295.940	0	213.990	213.990	213.990	0	0
Formatiebudget t.b.v vervanging alle afdelinge *		0	78.000	78.000	0	78.000	0	0	0	0	0	0
Bezuiniging op overhead alle afdelingen GRSK				0	0	0	0	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Frictiekosten a.g.v. taakstellende bezuiniging *				0	0	0	0	150.000	150.000	150.000	0	0
Inhuur		39.984	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personeelskosten		21.810	27.488	27.488	-8.988	18.500	9.488	9.012	18.500	18.500	18.500	18.500
Huisvestingskosten		12.696	10.074	10.074	9.926	20.000	10.074	9.926	20.000	20.000	20.000	20.000
Organisatiekosten		70.164	69.750	69.750	13.250	83.000	87.750	-4.750	83.000	83.000	83.000	83.000
Medezeggenschap		30.813	19.000	19.000	0	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000	19.000
Bankkosten		4.778	4.669	12	3.588	3.600	-721	4.321	3.600	3.600	3.600	3.600
Nieuwe ontwikkelingen												
Verbetering contractenbeheer *		34.798	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kempengemeenten opnieuw verbinden *				0	100.000	100.000	0	0	PM	PM	0	0
Onvoorzien		9.110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten		780.307	1.004.069	980.752	88.725	1.069.477	570.741	256.882	827.622	827.622	463.632	463.632
BATEN												
Budgetoverheveling *		20.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baten van derden *		431	0	0	60.000	60.000	0	0	0	0	0	0
Doorbelasting afdelingen												
Afdeling P&O		40.444	47.703	49.038	1.436	50.474	28.537	12.844	41.381	41.381	23.182	23.182
Afdeling SSC		323.549	386.398	421.723	12.352	434.075	245.419	118.735	364.154	364.154	203.998	203.998
Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening		299.282	343.465	313.841	9.192	323.033	182.637	82.202	264.839	264.839	148.362	148.362
Afdeling VTH		145.597	176.503	196.150	5.745	201.895	114.148	43.100	157.248	157.248	88.090	88.090
Totaal doorbelasting afdelingen		808.872	954.069	980.752	28.725	1.009.477	570.741	256.882	827.622	827.622	463.632	463.632
Totaal baten		829.303	1.004.069	980.752	88.725	1.069.477	570.741	256.882	827.622	827.622	463.632	463.632
Saldo lasten en baten			0	0	-0	0	-0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat		48.996										

* := incidentele last / baat

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, BIZOB en het participatiebedrijf "Kempenplus". 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

In 2021 worden veel stappen gezet binnen de afdeling P&O De Kempen om te kunnen zorgen voor een dienstverlening die aansluit en richting biedt aan de uitdaging om de SK opnieuw te verbinden. De structuur en rollen binnen de afdeling wijzigen en er zijn systemen en werkprocessen aangepast waardoor er efficiënter kan worden gewerkt.

Het contract met de huidige arbodienst, Human Capital Care, loopt tot 1 januari 2022. In 2021 zal daarom een aanbestedingstraject hiervoor plaatsvinden. Het contract met Centric kan worden verlengd tot 1 januari 2023. Ook voor een nieuw personeelsinformatiesysteem zullen daarom in 2021 keuzes moeten worden gemaakt in relatie tot de opdracht om de SK opnieuw te verbinden.

Er wordt steeds meer gedigitaliseerd. Dit geldt voor zowel het systeem waarmee we werken als de inzet van instrumenten en mogelijkheden voor managers.

Voor de werving van de juiste mensen worden we, met de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt, steeds creatiever. Het is belangrijk om je aantrekkelijkheid als werkgever te laten zien.

Wat willen we bereiken?

P&O levert kwalitatief uitstekende dienstverlening aan de deelnemende gemeenten, Bizob, het participatiebedrijf en aan de GRSK. Daarnaast levert P&O haar optimale bijdrage aan de uitdagingen waar de SK en haar opdrachtgevers voor staan. Daarbij de focus op de opdracht waar we voor staan richting 2023.

Wat gaat P&O daarvoor doen?

De administratie zal steeds verder worden gedigitaliseerd en geprofessionaliseerd waardoor managers en medewerkers gebruik kunnen maken van de "servicedesk" van P&O om al hun vragen over regelingen en arbeidsvoorwaarden te stellen. De P&O adviseurs ontwikkelen door naar HR-businesspartners om met name op tactisch en strategisch niveau het MT van de organisatie te kunnen adviseren.

Duurzame inzetbaarheid van medewerkers en strategische personeelsplanning

Ontwikkeling en inzetbaarheid van medewerkers blijft een belangrijk 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. De medewerker moet hiermee zelf aan de slag, maar we hebben hierin als organisatie een belangrijk kader te bieden.

Duurzame inzetbaarheid vraagt niet per se om nieuw beleid. Het gaat om het slim combineren en wellicht aanscherpen van bestaande HR-instrumenten gericht op de visie van de organisatie. Het is hiervoor van belang om per organisatie de doelstellingen te definiëren. P&O is hiermee gestart en blijft hierop door ontwikkelen om organisatievraagstukken van de diverse organisaties te kunnen beantwoorden.

Ontwikkelingen op de arbeidsmarkt

Er is veel beweging op de arbeidsmarkt en het is steeds lastiger om de juiste mensen te vinden en om interessant te blijven voor medewerkers. Om een aantrekkelijk werkgever te zijn is het voor de Kempengemeenten noodzakelijk hierop te investeren. Denk hierbij aan arbeidsmarktcommunicatie en zoeken naar de mogelijkheden voor het vinden van het juiste talent voor de organisatie. Vanuit P&O wordt hierin persoonlijk geïnvesteerd en hierover geadviseerd.

Er is ook blijvende aandacht voor de wervingsteksten en media die worden ingezet om de juiste mensen te vinden. In 2019 is besloten om in ieder geval voor de periode van één jaar aan te sluiten bij het platform “werken in Zuidoost Brabant”. In 2020 is geconcludeerd dat dit platform vooralsnog bijdraagt aan het vinden van de juiste kandidaat en is het contract verlengd tot medio 2021.

Arbeidsvoorwaarden

Met de komst van de WNRA per 1 januari 2020 zijn er geen lokale regelingen meer, maar is er een personeelshandboek waarin de arbeidsvoorwaarden, specifiek voor de Kempenorganisaties, zijn opgenomen. Mede ingegeven door de hierboven genoemde punten en de uitdaging waar we met z’n allen voor staan om de SK opnieuw te verbinden zorgt P&O voor actualisering van de arbeidsvoorwaarden daarbij rekening houdend met het vormgeven in kaders zodat het mogelijkheden blijft bieden voor de diversiteit waar behoefte aan is.

Gebruik data

HR-analytics is een waardevol instrument om tot een betere positie van P&O te komen en de aandacht voor P&O gerelateerde onderwerpen te vergroten. In 2020 is geïnvesteerd op de rollen van de P&O-adviseur en het gebruik van HR-analytics als ondersteuning in de rol van HR-businesspartner. Ook zijn in 2020 systemen en werkprocessen dusdanig aangepast dat de adviseur deze rol op zich kan nemen. In 2021 zal het vanzelfsprekend worden om data als ondersteuning te gebruiken.

Flexibel personeel

Het inzetten van tijdelijk personeel is regionaal aanbesteed via een MSP constructie. Daarnaast hebben we een overeenkomst voor payroll met Driessen HRM. Deze overeenkomst is verlengd per 1 februari 2020.

Wat mag het kosten?

De grootste mutaties op de begroting van P&O komen voort uit de dienstverlening aan KempenPlus. Aan de lastenzijde worden drie initiatieven vermeld ten behoeve van KempenPlus. Voor deze dienstverlening ontstaat € 116.000 aan lasten. Op de batenzijde staat de dekking daarvan onder baten van derden.

De begroting van P&O is ook aangepast als gevolg van een actualisatie op basis van de rekeningcijfers van vorig jaar. Daaruit is onder andere gebleken dat het inhuurbudget niet langer nodig is. Vervanging bij ziekte is bij P&O – net als bij de andere afdelingen – niet begroot. Onderstaand is de afdelingsbegroting opgenomen.

Afdeling P&O	€*1	Rekening	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
		2018	2019	2020	2020	2020	2021	2021	2021	2022	2023	2024
LASTEN		2018	2019	2020	2020	2020	2021	2021	2021	2022	2023	2024
Loonkosten		625.712	674.339	701.310	4.858	706.168	701.310	21.803	723.113	723.113	723.113	723.113
Inhuur		2.022	21.000	21.000	-21.000	0	21.000	-21.000	0	0	0	0
Uitbesteed werk		111.569	0	75.800	4.200	80.000	75.800	4.200	80.000	80.000	80.000	80.000
Personeelskosten		48.961	29.500	29.500	-8.000	21.500	29.500	-8.000	21.500	21.500	21.500	21.500
Huisvestingskosten		16.229	18.469	18.469	-469	18.000	18.469	-469	18.000	18.000	18.000	18.000
Organisatiekosten		7.577	129.658	45.858	10.142	56.000	45.858	10.142	56.000	56.000	56.000	56.000
Doorbelastingen												
Doorbelastingen Staf		40.444	47.703	49.038	1.436	50.474	28.537	12.844	41.381	41.381	23.182	23.182
Doorbelastingen SSC		61.072	62.041	71.072	4.470	75.542	72.538	18.959	91.497	92.080	91.952	95.055
Dienstverlening aan KempenPlus												
Loonkosten en overhead K+				0	91.000	91.000	0	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
Personeel- en salarisadministratie K+				0	19.500	19.500	0	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
Software K+				0	5.865	5.865	0	5.865	5.865	5.865	5.865	5.865
Bezwaar		1.069	1.000	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000	0	0	0	0
Onvoorzien		43										
Totaal lasten		914.698	983.711	1.013.047	111.002	1.124.049	994.012	153.843	1.147.856	1.148.438	1.130.111	1.133.214
BATEN												
Baten van derden												
Dienstverlening aan Kempenplus (Pw deel)			26.132	50.071	0	50.071	50.151	0	50.151	50.081	50.097	50.098
Dienstverlening aan Kempenplus (oud-WVK-deel)				0	116.365	116.365	0	116.365	116.365	116.365	116.365	116.365
Dienstverlening aan Bergeijk (Centric)		13.134	13.134	13.134	0	13.134	13.134	0	13.134	13.134	13.134	13.134
Dienstverlening aan Bizob Oirschot		26.673	27.500	27.500	0	27.500	27.500	0	27.500	27.500	27.500	27.500
Totaal Baten van derden		39.807	66.766	90.705	116.365	207.070	90.785	116.365	207.150	207.080	207.096	207.097
Verhaal kosten van bezwaren		1.069	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Bijdragen gemeenten												
Gemeente Bladel		155.570	153.380	154.824	-686	154.139	149.176	4.893	154.069	154.173	148.954	149.446
Gemeente Eersel		158.061	160.328	171.392	-852	170.540	166.190	6.039	172.229	172.346	167.464	168.020
Gemeente Oirschot		173.621	175.719	175.430	-889	174.541	170.297	17.491	187.787	187.916	183.097	183.707
Gemeente Reusel-De Mierden		151.884	151.274	152.484	-853	151.631	148.929	-4.339	144.590	144.690	141.311	141.784
Totaal bijdragen gemeenten		639.136	640.702	654.131	-3.280	650.850	634.592	24.084	658.676	659.125	640.826	642.958
Doorbelastingen afdelingen												
SSC de Kempen		67.592	69.384	68.485	-534	67.951	68.594	-1.300	67.294	67.343	67.332	67.564
Maatschappelijke Dienstverlening		111.016	120.261	112.558	-877	111.681	112.737	15.515	128.253	128.346	128.325	128.768
VTH		80.076	85.598	86.167	-672	85.496	86.304	-821	85.483	85.545	85.532	85.827
Totaal doorbelastingen afdelingen		258.684	275.243	267.211	-2.083	265.128	267.635	13.394	281.030	281.234	281.189	282.159
Totaal		938.696	983.711	1.013.047	111.002	1.124.049	994.012	153.843	1.147.856	1.148.438	1.130.111	1.133.214
Saldo lasten en baten			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat		23.999										

* := incidentele last / baat

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

Ontwikkelingen

Toenemend belang van Informatiebeveiliging

Er zullen in 2021 en 2020 opnieuw stappen gezet worden in het opzetten en professionaliseren van de informatiebeveiliging. De aanbevelingen op basis van test in voorgaande jaren hebben we geïmplementeerd binnen de technische infrastructuur. Daarnaast vraagt dit taakveld binnen de automatisering en informatisering steeds meer aandacht zowel intern als extern gericht. SSC de Kempen heeft meegedaan met de landelijke aanbesteding GGI-veilig van de VNG voor de grootschalige inkoop van securityoplossingen.

Verschuiving van investeringen naar exploitatie

Dit is het gevolg van de wijzigingen in de licentie modellen van leveranciers zoals beschreven in de tussenrapportage 2019.

Actualisatie van softwarebudgetten op basis van feitelijke ontwikkelingen

In 2019 zijn de lopende softwarekosten op leveranciersniveau in kaart gebracht. Duidelijk is geworden welke financiële verplichtingen er zijn. Ook is in beeld gebracht wat het kostenniveau is van eenmalige kosten, bijvoorbeeld updates.

Hieruit blijkt dat de werkelijke kosten hoger zijn dan nu begroot. In totaal is er een verhoging van het budget nodig op software van € 150.000 structureel. Deze verhoging is ontstaan door o.a. indexering van prijzen, die de leveranciers van software doorvoeren, wezenlijk afwijken van de algemene indexering van 1,6 % waar de SK rekening mee houdt. Daarnaast heeft er in de afgelopen jaren ook verschuiving van kapitaallasten naar exploitatielasten plaatsgevonden.

Doorschuiven van investeringen naar 2020

- Het project vervanging firewalls hoofdlocaties is nog onderhanden. Hiervoor was € 120.000 begroot waarvan € 45.000 is besteed in 2019. Het restant van € 75.000 zal benodigd zijn voor de afronding van het project in 2020 en wordt als investering opgenomen in de begroting 2020.
- Het project IPv6 van € 50.000 is in verband met prioritering niet meer uitgevoerd in 2019. De voor een toekomstbestendige omgeving benodigde grotere aanpassingen worden dit jaar verder opgepakt en het bedrag zal als investering opgenomen worden in de begroting 2020.
- De gehele doorlooptijd van het project “mobiel tenzij” is aanzienlijk langer dan verwacht, doordat er gekozen is voor een ander modern telefonieconcept dan destijds voorzien. Het project heeft in 2019 vertraging opgelopen doordat het concept niet optimaal functioneerde in de testfase. De vertraging van het project is ook in de tussenrapportage vermeld en heeft als gevolg het doorschuiven van een investeringsbedrag van 80.000 euro naar 2020. Het gevolg hiervan is dat er in 2019 geen investeringen plaats hebben gevonden op het krediet “beveiliging devices outside infrastructuur” welke voor € 30.000 was begroot en ook doorgeschoven wordt naar 2020. De kredieten vaste telefonie en “beveiliging devices outside infrastructuur” zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden.

Nieuwe functionaliteiten op verzoek van de gemeenten

In de kadernota 2021 werd vastgelegd welke initiatieven voor het SSC worden omgezet in een voorstel tot begrotingswijziging. Deze ontwikkelingen zijn onderstaand beschreven.

Upgrade software ruimtelijke ordening (€ 11.000 per jaar, € 20.000 investering).

De ondersteuning op de huidige applicatie versie stopt eind 2020. De gegevens dienen echter beschikbaar te blijven voor dagelijks gebruik (tot naar verwachting 2030).

De Kempengemeenten maken sinds 2009 gebruik van de RoTotaal oplossing van Roxit (voorheen Crotec). De software wordt ingezet om de publicatie van ruimtelijke plannen (een wettelijke taak van de gemeenten) mogelijk te maken. In 2017 heeft Roxit aangekondigd dat op termijn het pakket RoTotaal vervangen gaat worden door Squit 20/20 Wro en dat de support op RoTotaal stopgezet gaat worden. Voor bestaande klanten wordt een upgrade aangeboden. De aangeboden functionaliteit voorziet niet in de aanpassingen die nodig zijn in het ruimtelijk domein voor de Omgevingswet. De omgevingsplannen die hier een onderdeel van vormen hebben een volledig ander technisch formaat. Tot nieuwe omgevingsplannen vastgesteld zijn blijven de huidige (WRO) plannen vigerend.

WOZ-berichtenverkeer (€ 56.500 per jaar, € 56.300 investering).

Door een andere standaard bij het uitwisselen van gegevens (uitfaseren Stuf tax) zijn aanpassingen nodig. Het voorstel is om berichtenverkeer als uitwisselmethode te implementeren voor de uitwisseling van gegevens tussen de belastingapplicatie (inclusief WOZ-administratie) van PinkRocade en de taxatieapplicatie van TOG. Dit geldt voor de gemeenten Bladel, Eersel, Oirschot en Reusel-De Mierden. Voor Bergeijk (met de belastingapplicatie van Centric) geldt dat de koppeling tussen de taxatieapplicatie en de belastingapplicatie niet gebaseerd is op Stuf-TAX en dus niet vervalt. De Waarderingskamer geeft aan eind 2020 te stoppen met Stuf-TAX en vanaf dan is het niet meer mogelijk om gegevens uit te wisselen via een dergelijk bestandsformaat. Het Stuf-TAX formaat sluit niet meer aan op de noodzakelijke inhoud van de gegevens en past niet meer bij de eisen die we hebben aan informatieveiligheid bij de uitwisseling van gegevens. De vervanging voor dit bestandsformaat is het XML-berichtenverkeer, waardoor *realtime* en op een veilige manier de juiste informatie en gegevens aanwezig zijn binnen zowel de belastingapplicatie als de taxatieapplicatie.

Participatie in CGI-Veilig onderdeel SIEM/SOC (voor 2020 € 20.000 exploitatie en € 15.000 investering en daarna jaarlijks € 30.000).

Als onderdeel van de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) is het vereist om aan monitoring van het dataverkeer te gaan doen. Hiervoor hebben we geparticipeerd in een landelijke aanbesteding. Het komende jaar zullen we hier de eerste stap in zetten. Computerdreigingen, zoals hackpogingen, *ransomware* of malware: niemand heeft er graag mee te maken, ook gemeenten niet. Onder de vlag van GGI-Veilig pakken gemeenten dit gezamenlijk op.

Op 1 januari 2020 is de opvolger van de BIG, de BIO van kracht. Doordat gemeenten producten en diensten kunnen afnemen onder GGI-Veilig, kunnen zij gemakkelijker voldoen aan de eisen die de BIO stelt. Zo stelt de BIO onder meer in het nieuwe normenkader voor "Verslaglegging en Monitoring" het gebruik van SIEM/SOC verplicht. Ook andere producten en diensten van GGI-Veilig dragen bij aan het kunnen voldoen aan de BIO.

Printing (€ 10.000 per jaar)

De aanbesteding van printerapparatuur Zuidoost-Brabant leidt tot een marginale verhoging van de jaarkosten. Hier tegenover staat de afboeking van het investeringskrediet € 25.000 van balie-printing.

Infrastructuur wifi (€ 30.000 per jaar)

Door de wifi af te nemen als een dienst zijn er lagere investeringen nodig maar stijgen de jaarlijkse kosten. Door een dienst af te nemen ontstaat er de mogelijkheid om een 24/7 monitoring van de systemen te garanderen. Daarnaast is dit een kwaliteitstoename met betrekking tot het "mobiel tenzij" concept wat in 2020 wordt uitgerold bij de gemeenten. Hiermee zijn de investeringsbedragen uit 2019 voor het overgrote deel niet benut. Een gedeelte van de aanwezige investeringsbedragen € 80.000 zal derhalve ook meegenomen dienen te worden naar 2020.

Virtualisatie software

Structurele last € 70.000 per jaar vanaf 2022. Investering van € 40.000 in 2022.

Twee kredieten vervallen: € 250.000 in 2020 en € 250.000 in 2023.

Door de verandering in de markt, waarbij de leveranciers overgaan van investering naar exploitatie, veranderen er begrotingsposten. Hierbij heeft de huidige leverancier aangegeven dat het huidige meerjarige contract in 2022 niet meer wordt aangeboden. Dit geldt, voor zover we nu weten uit de markt, ook voor de andere leveranciers. Het meerjareninvesteringsprogramma wordt geactualiseerd. De nieuwe investering heeft als gevolg dat er kapitaallasten ontstaan. Daar staat tegenover dat twee investeringen die reeds begroot werden vervallen, waardoor de kapitaallasten afnemen.

Omgevingswet ICT-impact (€ 100.000 investering in 2020)

Op 1 januari 2021 treedt de Omgevingswet in werking. Met de Omgevingswet bundelt de overheid de regels voor ruimtelijke projecten. Het omgevingsrecht bestaat nu uit 26 wetten en honderden regelingen voor ruimte, wonen, infrastructuur, milieu, natuur en water. Zij hebben allemaal hun eigen uitgangspunten, werkwijzen en eisen. De wetgeving is daardoor te ingewikkeld geworden voor de mensen die ermee werken. Daardoor duurt het bijvoorbeeld langer voordat een project kan starten. Door de bundeling van wetgeving wordt het dus makkelijker om ruimtelijke projecten te starten. Bijvoorbeeld woningbouw op voormalige bedrijventerreinen of de bouw van windmolenparken. De Omgevingswet zorgt naar verwachting voor 20% verandering van werkprocessen en voor 80% cultuurverandering. Het gaat dan vooral om een andere manier van benaderen van projecten. De Omgevingswet gaat meer uit van uitnodigingsplanologie (ja, mits), dan van de huidige toelatingsplanologie (nee, tenzij). De Omgevingswet heeft betrekking op de fysieke leefomgeving en kent daarmee een bredere insteek dan de huidige wet- en regelgeving. Hierdoor gaat onder meer ook het aspect gezondheid een grote(re) rol spelen. Ook participatie gaat onder de Omgevingswet een grote(re) rol spelen. Deze grote opgave heeft ook impact op de ICT-voorziening in de Kempen.

Vaststaat dat het SSC in 2020 moet gaan investeren om op 1 januari 2021 de invoering van de Omgevingswet in de gemeenten mogelijk te maken. Het investeringsbedrag is nog onzeker. Er is nu een krediet van € 100.000 voorgesteld. Bij de tussentijdse rapportage 2020 wordt opnieuw bezien welke middelen eenmalig en structureel benodigd zijn.

Het RIOK acht het van groot belang dat in de begroting van het SSC voor het jaar 2020 toereikende bedragen worden opgenomen voor het DSO. Dit voorstel gaat over de uitfasering/vervanging.

Aanpassing licentiemodel Document Management Systeem

(€ 17.000 per jaar; investering € 52.000 in 2020)

Door aanpassingen in de licentiestructuur worden de kosten voor het gebruik hoger.

Binnen de Kempen-infrastructuur zijn voor de verschillende gemeenten licenties van Corsa actief. Op dit moment betalen we voor 184 userlicenties. Bij diverse recente licentietellingen is gebleken dat we meer licenties gebruiken dan beschikbaar. Voorstel is om per 1 januari 2020 het aantal licenties op te hogen met 132 stuks (verdeeld over verschillende gemeenten) zodat alle beoogde gebruikers ook toegang krijgen tot de applicatie Corsa. Voor deze uitbreiding zal de softwarebegroting per jaar met een bedrag van € 17.000 opgehoogd moeten worden. Ook is er een investering nodig van € 52.000 .

Koppeling BGT-BOR (€ 30.000 investering, € 5.000 per jaar vanaf 2022)

Vanuit kwaliteit en efficiency is reeds ingezet de BGT-registratie en de BOR-registratie actief te synchroniseren.

De technische koppeling is voor onze architectuur per 2021 beschikbaar voor implementatie. Het aanschaffen en inrichten van een geautomatiseerde koppeling tussen de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) en de kernregistratie Beheer Openbare Ruimte (BOR). Het SSC beheert voor de gemeenten alle informatie over de objecten in de openbare ruimte. De basis voor deze registratie zijn de objecten zoals opgenomen in de BGT. Deze afname is verplicht op basis van de wettelijke gebruiksplicht BGT.

Voor een goede afstemming tussen beide registraties is het noodzakelijk om mutaties in één van de systemen direct in de andere te verwerken. Hiervoor is een landelijke standaard ontwikkeld, het Geo-BOR berichtenverkeer. Hiermee wordt op een geautomatiseerde wijze voldaan aan de wettelijke gebruiksplicht BGT. Het koppelvlak aan de BGT-zijde is al aangeschaft met de aanbesteding geo-domein. Aan de BOR-zijde moet dit nog aangeschaft en ingericht worden; hiervoor is dit budget bedoeld.

Voorstel met betrekking tot het MeerjarenInvesteringsPlan

In de Tussentijdse Rapportage 2019 werd gemeld dat in 2019 een aantal met name genoemde investeringen niet zouden plaatsvinden, omdat leveranciers van software steeds vaker kiezen voor gebruiksvergoedingen per jaar. Gevolg daarvan is dat minder investeren leidt tot lagere kapitaallasten. Tegelijk lopen de exploitatielasten van ICT op. Per saldo is het effect van beide bewegingen nadelig.

Deze ontwikkeling zet zich ook voort in de komende jaren. Om die reden heeft het SSC in het Meerjaren-InvesteringsProgramma een aantal kredieten aangewezen, die niet geïnvesteerd gaan worden. In het investeringsprogramma zijn ook de nieuwe kredieten opgenomen.

Uit het Meerjaren-Investeringsplan (MIP) wordt duidelijk dat de omvang van de investeringen op organisatieniveau sterk wisselt per jaar. Gevolg hiervan is dat de post onderuitputting kapitaallasten grote variatie kent. Omdat alleen het SSC investeringen begroot in de komende jaren, wordt het financieel effect van onderuitputting kapitaallasten op de afdeling SSC begroot, als incidentele post.

Wat mag het kosten?

Onderstaand is de begroting voor het SSC opgenomen.

De loonkosten volgen de cao-ontwikkeling.

Binnen de bedrijfsvoering zijn de budgetten geactualiseerd, op basis van de rekeningcijfers 2019. Dit geldt met name voor uitbesteed werk, organisatiekosten en personeelskosten. Hierdoor ontstaat een daling van de kosten van circa € 23.000.

De nieuwe ontwikkelingen zijn reeds toegelicht.

Bij de kapitaallasten wordt de marktontwikkeling voor met name software zichtbaar. Minder kapitaallasten als gevolg van lagere investeringen. Tegelijk nemen de IT-software kosten toe met 332.000 euro.

De nieuwe post "onderuitputting kapitaallasten" ontstaat als incidenteel gevolg van de veranderde methode van afschrijven van activa. De kosten die ontstaan als gevolg van dienstverlening aan KempenPlus zijn zowel aan de lastenzijde als aan de batenzijde opgenomen, waardoor geen effect optreedt in de hoogte van de gemeentelijke bijdragen.

Taakstelling op ICT

Op de begroting van de afdeling SSC is een taakstellende bezuiniging opgenomen in de vorm van een stelpost opgenomen van € 175.000 structureel, vanaf 2021.

In overleg met gemeenten wordt met name bezuinigd op de lasten van software.

Met gemeenten worden in 2020 afspraken gemaakt over aanpassing van de applicatieportfolio software. Daarbij wordt ook betrokken de afname van maatwerk door gemeenten en het investeringsprogramma. De stelpost geeft aan welk effect beoogd is op de lasten voor gemeenten.

Afdeling SSC de Kempen	€*1	Rekening	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN		2018	2019	2020	2020	2020	2021	2021	2021	2022	2023	2024
Loonkosten		1.912.105	2.637.615	2.735.358	-29.757	2.705.601	2.735.358	79.169	2.814.527	2.814.527	2.814.527	2.814.527
Inhuur	*	520.742	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inhuur externen ten behoeve van landmeten		97.163	120.000	120.000	0	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000	120.000
Uitbesteed werk			36.070	36.070	22.930	59.000	36.070	22.930	59.000	59.000	59.000	59.000
Personeelskosten		78.983	92.383	92.383	-21.383	71.000	92.383	-21.383	71.000	71.000	71.000	71.000
Huisvestingskosten		90.090	100.000	100.000	3.000	103.000	100.000	3.000	103.000	103.000	103.000	103.000
Organisatiekosten		112.564	76.571	76.571	-24.571	52.000	76.571	-29.571	47.000	47.000	47.000	47.000
Exploitatielasten ICT												
IT-Software		2.325.309	2.284.190	2.490.540	332.000	2.822.540	2.309.090	513.450	2.822.540	2.763.040	2.763.040	2.763.040
IT-Hardware		801.173	1.028.320	1.041.320	0	1.041.320	1.041.320	0	1.041.320	1.041.320	1.041.320	1.041.320
Taakstelling op ICT				0	0	0	0	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
Totaal exploitatielasten ICT		3.126.482	3.312.510	3.531.860	332.000	3.863.860	3.350.410	338.450	3.688.860	3.629.360	3.629.360	3.629.360
Geo - gegevensbeheer		105.122	119.100	119.100	5.900	125.000	119.100	5.900	125.000	125.000	125.000	125.000
Nieuwe ontwikkelingen		0	56.450	0	0	0	181.450	-181.450	0			
Upgrade RO-totaal				0	0	0	0	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Woz berichtenverkeer Stuf- Tax				0	56.500	56.500	0	56.500	56.500	56.500	56.500	56.500
CGI-veilig - SIEM/SOC				0	20.000	20.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Virtualisatiesoftware				0	0	0	0	0	70.000	70.000	70.000	70.000
Licenties Document Management Systeem				0	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Koppeling BGT-BOR			0	0	0	0	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Applicatie geo-gegevens (Gouw IT)				0	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
Infrastructuur Wifi				0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Contract printapparatuur 2019				0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Dienstverlening aan KempenPlus				0	77.332	77.332	0	80.482	80.482	80.482	80.482	80.482
Doorbelastingen												
Doorbelastingen P&O		67.592	69.384	68.485	-534	67.951	68.594	-1.300	67.294	67.343	67.332	67.564
Doorbelastingen Staf		323.549	386.398	421.723	12.352	434.075	245.419	118.735	364.154	364.154	203.998	203.998
Kapitaallasten		744.258	873.932	1.004.099	-174.948	829.151	1.065.525	-101.059	964.466	981.067	969.051	1.095.694
Onderuitputting kapitaallasten	*			0	-270.723	-270.723	0	-85.577	-85.577	-22.000	-157.750	-103.000
Totaal lasten		7.178.650	7.880.413	8.305.649	102.098	8.407.747	8.190.879	419.826	8.610.706	8.706.433	8.398.501	8.580.126
BATEN												
Baten van derden												
Geodienstverlening /landmeten		200.270	232.500	232.500	0	232.500	232.500	0	232.500	232.500	232.500	232.500
Dienstverlening aan Bizob via Oirschot		50.345	35.000	35.000	15.000	50.000	35.000	15.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Baten uit dienstverlening aan Kempenplus Pw-deel			86.737	215.605	0	215.605	218.840	0	218.840	214.037	215.917	215.917
Baten uit dienstverlening aan Kempenplus; beheer ICT				0	77.332	77.332	0	80.482	80.482	80.482	80.482	80.482
Overige baten van derden		31.938	30.000	30.000	-22.000	8.000	30.000	-22.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Totaal baten van derden		282.553	384.237	513.105	70.332	583.437	516.340	73.482	589.822	585.019	586.899	586.899
Bijdragen gemeenten												
Gemeente Bergelijk		1.212.405	1.274.665	1.302.832	18.349	1.284.483	1.274.159	94.854	1.369.014	1.388.935	1.325.856	1.356.973
Gemeente Biadell		1.314.626	1.383.708	1.404.559	25.498	1.379.062	1.374.554	110.264	1.484.819	1.506.745	1.437.954	1.472.359
Gemeente Eersel		1.334.499	1.321.738	1.394.725	10.591	1.384.134	1.365.464	127.023	1.492.487	1.512.526	1.447.304	1.479.045
Gemeente Oirschot		1.288.246	1.481.747	1.490.461	4.113	1.486.348	1.464.111	20.232	1.484.343	1.504.017	1.439.541	1.470.654
Gemeente Reusel-De Mierden		1.037.161	1.078.718	1.103.782	400	1.104.182	1.086.669	74.310	1.160.979	1.175.920	1.130.846	1.158.115
Totaal bijdragen gemeenten		6.186.938	6.540.576	6.696.360	58.150	6.638.209	6.564.958	426.682	6.991.641	7.088.143	6.781.501	6.937.146
Doorbelastingen afdelingen												
P&O de Kempen		61.072	62.041	71.072	4.470	75.542	72.538	18.959	91.497	92.080	91.952	95.055
Maatschappelijke Dienstverlening		571.100	579.916	687.416	59.713	747.128	694.354	-143.273	551.081	552.298	549.953	560.543
VTH		283.356	313.642	337.697	25.733	363.431	342.689	43.976	386.665	388.893	388.195	400.482
Totaal doorbelastingen afdelingen		915.528	955.599	1.096.185	89.916	1.186.101	1.109.581	-80.339	1.029.243	1.033.271	1.030.100	1.056.081
Totaal baten		7.385.019	7.880.413	8.305.649	102.098	8.407.747	8.190.879	419.826	8.610.706	8.706.433	8.398.501	8.580.126
Saldo lasten en baten			-0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat		206.369										

* := incidentele last / baat

** Toerekening op basis van aandeel in formatie.

	Jaar	2020	2021
Doorbelasting per useraccount		€ 3.817	€ 3.805
Doorbelasting per werkstation		€ 1.859	€ 2.152

3.4 Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening

Inleiding

Op 1 juli 2019 is de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening tot stand gekomen. Deze begroting heeft betrekking op de bedrijfsvoering; de programmakosten blijven hier buiten beschouwing.

Wat wil de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening bereiken?

De afdeling is een uitvoeringsorganisatie en wil een kwalitatief hoogwaardige, optimale dienstverlening te bieden aan inwoners in de Kempen op het gebied van Wmo, Bijzondere Bijstand en minimaregelingen, Schuldhulpverlening, Sociaal Raadsliedenwerk, WvGGZ, Jeugdhulp inclusief de (noodzakelijke) administratieve processen die daarbij behoren. De inzet is steeds gericht op het bevorderen en maximaliseren van de zelfredzaamheid (zelfregie) van de inwoners die een beroep doen op ondersteuning.

De afdeling is opgezet aan de hand van een drietal clusters en een team voor beleid en kwaliteit/juridisch:

- Het *Cluster Maatschappelijke ondersteuning* bestaande uit Bijzondere Bijstand en Minimaregelingen; Wet verplichte GGZ (per 1-1-2020), Wet Maatschappelijke Ondersteuning, Schuldhulpverlening en Sociaal Raadsliedenwerk.
- Het *Cluster Jeugdhulp* bestaande uit een Kempisch team voor de Toegang tot de Jeugdhulp, een Kempisch team voor de ondersteuning aan (zeer) complexe casuïstiek en een Lokaal ondersteuningsteam voor enkelvoudige ondersteuningsvragen per gemeente.
- Het cluster *Bedrijfsbureau* van waaruit alle afdelingsprocessen ondersteund worden op gebied van applicaties, administratie, telefonie en postverwerking, (financiële) monitoring en controle. Via het bedrijfsbureau worden de vijf gemeenten cijfermatig geïnformeerd over de ontwikkelingen in de dienstverlening voor de opdrachtgevende gemeenten.

Wat gaat de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening doen?

Per cluster worden de jaarplannen uiteengezet.

Schuldhulpverlening; Bijzondere bijstand/minimabeleid

Voor schuldhulpverlening in de Kempen wordt nieuw beleid ontwikkeld. Gebaseerd op maatschappelijke tendensen en wetswijziging (2020) wordt steeds meer ingezet op vroegsignalering waardoor inwoners sneller een beroep kunnen doen op schuldhulp en cliënten met lichte problematiek een beroep gaan doen op schuldhulp. Daarnaast is momenteel sprake van een toenemende complexiteit. Het staken van de dienstverlening van de Kredietbank West-Brabant heeft in de eerste helft van 2019 geleid tot het besluit om de Kredietbankfunctie zelf te gaan uitvoeren. Dit vergt bijzondere inzet van de afdeling. Een risico vormt de ondersteunende technische systemen. Onderzocht wordt of deze afdoende mogelijkheden bieden om de implementatie van de Kredietbankfunctie te ondersteunen. Hierin zit tevens een relatie met de personele inzet. Een arbeidsintensief systeem heeft logischerwijs tot gevolg dat er vergrootte personele inzet nodig is. Vandaar dat met een begrotingswijziging 2020 en in de begroting 2021 hierop (*incidenteel*) wordt geanticipeerd. Extra formatie van 0,6 FTE wordt begroot om meer aanwezig te kunnen zijn op vindplaatsen, intensiever samen te werken met ketenpartners, aanbieden van (preventieve) collectieve trainingen voor risicogroepen en het toepassen van budgetbeheer. Dit is belangrijk om problemen zo vroeg mogelijk te signaleren en op te lossen en daarmee de instroom naar schuldhulp te verminderen. Ook als er wel forse problemen zijn willen we meer inzetten om het groter worden daarvan, en eventuele toetreding tot de bijstand te voorkomen. Risico's zijn aanwezig op het gebied van de systemen; onduidelijk is of de huidige systemen de volledige functie op een efficiënte wijze kunnen borgen.

Het onderdeel bijzondere bijstand wordt geconfronteerd met een hoge werkdruk met kritische processen op het gebied van tijdig nemen van beslissingen. Hierop vindt dagelijkse sturing plaats. Het proces van bijzondere bijstand wordt in samenwerking met Kempenplus continue geëvalueerd, doorontwikkeld en afgestemd. Herinrichting van het proces is mogelijk noodzakelijk. Daartoe worden voorstellen voor besluitvorming door het bestuur opgesteld.

WvGGZ; nieuwe ontwikkeling

Vanaf 1 januari 2020 dienen de gemeenten uitvoering te geven aan taken die voortvloeien uit de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (WvGGZ) en de Wet zorg en dwang (Wz). Bij de WvGGZ gaat het om het mogelijk maken dat eenieder bij de gemeente kan melden dat een bepaalde persoon mogelijk verplichte zorg nodig heeft en het verrichten van een verkennend onderzoek ter voorbereiding van een eventuele zorgmachtigingsprocedure, het opleggen van een crisismaatregel door de burgemeester en het organiseren van een regionaal overleg met ggz-instellingen en openbaar ministerie. Bij de Wz gaat het om een inbewaringstellingsprocedure, waarbij de burgemeester inbewaringstelling kan gelasten.

Parallel aan de introductie van de WvGGZ start vanaf 1 januari 2020 ook het landelijke telefoonnummer waar burgers met meldingen over verwarde personen terecht kunnen. Dit landelijke telefoonnummer is onbemenst, er wordt direct doorgeschakeld naar een regionaal nummer. Dit nummer hoeft niet dag en nacht bereikbaar te zijn. Echter, een inwoner moet wel dag en nacht een melding kunnen doen.

Gemeenten zijn verplicht om op basis van een melding binnen 14 dagen een verkennend onderzoek uit te voeren. De doelstelling van het verkennend onderzoek is om zorg en ondersteuning zo dicht mogelijk bij de betrokkene te organiseren. In het kader hiervan is het van belang om in de eerste plaats een afweging te maken of het een melding betreft die binnen de WvGGZ valt. Meldingen over inwoners met een psychogeriatrische aandoening, welke niet vrijwillig willen meewerken, vallen onder de Wet Zorg en Dwang. Het verkennend onderzoek wordt in het jaar 2020 en 2021 namens de Kempengemeenten uitgevoerd door MD. Gaandeweg wordt deze inzet geëvalueerd.

Wmo

De reguliere werkzaamheden ten aanzien van de Wmo lopen ook in 2020 door. Daarbij is sinds 2019 een duidelijke toename zichtbaar van het aantal afgegeven indicaties op basis van het abonnementstarief. Deze maatregel van het Rijk zorgt voor een aanzuigende werking, waardoor dit meer aanvragen genereert voor het cluster Wmo en een groter beroep doet op medewerkers.

De indicatiestelling voor Beschermd Wonen door consultants van Maatschappelijke Dienstverlening wordt vooralsnog gecontinueerd. In 2020 en 2021 ligt de financiële verantwoordelijkheid voor Beschermd Wonen nog steeds bij centrumgemeente Eindhoven. De doordecentralisatie van Beschermd Wonen naar de regiogemeenten zal gefaseerd plaatsvinden. Dat betekent dat de Kempengemeenten vanaf – naar de huidige informatie 2022- ook financieel verantwoordelijk worden voor Beschermd Wonen. Om deze doordecentralisatie zo goed mogelijk te laten verlopen, bestaan er in dit kader diverse ((sub)regionale) werkgroepen, waarin ook Maatschappelijke Dienstverlening namens de Kempengemeenten is vertegenwoordigd.

Jeugdhulp

Het Centrum voor Jeugd en Gezin+ (CJG+) in de Kempen is sinds januari 2015 de uitvoeringsorganisatie voor de Kempengemeenten op het gebied van de Jeugdhulp, met uitzondering van gemeente Oirschot.

Typerend voor het onderdeel Jeugdhulp is de sterke afhankelijkheid van cliëntaantallen, die in de verschillende gemeenten een beroep doen op de Jeugdhulp. Dit heeft een relatie met de benodigde capaciteit in de verschillende Jeugdhulpteams.

Conform de visie van het CJG+ wordt door de adequate, deels preventieve inzet van het CJG+, dichtbij de thuissituatie, kwalitatief goede jeugdhulp verleend waardoor:

- de eigen kracht van inwoners vergroot wordt, sociale netwerken versterkt, beroep op voorliggende voorzieningen plaatsvindt
- de inzet van de specialistische Jeugdhulp vermindert.

Vanaf 2020 zijn de Jeugd- en gezinswerkers in dienst van de SK.

Voor het onderdeel *preventie* uit de begroting wordt de samenwerking met vrijwilliger en mentoren uitgewerkt en geïmplementeerd. Verder vindt onderzoek plaats of initiatieven zoals Buurtgezinnen/Steungezinnen haalbaar en van meerwaarde zijn in de Kempen. Daarnaast zijn een tweetal projecten opgezet ten behoeve van preventie namelijk Kind & Scheiding en E-Health. De Meerjaren Kadernota Jeugdhulp voor de Kempengemeenten heeft in 2020 in elke Kempengemeente tot positieve besluitvorming geleid. Hierin wordt de basis gelegd voor de uitbreiding van de formatie Jeugd- en gezinswerkers (2,4 FTE) om meer in de aandachtsvelden aanwezig te zijn zoals binnen de onderwijsinstellingen. Dit met het doel om (aanvullend) preventief te kunnen inzetten op beperking van problematieken en deskundigheidsbevordering in het onderwijs te verhogen. Ook de samenwerking met huisartsen en ontwikkeling van preventieve maatregelen zoals mentorschap kan met deze capaciteit worden vorm gegeven ten behoeve van een inhoudelijke doorontwikkeling met het oog op kwaliteitsverhoging en kostenbesparing. Een tweetal specifiek pilots wordt daarnaast opgezet in 2020 en 2021 namelijk het in de (dagelijkse) praktijk van speciaal basisonderwijs en de huisarts aanwezig zijn om op die wijze direct bijstand te kunnen verlenen zodat problematiek klein blijft en het beroep op specialistische Jeugdhulp vermindert. Deze inzet kan plaatsvinden vanuit de begrootte post '*versterking teams*'.

Het budget voor de flexibele schil bedraagt op basis van de laatst vastgestelde begroting 500.000 euro. Vanaf 2021 wordt dit afgebouwd naar euro 300.000 en vervolgens per 2022 naar euro 100.000. Deze afbouw is haalbaar en maatregelen daartoe worden in overleg met deelnemende gemeenten voorbereid. Van direct belang voor de dienstverlening is de ontwikkeling in de vraag naar dienstverlening. Dit punt wordt doorlopend gemonitord.

Het CJG+ zet gerichte preventieve interventies in bij mensen met een beginnend probleem. Daarnaast draagt het CJG+ bij aan preventieve activiteiten die gericht zijn op alle ouders en jeugdigen of op specifieke risicogroepen die worden geïnitieerd door partners binnen de leefgebieden waarmee het CJG+ verbonden is (jeugdcoach, jeugdgezondheidszorg, onderwijs, kinderopvang, verenigingen etc.), het voorliggende veld of andere gemeentelijke beleidsterreinen. De jeugdcoaches komen in actie voor jongeren die bijvoorbeeld geen vaste verblijfplaats hebben, niet naar school gaan en/of geen inkomen hebben. Samen met de jongere wordt gekeken wat hij/zij wil en wat zijn/haar mogelijkheden zijn. Er wordt samen met de jongere alles op alles gezet om een stabiele woonplek, inkomen en werk en/of scholing te regelen.

Bedrijfsbureau

Het bedrijfsbureau draagt zorg voor de kritische bedrijfsprocessen en de financiële monitoring. Een aanpassing in de dienstverlening is het bemensen van de telefooncentrale. De bereikbaarheid van de afdeling is daarmee aanzienlijk vergroot, verbeterd en eenduidiger geworden voor inwoners en leveranciers/ketenpartners. De bemensing van de telefooncentrale wordt uitgevoerd door de administratieve teams.

Er vindt een doorontwikkeling plaats van de wijze waarop monitoring en levering van managementrapportages plaatsvindt. Gemeenten worden daarbij betrokken. De ambitie wordt aangepast aan de tools die voorhanden

zijn. Bij voorkeur wordt hierbij gewerkt met PowerBI om te voldoen aan de wens van gemeenten te komen tot actuele sturingsinformatie.

Risico's

De afdeling Maatschappelijke Dienstverlening is een nieuwe afdeling en voert taken uit die constant in ontwikkeling zijn. Enkele voorbeelden van deze veranderingen met een potentieel risico waren de decentralisaties van de Jeugdhulp en de Wmo in 2015 en de invoering van het abonnementstarief Wmo. Voor 2020 worden de volgende risico's opgemerkt:

- Aanhoudende toename aantal aanvragen Wmo i.v.m. abonnementstarief 2019.
- WvGGZ; In de nieuwe wet (opvolger van Wet BOPZ) staat niet meer de gedwongen opname, maar de zorg centraal. Gemeenten dienen een breder onderzoek te verrichten en veel in het netwerk te werken. Op dit moment is nog niet duidelijk wat het totaal aantal meldingen gaat zijn.
- Toenemende complexiteit en aantal schuldhulpdossiers.
- Toenemende complexiteit en aantal Jeugdhulpdossiers

Wat mag het kosten?

De totale lastenstijging van de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening zonder interne doorbelastingen voor 2020 is afgerond 636.000. Daarnaast worden er ook minder baten verwacht van 53.000. Dit samen veroorzaakt in 2020 een stijging van 756.000 op de gemeentelijke bijdragen.

Vanaf 2020 zijn de Jeugd- en gezinswerkers in dienst van de SK. Door deze ontwikkeling zijn de kosten van uitbestede werk omlaag gegaan en de loonkosten, personeelskosten en organisatiekosten gestegen.

De toename van gemeentelijke bijdragen is een gevolg van:

- Flexibele schil: + € 500.000
- Formatie WvGGZ: + € 58.000
- Formatie schuldhulpverlening: + € 47.000
- Verlaging Baten van derden + € 53.000

Nieuwe initiatieven zijn incidenteel begroot. Dit komt tot uiting in de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdragen voor Maatschappelijke Dienstverlening.

Naast de genoemde nieuwe ontwikkelingen is er een deel van de lastenstijging verklaarbaar door de loonindex en zijn de overige kosten tegen het licht aan gehouden en reëel begroot.

In 2021 vindt er een afbouw plaats van € 200.000 op de flexibele schil. Tot een daling van de gemeentelijke bijdrage leidt dit nauwelijks aangezien er ook in 2021 de formatie jeugdhulp met 2,4 FTE wordt uitgebreid.

Onderstaand is de begroting voor de afdeling MD opgenomen.

Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening	€	Rekening **	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
							2020	2020	2021	2021	2022	2023
LASTEN		2018	2019	2020	2020	2020	2021	2021	2021	2022	2023	2024
Loonkosten	3.616.388		3.594.336	3.285.860	1.994.825	4.780.686	2.785.860	2.125.863	4.911.724	4.911.724	4.911.724	4.911.724
Uitvoering bestuursopdracht PW			313.883									
Formatie uitvoering WSP			29.000									
Inhuur	1.153.720		76.050	60.700	-60.700	0	60.700	-60.700	0	0	0	0
Uitbesteed werk	1.571.614		1.777.021	1.777.021	-1.532.021	245.000	1.777.021	-1.532.021	245.000	245.000	245.000	245.000
Personeelskosten	172.035		98.658	76.316	67.684	144.000	76.316	67.684	144.000	144.000	144.000	144.000
Huisvestingskosten	217.195		145.364	92.144	856	93.000	92.144	856	93.000	93.000	93.000	93.000
Organisatiekosten	277.875		339.012	258.087	59.913	318.000	293.087	24.913	318.000	318.000	318.000	318.000
Specifieke budgetten Jeugdhulp	191.639											
Doorbelastingen			1.289.204	1.359.377	-177.534	1.181.842	1.235.290	-291.117	944.173	945.483	826.640	837.674
Doorbelastingen Staf	299.282			313.841	9.192	323.033	182.637	82.202	264.839	264.839	148.362	148.362
Doorbelastingen P&O	111.016			112.558	-877	111.681	112.737	15.515	128.253	128.346	128.325	128.768
Doorbelastingen SSC	571.101			687.416	59.713	747.128	694.354	-143.273	551.081	552.298	549.953	560.543
Doorbelasting backoffice jeugdhulp	245.562			245.562	-245.562	0	245.562	-245.562	0	0	-0	0
Kapitaallasten	7.402											
Nieuwe ontwikkelingen												
Flexibele schil *	985.001		1.000.000	0	500.000	500.000	500.000	-200.000	300.000	100.000	0	0
Formatie WvGGZ (0,5 FTE)				0	58.000	58.000	0	48.000	48.000	0	0	0
Formatie Schuldhulpverlening (0,6 FTE) *				0	47.000	47.000	0	47.000	47.000	0	0	0
uitbreiding formatie Jeugdhulp (2,4 FTE) *				0	0	0	0	180.000	180.000	180.000	180.000	0
Overige goederen en diensten	14.173											
Totaal lasten	9.434.003		8.662.528	6.909.505	458.023	7.367.528	6.820.419	410.478	7.230.897	6.937.207	6.718.364	6.549.397
BATEN												
Baten van derden												
Werk voor derden o.a. WMO consultants			95.000	95.000	-60.000	35.000	95.000	-60.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Baten t.b.v. Beschermd Wonen			25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000
Bijdrage Oirschot o.b.v. DVO			64.438	64.438	0	64.438	64.438	0	64.438	64.438	64.438	64.438
Baten van K+ wegens afhandeling bezwaren Pw			0	0	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Totaal baten derden	213.173		184.438	184.438	-52.500	131.938	184.438	-52.500	131.938	131.938	131.938	131.938
Vergoeding kosten WSP door WVK *			29.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten bestuursopdracht PW *			313.883	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten en afdelingen												
Gemeente Bergeijk	2.189.487		1.967.820	1.658.074	210.326	1.868.400	1.632.419	202.363	1.834.782	1.753.175	1.695.909	1.651.694
Gemeente Bladel	2.409.549		2.162.079	1.831.248	233.307	2.064.556	1.803.176	215.269	2.018.444	1.930.901	1.868.294	1.819.956
Gemeente Eersel	1.953.789		1.726.824	1.404.863	169.284	1.574.147	1.378.792	156.752	1.535.544	1.474.577	1.416.055	1.370.870
Gemeente Oirschot	1.031.478		833.179	606.862	25.187	632.049	615.656	21.759	637.415	617.354	617.354	617.354
Gemeente Reusel-De Mierden	1.353.671		1.199.743	978.457	117.980	1.096.438	960.375	112.398	1.072.773	1.029.262	988.815	957.586
Interne doorbelasting Jeugdhulp	245.562		245.562	245.562	-245.562	0	245.562	-245.562	0	0	0	0
Totale bijdragen gemeenten en afdelingen	9.183.536		8.135.207	6.725.067	510.523	7.235.590	6.635.981	462.978	7.098.959	6.805.269	6.586.426	6.417.459
Totaal baten	9.396.709		8.662.528	6.909.505	458.023	7.367.528	6.820.419	410.478	7.230.897	6.937.207	6.718.364	6.549.397
Saldo lasten en baten	-37.294		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ge realiseerde resultaat												

* := incidentele last / baat

** Weergegeven rekeningcijfers 2019 zijn de gebundelde cijfers van voormalige afdeling ISD en afdeling Jeugdhulp.

*** de inbesteding jeugdhulp is financieel verwerkt conform DB-voorstel (juni 2019)

3.5 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.

Wat wil de afdeling VTH bereiken?

De doelen van de afdeling VTH zijn als volgt:

- behouden en verder verbeteren van de Kwaliteit van de producten en diensten
- verminderen van de Kwetsbaarheid van de deelnemende gemeenten
- besparing van Kosten door het behalen van efficiencyvoordelen
- zo veel als mogelijk invulling blijven geven aan de lokale Kleur
- het benutten van de Kansen die de samenwerking op het terrein van de VTH taken biedt.

Daarnaast zet de afdeling VTH zich in voor een verdere verbetering van de samenwerking met de opdrachtgevende gemeenten.

Wat gaat de afdeling VTH daarvoor doen?

Het belangrijkste is dat de afdeling VTH invulling geeft aan het vastgestelde integraal Uitvoeringsprogramma VTH en de dagelijks door de afdeling VTH te ontvangen verzoeken en aanvragen verwerkt. Daarnaast zijn actuele ontwikkelingen op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving omgezet naar begrotingsvoorstellen.

In 2021 zal de aandacht bij de afdeling VTH in grote mate liggen bij het leren werken met de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen. Verwacht wordt dat deze ontwikkelingen binnen de afdeling een groot beslag gaat leggen op de ruimte voor nieuwe initiatieven. Mogelijk zijn er, nu nog niet in te schatten, consequenties voor de formatie door verschuiving, afname en/of toename van bepaalde werkzaamheden. Daar zal pas in 2020, of zelfs pas in 2021, meer duidelijkheid over komen.

Ondertussen is wel duidelijk dat er in 2020 uitgaven gedaan worden, die bij de Kadernota 2020 nog niet waren voorzien:

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

De wet private kwaliteitsborging heet inmiddels de wet kwaliteitsborging voor het bouwen. Naar verwachting treedt deze in werking per 1 januari 2021. De taakstelling van € 42.500 die begroot werd als structurele besparing op het moment dat de wet van kracht wordt, blijft gehandhaafd.

Onzeker is nog of deze taakstelling direct bij de inwerkingtreding van de wet (ooit voorzien in 2019) behaald kan worden. De voorheen afgegeven vergunningen dienen gewoon door de gemeenten te worden gecontroleerd. Dit loopt nog drie jaren door.

Daarbij hebben de kwaliteitsborgers deze drie jaren nodig om hun taken uit te kunnen gaan voeren en het hiervoor benodigde personeel aan te nemen en op te leiden.

Daar komt bij dat sinds 2017 het wetsvoorstel dusdanig is gewijzigd dat er, als gevolg van een lobby vanuit de vereniging BWT Nederland, meer dan in het eerste voorstel toch nog weer taken en bevoegdheden op het gebied van Toezicht komen te liggen.

De afdeling VTH wordt geconfronteerd met een toenemende vraag vanuit de gemeenten voor de inzet van toezicht (Zie ook het Uitvoeringsprogramma VTH 2020). Deze toename komt onder meer tot uitdrukking in de begroting van inhuur waar baten tegenover staan. In 2020 is hiervoor 70.000 euro begroot.

Omgevingswet

Het is nog steeds de verwachting dat de Omgevingswet in 2021 in werking treedt. Met de Omgevingswet bundelt de overheid de regels voor ruimtelijke projecten. Dit heeft consequenties voor de afdeling VTH. Deze zijn in de vorige Kadernota en in de begroting 2020 reeds in beeld gebracht.

Vooralsnog is door de deelnemende gemeenten aangegeven dat de afdeling VTH hiervoor geen budget beschikbaar krijgt, maar dat de kosten moeten worden gefinancierd uit de, in iedere gemeente afzonderlijk opgenomen, projectbudgetten. Over de wijze waarop deze kosten dan over de VTH-gemeenten moeten worden verdeeld en welke factuur de afdeling VTH bij welke gemeente kan indienen worden afspraken gemaakt.

Extra werkzaamheden op het gebied van milieu

Als gevolg van diverse ontwikkelingen zal in 2020 en 2021 aanmerkelijk meer dienstverlening gevraagd worden dan tot op heden is begroot. Daarom wordt tijdelijke uitbreiding van de capaciteit voorgesteld.

Dit heeft o.a. te maken met de ontwikkelingen in de veehouderijsector. Voor 1 januari 2021 moet door de betreffende veehouderijen een vergunningaanvraag zijn ingediend. Om hoeveel locaties het exact gaat, is moeilijk in te schatten, maar het is zeker dat vele (extra) aanvragen behandeld moeten worden. De kosten worden geschat (op basis van de bij VTH bekende productprijs en uitgaande van 50 aanvragen per gemeente) op € 250.000.

Omdat niet zeker is dat de datum van 1 januari 2021 als deadline gehandhaafd blijft, is dit bedrag vooralsnog niet in de begroting opgenomen, en wordt deze ontwikkeling als risico gemeld.

Daarnaast hebben zowel de teams Vergunningen als Juridisch te maken met een zeer groot aantal verzoeken tot intrekken en/of handhaving van milieuvergunningen. Al deze extra werkzaamheden brengen naar verwachting tot € 120.000 aan extra kosten met zich mee als gevolg van extern in te huren personeel voor 2020.

Extra werkzaamheden BAG

Als gevolg van een besluit van de Waarderingskamer is het vanaf 1 januari 2022 verplicht om woningen te taxeren op basis van gebruiksoppervlakte i.p.v. inhoud. Het zorgen voor betrouwbare gebruiksoppervlakte in de WOZ-administratie is een goede gelegenheid om de samenwerking tussen BAG en WOZ te intensiveren. Dit brengt de komende jaren extra werkzaamheden voor de BAG en de WOZ met zich mee.

De BAG en WOZ trekken in dit project samen op. De extra kosten bij de BAG om de hieruit voortvloeiende, onontkoombare, incidentele werkzaamheden uit te kunnen voeren bedragen € 38.500.

Voorts dienen een aantal achterstallige werkzaamheden te worden uitgevoerd, die zijn ontstaan als gevolg van de inzet in 2019 op het project BAG-WOZ. Hierdoor zijn andere taken blijven liggen waarvan het wel wenselijk is dat deze worden uitgevoerd. Kosten hiervan bedragen € 15.000.

Door de gemeenten is voor dit projectbudget gereserveerd waarbij in 2018 al is afgesproken dat een deel daarvan dient te worden ingezet voor het op orde brengen van de administratie aan de BAG-zijde.

Formatie teamcoördinatoren verlengd

Bij de vaststelling van de Kadernota is bepaald, dat de formatie van teamcoördinatoren wordt uitgebreid voor de jaren 2021 en 2022.

Wat mag het kosten?

Onderstaand is de afdelingsbegroting voor VTH opgenomen. De mutaties zijn reeds toegelicht.

Afdeling VTH	€	Rekening	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
		2018	2019	2020	2020	2020	2021	2021	2021	2022	2023	2024
LASTEN												
Loonkosten		2.705.452	3.002.798	3.128.873	80.288	3.209.161	3.128.873	206.210	3.335.083	3.335.083	3.335.083	3.335.083
Taakstelling		0	-42.500	-42.500	0	-42.500	-42.500	0	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500
Inhuur		322.417	58.888	58.888	-58.888	0	58.888	-58.888	0	0	0	0
Personeelskosten		112.491	104.231	104.231	-11.231	93.000	104.231	-11.231	93.000	93.000	93.000	93.000
Huisvestingskosten		91.080	92.355	92.355	1.645	94.000	92.355	1.645	94.000	94.000	94.000	94.000
Organisatiekosten		59.828	56.600	60.600	18.900	79.500	60.600	18.900	79.500	79.500	79.500	79.500
Extra werkzaamheden met baten		0	0	0	70.000	70.000	0	0	0	0	0	0
Doorbelastingen												
Doorbelastingen Staf		145.597	176.503	196.150	5.745	201.895	114.148	43.100	157.248	157.248	88.090	88.090
Doorbelastingen P&O		80.076	85.598	86.167	-672	85.496	86.304	-821	85.483	85.545	85.532	85.827
Doorbelastingen SSC		283.356	313.642	337.697	25.733	363.431	342.689	43.976	386.665	388.893	388.195	400.482
Kapitaallasten		3.866	3.853	3.831	-133	3.698	3.809	-111	3.698	3.698	3.698	3.698
Nieuwe ontwikkelingen		17.900										
Formatie teamcoördinator	*		70.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000	0	0
Extra werkzaamheden Milieu	*			0	120.000	120.000	0	0	0	0	0	0
Extra werkzaamheden BAG	*			0	53.500	53.500	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten		3.822.063	3.921.968	4.096.293	304.888	4.401.181	3.949.397	312.780	4.262.177	4.264.468	4.124.598	4.137.180
BATEN												
Baten van derden	*	221.763	0	0	70.000	70.000	0	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten												
Gemeente Bergeijk		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-0
Gemeente Bladel		748.057	990.814	1.033.308	56.711	1.090.018	995.726	79.580	1.075.306	1.075.868	1.038.730	1.041.819
Gemeente Eersel		1.122.808	1.117.160	1.167.457	68.406	1.235.862	1.125.669	90.781	1.216.450	1.217.110	1.178.294	1.181.921
Gemeente Oirschot		929.211	979.155	1.023.345	59.957	1.083.302	986.752	89.330	1.076.082	1.076.662	1.040.534	1.043.722
Gemeente Reusel-De Mierden		930.748	834.839	872.184	49.815	921.998	841.251	53.089	894.340	894.828	867.039	869.719
Totaal bijdragen gemeenten		3.730.824	3.921.968	4.096.293	234.888	4.331.181	3.949.398	312.779	4.262.177	4.264.468	4.124.598	4.137.180
Totaal baten		3.952.587	3.921.968	4.096.293	304.888	4.401.181	3.949.398	312.779	4.262.177	4.264.468	4.124.598	4.137.180
Saldo lasten en baten			0	0	-0	0	0	-0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat		130.524										

* := incidentele last / baat

Inleiding

In de P&C-cyclus van de SK hoort op basis van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) 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 afdeling Staf is volledig intern dienstverlenend. P&O en het SSC zijn zowel intern als extern (Kempengemeenten) dienstverlenend. De afdeling Maatschappelijke Dienstverlening omvat 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. Er is binnen de GRSK geen aanleiding om een of meer voorzieningen aan te houden.

Inventarisatie van risico's op organisatieniveau

In de kadernota 2021 is opgenomen dat in 2020 een project start dat gericht is op het "Opnieuw verbinden van de Kempengemeenten". Hierdoor ontstaat een veranderingsopgave voor zowel de gemeenten als de GRSK. Deze zal een uitwerking moeten krijgen in de zin van personeel, financiën, juridisch, organisatorisch enzovoorts. 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. Het risico is het mogelijk ontstaan van frictiekosten bij aanpassing van het samenwerkingsverband. Met de verdere uitwerking van het project worden alle gevolgen in beeld gebracht.

Uitbreidingen van de formatie zijn in het financieel meerjarenperspectief opgenomen tot en met 2022. Dit betekent niet zonder meer dat na 2022 minder capaciteit nodig is voor de uitvoering van taken. Risico op dit punt is dat gemeenten na 2022 geconfronteerd worden met hogere uitvoeringskosten dan de kosten die nu in het meerjarenperspectief in beeld zijn gebracht.

Er is geen flexibel formatiebudget begroot vanaf 2021. Dit betekent dat ingeval er vervangingskosten bijvoorbeeld wegens ziekte van medewerkers ontstaan, daar geen budget voor beschikbaar is. Het risico dat daarbij optreedt is het mogelijk overschrijden van de begroting of dat niet alle taken volledig kunnen worden uitgevoerd.

Als gevolg van de overdracht van taken van de voormalige ISD zijn reorganisatiekosten ontstaan waarvan de financiële gevolgen nog niet volledig bekend zijn. De loonkosten van deze medewerkers worden zoveel als mogelijk gecompenseerd door baten van derden.

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.

Bij de kapitaallasten bestaat 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.

Vaste telefonie stuit in de implementatie op problemen. De mate waarin het project binnen de huidige kaders en contracten succesvol kan worden afgerond is onzeker. Dit heeft zowel impact op de aangegane verplichtingen alsmede op de continuïteit van de telefonische bereikbaarheid.

SSC de Kempen is zich aan het oriënteren op alternatieven voor de huidige hardware voor het AS400 platform. In het investeringsprogramma is geanticipeerd op aanschaf en eigen beheer. In de voorbereiding worden ook alternatieven beoordeeld, zoals het platform als dienst afnemen. Dit kan nog leiden tot verschuiving in de begroting (investering naar exploitatie).

Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening

De open-einde regelingen die de afdeling MD 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 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.

GRSK en Kempenplus maken beiden gebruik van de Suite voor het sociale domein. Op dit moment is nog onduidelijk wat juridisch gezien de implicaties daarvan zijn.

Risico's zijn aanwezig op het gebied van schuldhulpverlening, omdat onzeker is of de systemen de volledige uitvoering van de functie op een efficiënte wijze kunnen borgen.

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.

De ontwikkeling in het aantal verzoeken om vergunningen in te trekken of om te handhaven wordt mede bepaald door particuliere initiatieven. Risico is de mogelijkheid dat meer verzoeken binnenkomen dan begroot werd, waardoor hogere lasten ontstaan om uitvoering te geven aan die verzoeken.

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 2018	Begroting 2020	Begroting 2021	Mjr 2022	Mjr 2023	Mjr 2024
Netto schuldquote	5,99%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	5,99%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%
Solvabiliteitsratio	4,74 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Structurele exploitatieruimte	0,69 %	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. In de periode 2012 tot en met 2019 werden leningen aangetrokken bij BNG. Deze leningen zijn volledig afgelost.

In 2019 werden geen kasgeldleningen afgesloten.

Voor komende jaren is de verwachting dat de buffer in de liquiditeit van de GRSK versterking behoeft. Daar zijn meerdere mogelijkheden voor. Met een kasgeldlening kunnen middelen voor maximaal een jaar worden aangetrokken. Alternatief voor deze oplossing kan zijn om nieuwe afspraken met gemeenten te maken over de bevoorschotting.

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

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 2019, 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 bancaire diensten af van uitsluitend 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 is bepaald op 8,2 %.⁵

Tabel Kasgeldlimiet 2021

€ x 1000	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Begrotingstotaal	19.941	19.941	19.941	19.941
Toegestane kasgeldlimiet	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Kasgeldlimiet in bedrag	1.635	1.635	1.635	1.635

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

In deze begroting is ervan uitgegaan dat geen langlopende leningen worden afgesloten.

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 erop 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 2021 vastgesteld op 20 %.

De wijzigingen in de langlopende leningen blijven onder de wettelijke norm.

⁵ <https://wetten.overheid.nl/BWBR0012075/2009-04-05>

Berekening renterisico 2021 (x 1000 €)	
Renteherziening en aflossingen	0
(Her-)financiering	0
Renterisiconorm (20 % van het begrotingstotaal)	3.988
Ruimte onder de renterisiconorm	3.988

Renteverplichtingen	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Begroting 2020 na wijziging	Begroting 2021
Rente opgenomen geldleningen	12.700	12.700	0	0
Rente kasgeldleningen	0	0	0	0
Totaal rente	12.700	12.700	0	0

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.

Samenwerking Kempengemeenten heeft tot op heden geen expliciet beleid vastgesteld voor het onderhoud van kapitaalgoederen.

Investerings door GRSK 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 1-1-2020
Staf	9,03
Personeel & Organisatie	8,90
Shared Service Centre	36,33
Maatschappelijke Dienstverlening	69,24
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving	46,15
Totaal formatie	169,65

De financiële begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 voor de GRSK is in paragraaf 6.1 opgenomen. In deze paragraaf is tevens een voorstel opgenomen tot wijziging van de begroting 2020.

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 2019 weliswaar in concept gereed is, doch nog niet is vastgesteld is het om die reden niet mogelijk om de in 2019 gerealiseerde bedragen te presenteren. In het overzicht zijn daarom de rekening 2017 en de vastgestelde begrotingen 2018 en 2019 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 afdeling Maatschappelijke Dienstverlening 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 afdeling Maatschappelijke Dienstverlening, 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 programmakosten. 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 2021 op 15 april 2020 vastgesteld. Dit geldt ook voor de begrotingswijziging 2020 die in de procedure van de begroting 2021 meeloopt.

Gemeenteraden worden in de gelegenheid gesteld hun zienswijze te geven op het concept. Daarna worden de begroting 2021 met de meerjarenraming, de begrotingswijziging 2020 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 staat het totaaloverzicht van de financiële consequenties die volgen uit de voorstellen in voorgaande hoofdstukken. Verder zijn de volgende overzichten opgenomen:

- 6.1 Financiële begroting en meerjarenraming
- 6.2 MeerjarenInvesteringsPlan
- 6.3 Overzicht van de bijdragen per gemeente
- 6.4 Splitsing gemeentelijke bijdragen in structureel en incidenteel

SAMENWERKING KEMPENGEMEENTEN

6.1 Begrotingswijziging 2020; Begroting 2021 en Meerjarenraming 2022-2024

Onderstaand overzicht is inclusief interne doorbelastingen tussen afdelingen.

Begroting 2021 GRSK	€*1	Rekening	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
										2018	2019	2020
LASTEN		2018	2019	2020	2020	2020	2021	2021	2021	2022	2023	2024
Lasten												
Staf		780.307	1.004.069	980.752	88.725	1.069.477	570.741	256.882	827.622	827.622	463.632	463.632
P&O		914.698	983.711	1.013.047	111.002	1.124.049	994.012	153.843	1.147.856	1.148.438	1.130.111	1.133.214
SSC		7.178.650	7.880.413	8.305.649	102.098	8.407.747	8.190.879	419.826	8.610.706	8.706.433	8.398.501	8.580.126
Maatschappelijke Dienstverlening		9.434.003	8.662.528	6.909.505	458.023	7.367.528	6.820.419	410.478	7.230.897	6.937.207	6.718.364	6.549.397
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving		3.822.063	3.921.968	4.096.293	304.888	4.401.181	3.949.397	312.780	4.262.177	4.264.468	4.124.598	4.137.180
Totaal lasten		22.129.721	22.452.689	21.305.246	1.064.736	22.369.981	20.525.449	1.553.809	22.079.258	21.884.169	20.835.206	20.863.550
Baten van derden												
Staf (inclusief budgetoverheveling)		20.431	50.000	0	60.000	60.000	0	0	0	0	0	0
P&O		40.876	67.766	91.705	116.365	208.070	91.785	116.365	208.150	208.080	208.096	208.097
SSC		282.553	384.237	513.105	70.332	583.437	516.340	73.482	589.822	585.019	586.899	586.899
Maatschappelijke Dienstverlening		213.173	213.438	184.438	-52.500	131.938	184.438	-52.500	131.938	131.938	131.938	131.938
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving		221.763	0	0	70.000	70.000	0	0	0	0	0	0
Totaal baten van derden		778.796	715.441	789.248	264.197	1.053.445	792.563	137.347	929.910	925.037	926.934	926.935
Saldo lasten en baten van derden												
Staf		759.876	954.069	980.752	28.725	1.009.477	570.741	256.882	827.622	827.622	463.632	463.632
P&O		873.822	915.945	921.341	-5.363	915.978	902.227	37.478	939.706	940.359	922.015	925.117
SSC		6.896.097	7.496.176	7.792.544	31.766	7.824.310	7.674.540	346.344	8.020.884	8.121.414	7.811.601	7.993.227
Maatschappelijke Dienstverlening		9.220.830	8.449.090	6.725.067	510.523	7.235.590	6.635.981	462.978	7.098.959	6.805.269	6.586.426	6.417.459
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving		3.600.300	3.921.968	4.096.293	234.888	4.331.181	3.949.397	312.780	4.262.177	4.264.468	4.124.598	4.137.180
Totaal saldo lasten en baten		21.350.925	21.737.248	20.515.997	800.539	21.316.536	19.732.886	1.416.462	21.149.347	20.959.132	19.908.272	19.936.616
Interne doorbelastingen												
Staf		808.872	954.069	980.752	28.725	1.009.477	570.741	256.882	827.622	827.622	463.632	463.632
P&O		258.684	275.243	267.211	-2.083	265.128	267.635	13.394	281.030	281.234	281.189	282.159
SSC		915.528	955.599	1.096.185	89.916	1.186.101	1.109.581	-80.339	1.029.243	1.033.271	1.030.100	1.056.081
Maatschappelijke Dienstverlening		245.562	245.562	245.562	-245.562	0	245.562	-245.562	0	0	0	0
Totaal doorbelastingen		2.228.646	2.430.473	2.589.710	-129.004	2.460.706	2.193.520	-55.624	2.137.895	2.142.128	1.774.921	1.801.872
Totaal bijdragen gemeenten		19.564.871	19.306.775	17.926.288	929.543	18.855.830	17.539.366	1.472.086	19.011.452	18.817.005	18.133.351	18.134.743
Gerealiseerde resultaat		442.593	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alle bedragen in euro's												

SAMENWERKING KEMPENGEMEENTEN

6.2 MeerjarenInvesteringsPlan 2020-2024 (MIP)

Omschrijving Krediet	Krediet 2020	Wijziging krediet 2020	Nieuw krediet 2020	Krediet 2021	Wijziging krediet 2021	Krediet 2021	Krediet 2022	Krediet 2023	Krediet 2024
IT-hardware vervanging	955.000	100.000	1.055.000	275.000	28.000	303.000	100.000	1.170.000	680.000
Vervangen server Bladel AS400	300.000		300.000						
Vervanging van fire walls	0	75.000	75.000	0				120.000	
Core Switches 4 x								110.000	
Instrumenten landmeten				50.000	0	50.000		50.000	
Lokale server hardware DHCP				40.000	0	40.000			
VDI appliance & werkstations								100.000	
UPS Bladel	20.000	0	20.000						20.000
UPS Eersel				20.000	0	20.000			
FAT-clients				15.000	-15.000	0			
Monitoren en thin Clients								730.000	
Werkplek Thin Clients (750 stuks)									
Blades Bladel	175.000	0	175.000						175.000
Cabinet Bladel	0	25.000	25.000	25.000	-25.000	0			25.000
Blades Eersel	60.000	0	60.000						60.000
Vervangen Switches (42 stuks)				100.000	68.000	168.000			
Firewalls dislocaties (12 stuks)								60.000	
Dedicated scanners DIV proces digitalisering				25.000	0	25.000			
Vernieuwing balie printers								0	
SAN bladel en Eersel	400.000	0	400.000				100.000		400.000
IT-software/hardware nieuw	180.000	80.000	260.000	0	0	0	0	0	0
Modernisering GBA									
Beveiling devices outside infrastructuur	0	30.000	30.000						
Invoering IPv6 Kempenbreed	0	50.000	50.000						
Berichtenbox mijn overheid	100.000	0	100.000						
Digitaal ondertekenen	80.000	0	80.000						
IT-software vervanging	275.000	162.285	437.285	465.000	-30.000	435.000	95.000	145.000	0
Software voor IB en Privacy									
Ms exchange software	0	75.000	75.000	250.000	-70.000	180.000		75.000	
Virtualisatie software	250.000	-250.000						0	
Virtualisatie software							40.000		
Back-up Units				80.000	0	80.000			
Vernieuwing telefonie	0	79.985	79.985						
Beheerssoftware infrastructuur							55.000		
Database updates				60.000	-60.000	0		0	
SQL database software				75.000	0	75.000			
Updates GEO	25.000	-25.000	0						
Geo aanbesteding		39.000	39.000						
ICT Omgevingswet	0	100.000	100.000						
Upgrade RO-totaal	0	20.000	20.000						
Woz-berichtenverkeer	0	56.300	56.300						
GCI veilig (SIEM / SOC)	0	15.000	15.000						
Koppeling BGT-BOR				0	30.000	30.000			
Updates DMS				0	70.000	70.000		70.000	
Licentie Document Management Systeem		52.000	52.000						
Overige investeringen vervanging	35.000	80.000	115.000	35.000	-15.000	20.000	0	0	165.000
Airco serverruimte Eersel									25.000
Airco serverruimte Bladel									25.000
Infrastructuur wifi (- 60 k in 2019)	0	80.000	80.000	0	0	0		0	80.000
Voertuigen landmeetkunde				35.000	-15.000	20.000			
Blussysteem	35.000	0	35.000						35.000
Dienstverlening	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Digikoppeling en LV-Woz									
SIM-Bestuur + RIS applicatie									
Totaal	1.445.000	422.285	1.867.285	775.000	-17.000	758.000	195.000	1.315.000	845.000

Alle bedragen in euro's.

Kredieten worden op geaggregeerd niveau vastgesteld.

6.3 Gemeentelijke bijdragen voor en na begrotingswijziging

Wijziging gemeentelijke bijdragen als gevolg van de begroting 2021 en meerjarenraming 2022 - 2024

Wijziging gemeentelijke bijdragen als gevolg van de begrotingswijziging 2020

€*1			
Begrotingswijziging 2020	Begroot	Voorstel wijziging	Toename / Afname
Bijdrage per gemeente	2020	2020	2020
Gemeente Bergeijk	2.960.906	3.152.883	191.977
Gemeente Bladel	4.423.939	4.687.774	263.835
Gemeente Eersel	4.138.437	4.364.683	226.247
Gemeente Oirschot	3.296.099	3.376.241	80.142
Gemeente Reusel-De Mierden	3.106.907	3.274.249	167.342
Totaal	17.926.288	18.855.830	929.542
Begroting 2021			
Bijdrage per gemeente	Voorstel wijziging	Voorstel wijziging	Toename / Afname
	2021	2021	2021
Gemeente Bergeijk	2.906.578	3.203.796	297.217
Gemeente Bladel	4.322.632	4.732.638	410.006
Gemeente Eersel	4.036.116	4.416.709	380.594
Gemeente Oirschot	3.236.816	3.385.627	148.811
Gemeente Reusel-De Mierden	3.037.224	3.272.682	235.457
Totaal	17.539.366	19.011.452	1.472.086
Jaarschijf 2022			
Bijdrage per gemeente	Voorstel wijziging	Voorstel wijziging	Toename / Afname
	2022	2022	2022
Gemeente Bergeijk	2.885.079	3.142.110	257.031
Gemeente Bladel	4.298.703	4.667.687	368.984
Gemeente Eersel	4.009.445	4.376.560	367.115
Gemeente Oirschot	3.210.728	3.385.949	175.221
Gemeente Reusel-De Mierden	3.016.318	3.244.699	228.381
Totaal	17.420.272	18.817.005	1.396.733
Jaarschijf 2023			
Bijdrage per gemeente	Voorstel wijziging	Voorstel wijziging	Toename / Afname
	2023	2023	2023
Gemeente Bergeijk	2.889.917	3.021.765	131.848
Gemeente Bladel	4.303.291	4.493.932	190.641
Gemeente Eersel	4.016.831	4.209.117	192.286
Gemeente Oirschot	3.216.985	3.280.525	63.541
Gemeente Reusel-De Mierden	3.021.805	3.128.011	106.207
Totaal	17.448.828	18.133.351	684.523
Jaarschijf 2024			
Bijdrage per gemeente	Meerjarenraming	Voorstel wijziging	Toename / Afname
	2024	2024	2024
Gemeente Bergeijk		3.008.667	3.008.667
Gemeente Bladel		4.483.579	4.483.579
Gemeente Eersel		4.199.856	4.199.856
Gemeente Oirschot		3.315.437	3.315.437
Gemeente Reusel-De Mierden		3.127.204	3.127.204
Totaal	0	18.134.744	18.134.744

6.4 Splitsing gemeentelijke bijdragen naar structureel en incidenteel

Voorstel begroting 2021, Meerjarenraming 2022-2024 en begrotingwijziging 2020

€			
2020	Totale bijdrage	Structurele bijdrage	Incidentele bijdrage
Bijdrage per gemeente	2020	2020	2020
Gemeente Bergeijk	3.152.883	2.963.600	189.283
Gemeente Bladel	4.687.774	4.392.875	294.899
Gemeente Eersel	4.364.683	4.095.185	269.498
Gemeente Oirschot	3.376.241	3.272.621	103.620
Gemeente Reusel-De Mierden	3.274.249	3.080.332	193.916
Totaal	18.855.830	17.804.613	1.051.217

Begroting 2021			
Bijdrage per gemeente	Totale bijdrage	Structurele bijdrage	Incidentele bijdrage
	2021	2021	2021
Gemeente Bergeijk	3.203.796	2.992.319	211.477
Gemeente Bladel	4.732.638	4.461.341	271.297
Gemeente Eersel	4.416.709	4.175.261	241.448
Gemeente Oirschot	3.385.627	3.298.231	87.396
Gemeente Reusel-De Mierden	3.272.682	3.101.387	171.294
Totaal	19.011.452	18.028.539	982.913

Jaarschijf 2022			
Bijdrage per gemeente	Totale bijdrage	Structurele bijdrage	Incidentele bijdrage
	2022	2022	2022
Gemeente Bergeijk	3.142.110	3.009.755	132.354
Gemeente Bladel	4.667.687	4.482.257	185.431
Gemeente Eersel	4.376.560	4.196.985	179.575
Gemeente Oirschot	3.385.949	3.317.058	68.891
Gemeente Reusel-De Mierden	3.244.699	3.118.959	125.740
Totaal	18.817.005	18.125.014	691.990

Jaarschijf 2023			
Bijdrage per gemeente	Totale bijdrage	Structurele bijdrage	Incidentele bijdrage
	2023	2023	2023
Gemeente Bergeijk	3.021.765	3.007.326	14.439
Gemeente Bladel	4.493.932	4.476.713	17.220
Gemeente Eersel	4.209.117	4.195.040	14.077
Gemeente Oirschot	3.280.525	3.313.432	-32.907
Gemeente Reusel-De Mierden	3.128.011	3.118.590	9.421
Totaal	18.133.351	18.111.101	22.250

Jaarschijf 2024			
Bijdrage per gemeente	Totale bijdrage	Structurele bijdrage	Incidentele bijdrage
	2024	2024	2024
Gemeente Bergeijk	3.008.667	3.029.994	-21.327
Gemeente Bladel	4.483.579	4.505.450	-21.870
Gemeente Eersel	4.199.856	4.222.336	-22.480
Gemeente Oirschot	3.315.437	3.336.912	-21.475
Gemeente Reusel-De Mierden	3.127.204	3.143.052	-15.848
Totaal *	18.134.744	18.237.744	-103.000

In 2024 is de onderuitputting kapitaallasten een incidentele negatieve last.

Op de afdelingsbegrotingen zijn de incidentele lasten en baten aangeduid.

SAMENWERKING KEMPENGEMEENTEN

6.5 Overzicht en toelichting incidentele lasten en baten

De lasten en baten uit de begroting die incidenteel zijn opgenomen, zijn in onderstaand overzicht gepresenteerd.

afdeling	Specificatie incidentele lasten en baten	Lasten					Baten					Saldo				
		Jaar	2020	2021	2022	2023	2024	2020	2021	2022	2023	2024	2020	2021	2022	2023
Staf	Loonkosten tijdelijke formatie	295.940	213.990	213.990	-	-						295.940	213.990	213.990	-	-
	Budget vervanging personeel	78.000										78.000	-	-	-	-
	Kempengemeenten opnieuw verbinden	100.000										100.000	-	-	-	-
	Friciekosten a.g.v. taakstellende bezuiniging	-	150.000	150.000	-	-						-	150.000	150.000	-	-
	Baten van derden						60.000					-60.000	-	-	-	-
SSC	Onderuitputting kapitaallasten	-270.723	-85.577	-22.000	-157.750	-103.000						-270.723	-85.577	-22.000	-157.750	-103.000
	Incidenteel begrote software-applicaties	59.500	59.500									59.500	59.500	-	-	-
MD	Flexibele schil	500.000	300.000	100.000	-	-						500.000	300.000	100.000	-	-
	Formatie WvGGZ	58.000	48.000	-	-	-						58.000	48.000	-	-	-
	Formatie SHV	47.000	47.000	-	-	-						47.000	47.000	-	-	-
	Uitbreiding formatie Jeugdhulp	-	180.000	180.000	180.000	-						-	180.000	180.000	180.000	-
VTH	Formatie teamcoördinator	70.000	70.000	70.000								70.000	70.000	70.000	-	-
	Extra werkzaamheden milieu	120.000										120.000	-	-	-	-
	Extra werkzaamheden met baten	70.000										70.000	-	-	-	-
	Extra werkzaamheden BAG	53.500										53.500	-	-	-	-
	Opbrengsten van derden						70.000					-70.000	-	-	-	-
GRSK	Totaal	1.181.217	982.913	691.990	22.250	-103.000	130.000	-	-	-	-	1.051.217	982.913	691.990	22.250	-103.000

Op de volgende pagina is het tijdelijk karakter van de posten toegelicht.

Toelichting van de incidentele posten

Bij de afdeling Staf is tijdelijk formatie begroot, om het project van “Kempengemeenten opnieuw verbinden” uit te voeren. Dat project is afgerond voor 2023. Voor dit project is eenmalig een projectbudget begroot van 100.000 euro ter dekking van eventuele onderzoeks- of advieskosten.

De kosten voor vervanging van personeel wegens ziekte worden vanaf 2021 opgevangen binnen het formatiebudget. Ingeval een jaarplan om die reden niet volledig kan worden uitgevoerd wordt dat gemeld aan het DB.

Er is een structurele taakstelling begroot bij de afdeling Staf van € 150.000. Deze gaat in vanaf 2021. In de jaren 2021 en 2022 wordt € 150.000 incidenteel begroot om de reductie in lasten van overhead te realiseren.

In 2020 worden eenmalig baten van derden geraamd, omdat een detacheringstraject loopt. De loonkosten daarvan zijn opgenomen in het tijdelijk formatiebudget.

Bij het SSC is de post “onderuitputting kapitaallasten” opgenomen, conform de vernieuwde financiële verordening.

Verder zijn binnen de applicatie-portfolio van software een viertal programma's begroot tot en met 2021. Er is geen besluit om het gebruik van deze applicaties voort te zetten, na 2021. Het betreft:

- Multiservice voor ondernemers
- Vernieuwing Raadsinformatiesysteem
- Informatiebeveiliging (AVG)
- Beveiliging mobiele devices

Bij Maatschappelijke Dienstverlening worden door de GRSK alleen de uitvoeringskosten begroot. De flexibele schil is begroot om wisselingen in de vraag naar dienstverlening op te vangen. Vanaf 2021 wordt dit afgebouwd naar euro 300.000 en vervolgens per 2022 naar euro 100.000. Deze afbouw is haalbaar en maatregelen daartoe worden in overleg met deelnemende gemeenten voorbereid. Van direct belang voor de dienstverlening is de ontwikkeling in de vraag naar dienstverlening. Dit punt wordt doorlopend gemonitord.

De tijdelijke formatie op uitvoering van de WvGGZ betreft een pilot voor twee jaren. Het is een nieuwe taak waarvan nog niet goed bekend is wat voor beslag dat op de organisatie gaat leggen. Dat wordt naar verwachting in 2020 en 2021 duidelijk.

Extra inzet op schuldhulpverlening wordt begroot voor twee jaren. De werkwijze bij Schuldhulpverlening wordt aangepast. Er wordt enkele jaren extra inzet op begroot om de uitvoering goed te organiseren. Verwachting is dat de extra inzet niet structureel vereist is.

Bij afdeling VTH worden incidentele lasten begroot die gedekt worden door de geraamde incidentele baten. Het zijn voornamelijk vragen naar dienstverlening door deelnemende gemeenten die niet in het standaardpakket zijn opgenomen. (o.m. toezicht)

De functie teamcoördinator wordt begroot tot 2023. Ook voor de afdeling VTH worden komende jaren plannen opgesteld over een nieuwe wijze van samenwerking na 2022. Tot 2023 wordt de huidige formatie niet gewijzigd.

Voor de incidentele werkzaamheden die op het gebied van milieu ontstaan is 120.000 euro begroot.

De teams Vergunningen en Juridisch hebben te maken met een zeer groot aantal verzoeken tot intrekken en/of handhaving van milieuvergunningen. Al deze extra werkzaamheden brengen naar verwachting tot € 120.000 aan extra kosten met zich mee als gevolg van extern in te huren personeel voor 2020.

7 BIJLAGEN

7.1 Geo-gegevensbeheer financieel in beeld

SSC	SSC-zonder Geo-gegevensbeheer					Geo-gegevensbeheer									
	Afdeling SSC de Kempen	€*1	Gewijzigde Begroting	Begroting	Meerjarenraming			Gewijzigde Begroting	Begroting	Meerjarenraming					
					2020	2021	2022			2023	2024	2020	2021	2022	2023
LASTEN															
Loonkosten	fte	1.755.270	1.825.478	1.825.478	1.825.478	1.825.478	950.331	989.049	989.049	989.049	989.049	989.049	989.049	989.049	989.049
Inhuur	*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inhuur externen ten behoeve van landmeten		0	0	0	0	0	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Uitbesteed werk		37.890	37.890	37.890	37.890	37.890	21.110	21.110	21.110	21.110	21.110	21.110	21.110	21.110	21.110
Personeelskosten		45.596	45.596	45.596	45.596	45.596	25.404	25.404	25.404	25.404	25.404	25.404	25.404	25.404	25.404
Huisvestingskosten		66.147	66.147	66.147	66.147	66.147	36.853	36.853	36.853	36.853	36.853	36.853	36.853	36.853	36.853
Organisatiekosten		33.394	30.183	30.183	30.183	30.183	18.606	16.817	16.817	16.817	16.817	16.817	16.817	16.817	16.817
Exploitatielasten ICT															
IT-Software		2.666.524	2.666.524	2.607.024	2.607.024	2.607.024	156.016	156.016	156.016	156.016	156.016	156.016	156.016	156.016	156.016
IT-Hardware		1.017.154	1.013.349	1.013.349	1.013.349	1.013.349	24.166	27.971	27.971	27.971	27.971	27.971	27.971	27.971	27.971
Taakstelling op ICT		0	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal exploitatielasten ICT		3.683.678	3.504.873	3.445.373	3.445.373	3.445.373	180.182	183.987	183.987	183.987	183.987	183.987	183.987	183.987	183.987
Geo - gegevensbeheer		0	0	0	0	0	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Nieuwe ontwikkelingen															
Upgrade RO-totaal		0	11.000	11.000	11.000	11.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Woz berichtenverkeer Stuf-Tax		56.500	56.500	56.500	56.500	56.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CGI-veilig - SIEM/SOC		20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Virtualisatiesoftware		0	0	70.000	70.000	70.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Licenties Document Management Systeem		17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Koppeling BGT-BOR		0	0	5.000	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Applicatie geo-gegevens (Gouw IT)		37.000	37.000	37.000	37.000	37.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Infrastructuur Wifi		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contract printapparatuur 2019		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dienstverlening aan kempenPlus (oud-VVK-deel)		77.332	80.482	80.482	80.482	80.482	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Doorbelastingen															
Doorbelastingen P&O		43.638	43.216	43.248	43.241	43.390	24.313	24.078	24.095	24.091	24.091	24.091	24.174	24.174	24.174
Doorbelastingen Staf		278.764	233.860	233.860	131.008	131.008	155.311	130.294	130.294	72.990	72.990	72.990	72.990	72.990	72.990
Kapitaallasten															
Onderuitputting kapitaallasten	*	735.845	871.160	887.761	875.745	1.002.388	93.306	93.306	93.306	93.306	93.306	93.306	93.306	93.306	93.306
		-270.723	-85.577	-22.000	-157.750	-103.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten		6.657.331	6.844.809	6.940.519	6.689.894	6.871.436	1.750.416	1.765.897	1.765.914	1.708.607	1.708.607	1.708.607	1.708.607	1.708.607	1.708.607
BATEN															
Baten van derden															
Geodienstverlening /landmeten		-	-	-	-	-	232500	232500	232500	232500	232500	232500	232500	232500	232500
Dienstverlening aan Bizob via Oirschot		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baten uit dienstverlening aan Kempenplus Pw-deel		215.605	218.840	214.037	215.917	215.917	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baten uit dienstverlening aan Kempenplus VVK-deel		77.332	80.482	80.482	80.482	80.482	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten van derden		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal baten van derden		350.937	357.322	352.519	354.399	354.399	232.500	232.500	232.500	232.500	232.500	232.500	232.500	232.500	232.500
Bijdragen gemeenten															
Gemeente Bergeljk		969.565	1.051.518	1.071.435	1.020.222	1.051.322	314.918	317.496	317.500	305.634	305.634	305.634	305.651	305.651	305.651
Gemeente Bladel		1.034.474	1.137.711	1.159.634	1.103.815	1.138.201	344.587	347.107	347.111	334.139	334.139	334.158	334.158	334.158	334.158
Gemeente Eersel		1.064.113	1.168.023	1.188.059	1.134.964	1.166.687	320.021	324.463	324.467	312.341	312.341	312.358	312.358	312.358	312.358
Gemeente Oirschot		1.169.918	1.164.260	1.183.930	1.131.417	1.162.512	316.430	320.083	320.086	308.124	308.124	308.141	308.141	308.141	308.141
Gemeente Reusel-De Mierden		882.222	936.731	951.669	914.977	942.234	221.960	224.248	224.250	215.869	215.869	215.882	215.882	215.882	215.882
Totaal bijdragen gemeenten		5.120.293	5.458.244	5.554.728	5.305.394	5.460.956	1.517.916	1.533.397	1.533.414	1.476.107	1.476.107	1.476.107	1.476.190	1.476.190	1.476.190
Totaal doorbelastingen afdelingen		1.186.101	1.029.243	1.033.271	1.030.100	1.056.081	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal baten		6.657.331	6.844.809	6.940.519	6.689.894	6.871.436	1.750.416	1.765.897	1.765.914	1.708.607	1.708.607	1.708.607	1.708.607	1.708.607	1.708.607
Saldo lasten en baten		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat															

* := incidentele last / baat

Op toerekening van kapitaallasten en IT-kosten is nog een nader specificatie nodig.

7.2 Bijlage A Begroting naar taakvelden BBV

Begroting naar taakvelden BBV; 2020

Taakveld	Omschrijving taakveld BBV	Totaal lasten	Totaal baten
0.4	Beheer en ondersteuning Overhead	8.935.016	8.935.016
1.2	Veiligheid Openbare orde en veiligheid	637.099	637.099
6.2	Sociaal domein Wijkteams	3.566.872	3.566.872
6.3	Inkomensregelingen	275.432	275.432
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.046.039	2.046.039
7.3	Volksgesondheid en milieu Afval	166.633	166.633
7.4	Milieubeheer	540.834	540.834
8.1	Volkshuisvestiging, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing Ruimtelijke ordening	1.010.735	1.010.735
8.3	Wonen en bouwen	2.730.616	2.730.616
		19.909.276	19.909.276

Begroting naar taakvelden BBV; 2021

Taakveld	Omschrijving taakveld BBV	Totaal lasten	Totaal baten
0.4	Beheer en ondersteuning Overhead	8.977.570	8.977.570
1.2	Veiligheid Openbare orde en veiligheid	651.322	651.322
6.2	Sociaal domein Wijkteams	3.681.200	3.681.200
6.3	Inkomensregelingen	286.157	286.157
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.009.910	2.009.910
7.3	Volksgesondheid en milieu Afval	171.171	171.171
7.4	Milieubeheer	555.559	555.559
8.1	Volkshuisvestiging, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing Ruimtelijke ordening	1.026.556	1.026.556
8.3	Wonen en bouwen	2.581.918	2.581.918
		19.941.363	19.941.363

SAMENWERKING KEMPENGEMEENTEN

Begroting GRSK naar taakvelden gemeenten; 2020

€	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
Alle afdelingen	0.4 Overhead	0.10 Mutaties en reserves	1.2 openbare veiligheid	6.2 Wijkteams	6.3 Inkomensreg elingen	6.4 Begeleide participatie	6.5 Arbeidsparti cipatie	6.6 Maatwerkvo orziening	6.71 Maatwerkdie nstverlening 18+	6.72 Maatwerkdie nstverlening 18-	7.3 Afval	7.4 Milieubeheer	8.1 Ruimtelijke Ordening	8.3 Wonen en Bouwen	Totaal	
Verdeling Stafkosten																
Gemeente Bergeijk	157.075	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	157.075
Gemeente Bladel	244.162	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	244.162
Gemeente Eersel	226.755	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	226.755
Gemeente Oirschot	224.211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	224.211
Gemeente Reusel-De Mierden	157.273	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	157.273
Bijdragen gemeenten in Staf	1.009.477	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.009.477
Bijdragen P&O																
Gemeente Bergeijk	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gemeente Bladel	139.681	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	139.681
Gemeente Eersel	157.113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	157.113
Gemeente Oirschot	161.265	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	161.265
Gemeente Reusel-De Mierden	142.318	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	142.318
Bijdragen gemeenten in P&O	600.377	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	600.377
Bijdragen SSC																
Gemeente Bergeijk	961.205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	163.255	69.966	-	1.194.427
Gemeente Bladel	1.030.489	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175.022	75.010	-	1.280.521
Gemeente Eersel	1.040.224	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176.676	75.718	-	1.292.618
Gemeente Oirschot	1.123.307	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190.787	81.766	-	1.395.860
Gemeente Reusel-De Mierden	837.502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	142.245	60.962	-	1.040.709
Bijdragen gemeenten in SSC	4.992.728	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	847.985	363.422	-	6.204.134
Bijdragen Maatschappelijke Dienstverlening																
Gemeente Bergeijk	206.361	-	-	982.113	76.878	-	-	-	536.029	-	-	-	-	-	-	1.801.381
Gemeente Bladel	225.803	-	-	1.074.640	86.646	-	-	-	604.135	-	-	-	-	-	-	1.991.223
Gemeente Eersel	209.705	-	-	998.025	37.418	-	-	-	260.895	-	-	-	-	-	-	1.506.043
Gemeente Oirschot	71.494	-	-	-	61.865	-	-	-	431.350	-	-	-	-	-	-	564.709
Gemeente Reusel-De Mierden	145.447	-	-	692.210	26.534	-	-	-	185.011	-	-	-	-	-	-	1.049.202
Bijdragen gemeenten MD	858.809	-	-	3.746.987	289.340	-	-	-	2.017.420	-	-	-	-	-	-	6.912.557
Bijdragen VTH																
Gemeente Bergeijk	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gemeente Bladel	112.217	-	160.932	-	-	-	-	-	-	42.092	136.615	-	580.331	1.032.187		
Gemeente Eersel	128.521	-	184.314	-	-	-	-	-	-	48.207	156.464	-	664.648	1.182.154		
Gemeente Oirschot	112.001	-	160.622	-	-	-	-	-	-	42.011	136.352	-	579.212	1.030.197		
Gemeente Reusel-De Mierden	96.188	-	137.944	-	-	-	-	-	-	36.079	117.101	-	497.436	884.747		
Bijdragen gemeenten VTH	448.926	-	643.812	-	-	-	-	-	-	168.389	546.532	-	2.321.627	4.129.286		
Totaal bijdrage per gemeente																
Gemeente Bergeijk	1.324.642	-	-	982.113	76.878	-	-	-	-	-	-	-	163.255	69.966	-	3.152.883
Gemeente Bladel	1.752.352	-	160.932	1.074.640	86.646	-	-	-	-	42.092	136.615	175.022	655.341	4.687.774		
Gemeente Eersel	1.762.318	-	184.314	998.025	37.418	-	-	-	-	48.207	156.464	176.676	740.366	4.364.683		
Gemeente Oirschot	1.692.277	-	160.622	-	61.865	-	-	-	-	42.011	136.352	190.787	660.978	3.376.241		
Gemeente Reusel-De Mierden	1.378.728	-	137.944	692.210	26.534	-	-	-	-	36.079	117.101	142.245	558.398	3.274.249		
Totale bijdragen van gemeenten	7.910.317	-	643.812	3.746.987	289.340	-	-	-	-	-	168.389	546.532	847.985	2.685.049	18.855.830	

Begroting GRSK naar taakvelden gemeenten; 2021

€	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	
Alle afdelingen	0.4 Overhead	0.10 Mutaties en reserves	1.2 openbare veiligheid	6.2 Wijkteams	6.3 Inkomensregelingen	6.4 Begeleidingen	6.5 Arbeidsparticipatie	6.6 Maatwerkvoorziening WMO	6.71 Maatwerkdiensverlening 18+	6.72 Maatwerkdiensverlening 18-	7.3 Afval	7.4 Milieubeheer	8.1 Ruimtelijke Ordening	8.3 Wonen en Bouwen	Totaal	
Verdeling Staffkosten																
Gemeente Bergeijk	130.236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130.236
Gemeente Bladel	199.085	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	199.085
Gemeente Eersel	186.098	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	186.098
Gemeente Oirschot	183.585	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	183.585
Gemeente Reusel-De Mierden	128.619	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	128.619
Bijdragen gemeenten in Staf	827.622	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	827.622
Bijdragen P&O																
Gemeente Bergeijk	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gemeente Bladel	142.256	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	142.256
Gemeente Eersel	161.186	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	161.186
Gemeente Oirschot	176.894	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176.894
Gemeente Reusel-De Mierden	136.958	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136.958
Bijdragen gemeenten in P&O	617.295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	617.295
Bijdragen SSC																
Gemeente Bergeijk	1.052.749	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	168.606	72.260	-	1.293.614
Gemeente Bladel	1.141.269	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182.783	78.335	-	1.402.387
Gemeente Eersel	1.151.885	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	184.483	79.064	-	1.415.533
Gemeente Oirschot	1.146.105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	183.557	78.667	-	1.408.329
Gemeente Reusel-De Mierden	901.471	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144.377	61.876	-	1.107.724
Bijdragen gemeenten in SSC	5.393.479	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	863.806	370.202	-	6.627.487
Bijdragen Maatschappelijke Dienstverlening																
Gemeente Bergeijk	159.964	-	-	978.756	79.916	-	-	-	561.311	-	-	-	-	-	-	1.779.946
Gemeente Bladel	174.883	-	-	1.070.039	88.932	-	-	-	624.640	-	-	-	-	-	-	1.958.494
Gemeente Eersel	163.474	-	-	1.000.234	39.358	-	-	-	276.439	-	-	-	-	-	-	1.479.505
Gemeente Oirschot	68.030	-	-	-	64.072	-	-	-	450.030	-	-	-	-	-	-	582.132
Gemeente Reusel-De Mierden	112.983	-	-	691.296	28.635	-	-	-	201.128	-	-	-	-	-	-	1.034.042
Bijdragen gemeenten MD	679.334	-	-	3.740.324	300.913	-	-	-	2.113.549	-	-	-	-	-	-	6.834.120
Bijdragen VTH																
Gemeente Bergeijk	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gemeente Bladel	118.518	-	168.732	-	-	-	-	-	-	-	44.344	143.923	-	554.899	-	1.030.416
Gemeente Eersel	135.089	-	192.324	-	-	-	-	-	-	-	50.544	164.047	-	632.484	-	1.174.488
Gemeente Oirschot	119.009	-	169.431	-	-	-	-	-	-	-	44.527	144.520	-	557.199	-	1.034.686
Gemeente Reusel-De Mierden	99.531	-	141.700	-	-	-	-	-	-	-	37.240	120.866	-	466.002	-	865.339
Bijdragen gemeenten VTH	472.148	-	672.187	-	-	-	-	-	-	-	176.655	573.356	-	2.210.583	-	4.104.929
Totaal bijdrage per gemeente																
Gemeente Bergeijk	1.342.948	-	-	978.756	79.916	-	-	-	561.311	-	-	-	168.606	72.260	-	3.203.796
Gemeente Bladel	1.776.011	-	168.732	1.070.039	88.932	-	-	-	624.640	-	44.344	143.923	182.783	633.234	-	4.732.638
Gemeente Eersel	1.797.733	-	192.324	1.000.234	39.358	-	-	-	276.439	-	50.544	164.047	184.483	711.549	-	4.416.709
Gemeente Oirschot	1.693.623	-	169.431	-	64.072	-	-	-	450.030	-	44.527	144.520	183.557	635.866	-	3.385.627
Gemeente Reusel-De Mierden	1.379.561	-	141.700	691.296	28.635	-	-	-	201.128	-	37.240	120.866	144.377	527.878	-	3.272.682
Totale bijdragen van gemeenten	7.989.878	-	672.187	3.740.324	300.913	-	-	-	2.113.549	-	176.655	573.356	863.806	2.580.786	-	19.011.452

7.3 Bijlage B Meerjarenoverzicht Programmakosten

BBV	Programmakosten 2019	Begroting o.b.v. 1e Marap 2020				
Taakveld		Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
		2020	2021	2022	2023	2024
6.3	Bijzonder bijstand/gemeente minimabeleid	1.411.000	1.421.000	1.431.000	1.441.000	1.451.000
6.71	Schuldhelpverlening	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
nvt	Uitvoering kinderopvang (WKO)					
	Subtotaal Overigen Maatschappelijke Dienstverlening	1.451.000	1.461.000	1.471.000	1.481.000	1.491.000
6.6	WMO Vervoersvoorzieningen	626.000	626.000	626.000	626.000	626.000
6.6	WMO Rolstoelvoorzieningen	610.000	527.000	527.000	527.000	527.000
6.6	WMO Woonvoorzieningen	461.000	419.000	419.000	419.000	419.000
6.71	WMO Huishoudelijke verzorging (ZIN)	5.275.000	5.275.000	5.275.000	5.275.000	5.275.000
6.71	WMO Collectief Vervoer (CVV)	750.000	785.000	785.000	785.000	785.000
6.71	WMO Begeleiding (ZIN)	7.420.450	7.420.450	7.420.450	7.420.450	7.420.450
6.71						
6.71	WMO EB maatwerkvoorzieningen en opvang	-631.000	-631.000	-631.000	-631.000	-631.000
6.71	WMO Huishoudelijke OndersteuningsBudget (HOB)	-	-	-	-	-
6.71	WMO Huishoudelijke verzorging (PGB)	416.000	416.000	416.000	416.000	416.000
6.71	WMO Begeleiding (PGB)	790.000	790.000	790.000	790.000	790.000
	Subtotaal WMO	15.717.450	15.627.450	15.627.450	15.627.450	15.627.450
6.72	Jeugd Landelijke Zorg	295.000	295.000	295.000	295.000	295.000
6.72	Jeugd Zorg met/zonder verblijf (PGB)	535.000	535.000	535.000	535.000	535.000
6.72	Jeugd Zorg zonder verblijf (ZIN)	6.200.000	6.200.000	6.200.000	6.200.000	6.200.000
6.72	Jeugd Zorg met verblijf (ZIN)	2.940.000	2.940.000	2.940.000	2.940.000	2.940.000
6.72	Jeugd DVO Eindhoven	88.471	88.471	88.471	88.471	88.471
6.72	Jeugd B-variant	-	-	-	-	-
6.72	Jeugd Afwikkeling voorgaande jaren	-	-	-	-	-
6.82	Jeugd Veiligheid, reclassering en opvang	1.135.000	1.135.000	1.135.000	1.135.000	1.135.000
6.82	Jeugd Ouderbijdragen	-	-	-	-	-
	Subtotaal Jeugd	11.193.471	11.193.471	11.193.471	11.193.471	11.193.471
	Totaal programmakosten	28.361.921	28.281.921	28.291.921	28.301.921	28.311.921

Alle bedragen in euro's