"KWALITEIT IN DIENSTVERLENING DOOR GOED WERKGEVERSCHAP"

BEGROTING 2024 EN MEERJARENRAMING 2025-2027

BEGROTINGSWIJZIGING 2023

Concept begroting
versie voor DB 18 april 2023, om zienswijzen van raden op te vragen

Ter vaststelling door Algemeen Bestuur GRSK op 11 juli 2023

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
2 Perspectief op hoofdlijnen 5
2.1 Governance 5
2.2 Nieuwe Wet gemeenschappelijke Regeling 6
2.3 Wijziging Gemeenschappelijke Regeling GRSK 6
2.4 Focus op goed werkgeverschap 7
2.5 Financieel perspectief 8
2.6 Overige 8
3 Uitgangspunten 10
3.1 Algemene uitgangspunten 10
3.2 Begrotingswijziging 2023 10
3.3 Financiële uitgangspunten 10
3.4 Kostenverdeling per afdeling 13
4 Jaarplannen per afdeling 16
4.1 Afdeling Staf 16
4.1.1. Voorstellen staf 16
4.1.2. Budgetoverheveling 17
4.2 Afdeling Shared Service Center 19
4.3 Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening 29
4.4 Afdeling Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving 36
5 Paragrafen 39
5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 39
5.2 Kengetallen 42
5.3 Paragraaf Financiering 42
5.4 Paragraaf onderhoud Kapitaalgoederen 44
5.5 Paragraaf Bedrijfsvoering 44
6 Procedure Begroting 2024 45
6.1 Algemeen 45
6.2 Planning Begrotingsproces 46
7 Financiële consequenties 47
7.1 Begrotingswijziging 2022; Begroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026 48
7.2 MeerjarenInvesteringsPlan 2023-2027 (MIP) 49
7.3 Gemeentelijke bijdragen voor en na begrotingswijziging 50
7.4 Splitsing gemeentelijke bijdragen naar structureel en incidenteel 51
7.5 Overzicht en toelichting incidentele lasten en baten 52
8 Bijlagen 54
8.1 Bijlage A Begroting naar taakvelden BBV 54

1 ALGEMEEN

Inleiding
Voor u ligt de ontwerpbegroting 2024. Met deze ontwerpbegroting worden de plannen voor het jaar 2024 en verder ter besluitvorming voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur en aan het Algemeen bestuur van de GRSK. In de procedure van de begroting 2024 loopt een voorstel tot begrotingswijziging 2023 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 2024, die werd vastgesteld door het algemeen bestuur in maart 2023. 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.

Doel en reikwijdte
In de kadernota 2024 is inzicht gegeven in de wijzigingen van wet- en regelgeving en autonome en organisatorische ontwikkelingen, die we voorzien voor 2024 en volgende jaren. De kadernota geeft richting aan de ontwikkeling van de GRSK tot en met 2027.
In de ontwerpbegroting 2024 zijn de ontwikkelingen uit de kadernota financieel gemaakt.
Dit betekent overigens niet dat zonder meer alle voorstellen uit de kadernota zijn omgezet in een begrotingsvoorstel. Om de groei in gemeentelijke bijdragen te beheersen wordt ook in het begrotingsproces bepaald wat de mogelijkheden hiertoe zijn. In de voorbereiding van de kadernota en begroting worden de gemeenten nadrukkelijk betrokken via de bestuurscommissies.

Leeswijzer
In hoofdstuk twee geven we ontwikkelingen aan die van belang zijn voor de GRSK. In hoofdstuk drie worden de uitgangspunten voor de begroting vermeld.
In hoofdstuk vier wordt per afdeling aangegeven welke wijzigingen in wet- en regelgeving zijn voorzien en welke autonome ontwikkelingen en trends we zien die van invloed kunnen zijn op het door gemeenten gevoerde beleid en de uitvoering daarvan door de GRSK. Daarnaast besteden we in dit hoofdstuk ook aandacht aan ontwikkelingen binnen de organisatie van de GRSK en ook aan zaken die van belang zijn in het kader van de toekomst van de GRSK.
In hoofdstuk vijf zijn de verplichte paragrafen opgenomen. In hoofdstuk zes wordt de procedure van de begroting weergegeven. In de hoofdstuk zeven zijn de financiële consequenties aangegeven en in hoofdstuk acht de bijlagen.

2 PERSPECTIEF OP HOOFDLIJNEN

2.1 GOVERNANCE

In 2022 is er onder de noemer van het project “opnieuw verbinden” een nieuwe governance structuur opgezet zodat deelnemende gemeenten meer inhoudelijk betrokken worden bij de voorbereiding van bestuurlijke besluitvorming binnen de GRSK. De nieuwe governance gaat vanaf 2023 in. Hieronder wordt de werkwijze geschetst en de rollen van Bestuurscommissies, Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur. [1]

Voorbereidingscommissies
Een initiatief voor een bestuursbesluit kan ontstaan vanuit de uitvoering, vanuit deelnemende gemeenten, Kempenplus of vanuit de (bestuurlijke) aansturing binnen GRSK. In de voorbereidingscommissie vindt ambtelijke voorbereiding en afstemming plaats door deelnemende gemeenten en de GRSK. Er wordt gewerkt aan unanieme adviezen die voorgelegd worden aan de bestuurscommissies.

Bestuurscommissies
Er gaat vanaf 2023 gewerkt worden met bestuurscommissies voor Maatschappelijke Dienstverlening (MD), Shared Service Center (SSC) en Vergunningen, Toezicht & Handhaving (VTH). Op basis van aangeleverde beleidsnotities worden in principe unanieme besluiten genomen. Een besluit van de commissie wordt uiteindelijk doorgeleid naar het Dagelijks Bestuur en indien nodig naar het Algemeen Bestuur.
Voordat een voorstel aan het Dagelijks Bestuur wordt voorgelegd wordt er een advies toegevoegd door bestuurscommissie Financiën. Deze bestuurscommissies geeft advies aan het DB over de P&C producten zoals, begroting, rapportage en jaarwerk van de GRSK en over de voorstellen van de bestuurscommissies MD, SSC en VTH.

Dagelijks bestuur van de GRSK
Het Dagelijks Bestuur van de GRSK voert alle taken uit die zijn vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten. Er vindt een marginale toets plaats op de voorstellen van de bestuurscommissies MD, SSC en VTH en advies van de bestuurscommissie Financiën voor zover de voorstellen uitvoering betreffen binnen de vastgestelde begroting. Indien en voor zover de voorstellen van de bestuurscommissies leiden tot een begrotingswijziging wordt het voorstel door de bestuurscommissie Financiën integraal beoordeeld en gewogen. Het Dagelijks Bestuur legt voorstellen voor aan het Algemeen Bestuur ter besluitvorming.

Algemeen Bestuur
Het Algemeen Bestuur toetst en besluit over de voorstellen die zijn voorgelegd door het Dagelijks Bestuur. Daarnaast voert het Algemeen Bestuur alle taken uit die zijn vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten.

---

[1] Een voorbehoud wordt nog gemaakt, omdat de procedure tot wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling nog loopt. Gemeenteraden van deelnemende gemeenten spreken zich middels twee procedures van zienswijzen nog uit over de voorgestelde wijziging van de GR.

2.2 NIEUWE WET GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING

Op 1 juli 2022 is de nieuwe Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr) in werking getreden. Deze nieuwe wet, die uiteindelijk leidt tot een wijziging van de gemeenschappelijke regelingen, kent enkele bepalingen die effect hebben op de P&C-cyclus en daarmee op de deelnemende organisaties. In onderstaande tabel zijn belangrijke handelingen uit de P&C-cyclus weergegeven met daarin de aanpassingen als gevolg van de nieuwe wet.

Handeling	**Uiterste datum na intreding WGR**
Dagelijks Bestuur zendt algemene en financiële en beleidsmatige uitgangspunten (kadernota) aan de raden (art. 34b Wgr)	30 april *(voorheen 15 april)*
Dagelijks Bestuur zendt ontwerpbegroting aan de raden (art. 35 lid 1 Wgr)	12 weken voor aanbieding aan het Algemeen Bestuur *(voorheen 8 weken)*
Raden kunnen zienswijzen indien bij het Dagelijks Bestuur (art. 35 lid 3 Wgr)	Een periode van 12 weken na aanbieding door Dagelijks Bestuur *(Voorheen 8 weken)*
Algemeen Bestuur stelt de begroting vast (art.34 lid 1 Wgr)	
Dagelijks Bestuur zendt vastgestelde begroting aan gedeputeerde stagen (art. 34 lid2 Wgr)	Binnen 2 weken na vaststelling, maar vóór 15 september. *(Voorheen 1 augustus)*
Dagelijks Bestuur zendt voorlopige jaarrekening naar gemeenteraden (art. 34 lid 3 Wgr)	30 april *(voorheen 15 april)*
Algemeen bestuur stelt jaarrekening vast (art.34 lid 3 Wgr)	
Dagelijks Bestuur zendt vastgestelde jaarrekening aan gedeputeerde staten (art. 34 lid 4 Wgr)	Binnen 2 weken na vaststelling door het Algemeen Bestuur, maar vóór 15 juli.

2.3 WIJZIGING GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING GRSK

In het Algemeen Bestuur van 6 december 2022 is voorgesteld om de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten te wijzigen in 2023.
De aanleiding voor de wijziging van de GRSK is tweeledig: er vindt een wijziging plaats als gevolg van het proces Opnieuw Verbinden en als gevolg van de wijziging van de Wet gemeenschappelijke regeling.

Opnieuw verbinden
Doordat gemeenten enkele taken niet langer laten uitvoeren door GRSK en doordat de bestuursstructuur veranderd is, is een aanpassing van de regeling noodzakelijk.

Er vindt een verschuiving van de taak bijzondere bijstand plaats van GRSK naar Participatiebedrijf KempenPlus. De wijziging van de beide regelingen van zowel GRSK als KempenPlus loopt synchroon.
De datum van inwerkingtreding van de regeling is 1 juli 2023. De bijzondere bijstand gaat per 31 december 2023 uit GRSK; de bijzondere bijstand wordt vanaf 1 januari 2024 een taak van de Bedrijfsvoeringsorganisatie Participatiebedrijf KempenPlus.

Wijziging WGR
Op 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd. De wijziging van deze wet heeft voor ieder samenwerkingsverband dat als basis de Wgr heeft impact en moet voor 1 juli 2024 hebben geleid tot een aanpassing in de gemeenschappelijke regeling. Dit leidt ertoe dat er binnen iedere gemeenschappelijke regeling ook een aantal keuzes gemaakt dient te worden over de wijze waarop de nieuwe mogelijkheden die de gewijzigde Wgr biedt, worden verwerkt in de regeling.

Aanvullende wijzigingen
Naast de wijzigingen met als aanleiding Opnieuw Verbinden en de wijziging van de wet GR is een aantal voorstellen gedaan om de regeling zelfstandig leesbaar en actueel te houden als ook om de bestuursstructuur en besluitvormingsprocessen te verduidelijken. De recente wijzigingen in de taken van de GRSK en de aanpassing van de bepalingen rondom het archief, vooruitlopend op de wijziging van de Archiefwet (verwachte ingangsdatum is 1 januari 2024).

2.4 FOCUS OP GOED WERKGEVERSCHAP

In 2022 zijn alle voorbereiding getroffen omtrent Opnieuw Verbinden om op 1 januari 2023 van start te gaan met de nieuwe organisatie. Op 1 januari staat er een nieuwe organisatie die zich verder door ontwikkelt in onder andere strategieën, processen en structuren. In de afgelopen jaren heeft het investeren in de organisatie en de medewerkers op een laag pitje gestaan. Reden was de onzekerheid over de vorm en toekomst en vorm van (delen van) de organisatie. Nu Opnieuw Verbinden is geïmplementeerd, ontstaat er weer ruimte voor de doorontwikkeling van de organisatie, de medewerkers en daarmee ook de dienstverlening. 2023 is het moment om de organisatie direct goed te positioneren om de deelnemers en de medewerkers van de GRSK zo goed mogelijk te faciliteren.

Organisatieontwikkeling is een doorlopend proces. Investeren in goed werkgeverschap is belangrijk voor die ontwikkeling. Werving, behoud en ontwikkeling van medewerkers en management is noodzakelijk voor een blijvende goede en professionele dienstverlening. Dit moet ook leiden tot verbetering van kwaliteit en continuïteit en tot minder kwetsbaarheid en kosten voor inhuur. Voorgesteld wordt om een percentage van 1% van de brutoloonkosten te hanteren voor budgetbepaling voor organisatieontwikkeling.

Om alle medewerkers binnen de GRSK op te leiden en daarmee het bewustzijn ten aanzien van de AVG-wetgeving en informatieveiligheid te vergroten, is het noodzakelijk om een bewustwordingsprogramma te ontwikkelen en te implementeren in 2023. In de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid, hoofdstuk 7.2.2) staat deze bewustwording duidelijk omschreven als een van de pijlers en verantwoordelijkheden om de doelstellingen op het gebied van Informatiebeveiliging te realiseren. Een van de onderdelen daarvan is een training I-bewustzijn die door alle medewerkers en contractanten binnen 3 maanden na indiensttreding succesvol moet zijn gevolgd. Om aan dit onderdeel te voldoen, en in bredere zin het bewustzijn te vergroten, is het noodzakelijk om een platform van trainingen aan te bieden, waarop door de medewerkers online opleidingen en trainingen op het gebied van o.a. Informatiebeveiliging kan worden gevolgd. Een dergelijk platform kan breed worden geïmplementeerd, zodat het ook bijdraagt aan professionele kennis en ontwikkeling van de medewerkers op de vakgebieden die GRSK uitvoert voor gemeenten.

2.5 FINANCIEEL PERSPECTIEF

Perspectief
Het financieel perspectief voor de GRSK is bepaald in de Kadernota 2024.

Analyse jaarrekening 2022
In het proces tot opstelling van de begroting 2024 met begrotingswijziging 2023 worden de jaarresultaten over het jaar 2022 van afdelingen bekend. Daar waar structurele afwijkingen tussen begroting en rekening worden geconstateerd worden deze betrokken in de nieuwe begroting zowel positief als negatief. Doel is om zo reëel mogelijk te begroten.

Algemeen
De financiële gevolgen van de voorstellen in de begroting 2024 worden onderverdeeld in autonome wijzigingen en nieuwe initiatieven van deelnemers in de samenwerking. Autonoom zijn de loon- en prijsontwikkeling. De nieuwe initiatieven die in de Kadernota zijn opgenomen hebben voor 2024 een lastenstijging van afgerond € 1.100.000. Belangrijkste initiatieven is financieel opzicht is de extra inzet op goed werkgeverschap, It-voorzieningen bij de tijd houden door het SSC en uitbreiding formatie bij afdeling MD.
De totale toename van gemeentelijke bijdragen in 2024 bedraagt 2,7 miljoen. Het grootste aandeel daarin is gevolg van autonome ontwikkelingen.

2.6 OVERIGE

Kosten woon-werkverkeer
In de begrotingswijziging 2022, welke werd vastgesteld op 30 juni 2022, is het budget voor woon-werkverkeer verhoogd. De stijging is het gevolg van afspraken rondom woon-werkverkeer en thuiswerkvergoeding Kempenbreed. Vanaf 2022 worden kosten woon-werkverkeer vanaf de eerste kilometer vergoed. Een vergoeding woon-werkverkeer van € 0,19 vanaf de eerste kilometer leidt tot een toename van de kosten van reiskostenvergoeding woon-werkverkeer. Daarnaast ontvangen de werknemers conform de CAO een thuiswerkvergoeding van € 2,00 per dag.

In het DB van 5 december 2022 is besloten om aan te sluiten bij de maximaal fiscaal vrijgestelde vergoeding. Bij definitieve goedkeuring van het belastingplan 2023 wordt de belastingvrije reiskostenvergoeding per kilometer van € 0,19 verhoogt naar € 0,21 per 1 januari 2023 en naar € 0,22 vanaf 1 januari 2024.

Thuiswerkvergoeding
Werkgevers en vakbonden hebben op dinsdag 21 februari 2023 een principeakkoord over de nieuwe Cao's voor de gemeentelijke sector bereikt. Medewerkers die volgens afspraak thuiswerken ontvangen een vergoeding van € 3 netto per dag.

Huisvesting
De GRSK hanteert in de begroting een vast tarief voor huisvesting per werkplek. Dit tarief is een aantal jaren geleden vastgesteld door de deelnemende gemeenten en wordt jaarlijks geïndexeerd. In 2022 is in het directeurenoverleg aangegeven dat het huidige tarief niet meer actueel zou zijn. Daarom is er een afspraak gemaakt om het tarief per werkplek van huisvesting te actualiseren. Het initiatief voor het actualiseren van de kosten van huisvesting ligt bij de vijf gemeenten en Kempenplus. Zodra er een nieuw tarief bekend is zal de GRSK dit gaan hanteren.

De GRSK heeft werkplekken in de gemeente Bergeijk (SSC), gemeente Bladel (MD), gemeente Eersel (VTH en Staf) en Kempenplus (MD).

Structureel Maatwerk SSC

Maatwerk in software dat jaarlijks terugkomt wordt voortaan begroot. Voorheen werden de kosten van deze dienstverlening verhaald op de gemeente die vroeg om dienstverlening. Deze kosten worden niet langer afzonderlijk in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten. Voorgeschoten bedragen op maatwerk zijn in dit geval structurele softwarekosten die jaarlijks buiten de begroting van de GRSK om bij gemeenten in rekening werden gebracht. In het AB van 30 juni 2022 is vastgesteld dat structureel maatwerk wordt opgenomen in de begroting van de GRSK. In de begroting 2024 met begrotingswijziging 2023 wordt dit structureel in de begroting verwerkt. Hierdoor gaan de gemeentelijke bijdragen stijgen. De dekking hiervoor is bij gemeenten aanwezig doordat ze deze kosten voorheen zelf hadden.

3 UITGANGSPUNTEN

3.1 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.

In de voorbereiding van de begroting worden gemeenten nadrukkelijk betrokken. In de kadernota staan concrete voornemens voor het dienstjaar en voor het meerjarenperspectief. Nieuwe ontwikkelingen van afdelingen worden, voor zover als mogelijk, als voornemen benoemd.

Opstelling van het jaarplan 2024
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.

3.2 BEGROTINGSWIJZIGING 2023

In de procedure tot vaststelling begroting 2024 en meerjarenraming 2025 -2027 is ook een begrotingswijziging 2023 opgenomen. De primitieve begroting 2023 werd reeds vastgesteld op 30 juni 2022. Daarna is er de 1e begrotingswijziging vastgesteld op 6 december 2022.

De begrotingswijziging voor het jaar 2023 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.

3.3 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 2024. Dit percentage is voor 2024 en verder bepaald op 0,0 %. Op deze wijze is, conform het advies van de commissie BBV, niet langer sprake van berekende rente.

Loon- en prijsstijgingen
Voor de indexering van lonen en prijzen bepalen hanteert de GRSK dezelfde uitgangspunten als de 4 grote gemeenschappelijke regelingen van Zuidoost Brabant.[2]

In mei 2021 is in 4GR-verband reeds een geactualiseerd regionaal kader opgesteld over de wijze van indexeren van de begrotingen van de 4 GR-en. Recent is duidelijk geworden dat dit geactualiseerde uitgangspunt niet jaarlijks toepasbaar is. Enkel in een jaar waarin er een nieuw kabinet is geformeerd, rekent het CPB de loon- en prijsverwachtingen voor meerdere jaren door. In andere jaren gebeurt dat niet. Ter voorkoming van jaarlijks wisselende uitgangspunten is ervoor gekozen om terug te keren naar de uitgangspunten die eerder van toepassing waren. Afgesproken is om als methode voor indexering van de begroting van het jaar t gebruik te maken van de percentages die in de Macro Economische Verkenning t-1 (uitgebracht in jaar t-2) zijn opgenomen voor het jaar t-1. Het gaat om de *Loonvoet sector overheid* voor de index van de lonen en de *Prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc)* voor de index van de prijzen.

Index 2024
Deze werkwijze leidt tot een loonontwikkeling die voor 2024 bepaald wordt op 3,3 % en een prijsontwikkeling van 5,9% voor het jaar 2024. Voor 2025 en verder wordt uitgegaan van vaste lonen en prijzen.

Index 2023
In de begroting van 2023 werd gerekend met een loonindex van 2,3%.
Werkgevers en vakbonden hebben op dinsdag 21 februari 2022 een principeakkoord over de nieuwe Cao's voor de gemeentelijke sector bereikt. De salarissen stijgen per 2 januari 2023 met € 240 en daarna met 2%. Dit is per saldo meer dan de 2,3 % waar in de begroting van 2023 mee gerekend is.
Hierdoor vindt er een begrotingswijziging op de loonkosten over 2023. Deze wijziging werkt meerjarig door.

In 2023 werd gerekend met een prijsindexering van 1,6%. Ook dit lijkt te weinig te zijn. In deze begroting is aansluiting gezocht bij de Macro Economische Verkenning van 2023. Dit betekent dat ook in 2023 uit wordt gegaan van een prijsindex van 5,9%.

Loonkosten
Loonkosten van ingevulde formatie worden begroot tegen werkelijke inschaling. Openstaande formatie wordt begroot tegen het maximum van de functionele loonschaal.

Dienstverlening ICT aan derden
Voor de dienstverlening die door de afdeling SSC wordt geleverd aan derden wordt een kostendekkende bijdrage overeengekomen. De afspraken worden vastgelegd in een Dienstverleningsovereenkomst. Deze dienstverlening wordt opgenomen op de begroting van de afdeling SSC en afdeling MD.

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 2024 en verder is geen rekening gehouden met onvoorziene uitgaven. Indien er onvoorziene uitgaven zijn dan worden deze toegelicht in de rapportage.

---

[2] Dit uitgangspunt wordt ook gehanteerd door vier verbonden partijen in de regio Eindhoven. (MRE, Odzob, GGD en Veiligheidsregio) Ook KempenPlus hanteert dit uitgangspunt.

Inzet voor KempenPlus

Voor de dienstverlening die door de afdelingen SSC en MD worden geleverd aan KempenPlus wordt een kostendekkende bijdrage overeengekomen met het participatiebedrijf. De afspraken zijn vastgelegd in een Dienstverleningsovereenkomst.

3.4 KOSTENVERDELING PER AFDELING

In het Algemeen Bestuur van 30 juni 2022 zijn de verdeelsleutels opnieuw vastgesteld. De volgende uitgangspunten zijn de basis voor de verdeelsleutels vanaf 01-01-2023;

a. Voor de interne doorbelasting binnen de GRSK geldt dat het aantal accounts als maatstaf voor de doorbelasting. Dit is van toepassing bij de verdeling van de Stafkosten en van de kosten van het SSC. Dit betreft accounts die aan gebruikers c.q. personen zijn gebonden.

b. De kosten aan dienstverlening aan gemeenten wordt doorbelast op basis van verhouding in inwoneraantallen. Gemeenten betalen alleen mee in de dienstverlening die ze afnemen. Voor de berekening wordt uitgegaan van het aantal inwoners per gemeenten (t-2). Dus voor de begroting van 2024 worden de inwoneraantallen op 1 januari 2022 gehanteerd.

c. Voor maatwerk en dienstverlening aan externe partijen (derden) geldt dat de kostendekkend wordt uitgevoerd.

d. Maatwerk op verzoek van deelnemers in de samenwerking is mogelijk. De vergoeding daarvan wordt zodanig bepaald dat degene die de kosten veroorzaakt deze ook opbrengt.

Per afdeling zal hieronder een korte toelichting over de kostenverdeelsleutel gegeven worden.

Bij de berekening van de gemeentelijke bijdragen wordt in een aantal gevallen de berekening gebaseerd op de verhouding in inwoneraantallen (t-2) . Dus voor de begroting van 2024 worden de inwoneraantallen op 1 januari 2022 gehanteerd. Waar verdeelsleutels gebaseerd zijn op inwoneraantallen, wordt op basis van opgave door CBS, uitgegaan van de volgende inwoneraantallen. [3]

Tabel inwoneraantallen op peildatum

Aantal inwoners	1-jan-21	1-jan-22
Gemeente Bergeijk	18.754	18.879
Gemeente Bladel	20.529	20.718
Gemeente Eersel	19.528	19.823
Gemeente Oirschot	18.842	19.061
Gemeente Reusel-De Mierden	13.127	13.271
Totaal	90.780	91.752

[3] http://statline.cbs.nl/StatWeb/publication

Afdeling Staf

De stafkosten worden doorbelast naar de andere afdelingen op basis van de verhouding in accounts.
De kosten van de afdeling Staf worden omgeslagen over de andere afdelingen.
In onderstaande tabel is zijn de user-accounts van de afdelingen vermeld.

1-1-2023	accounts
SSC	48
Maatschappelijke dienstverlening	115
VTH	36
Totaal	**199**

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.
De uitgangspunten voor de kostenverdeling SSC zijn specifiek bepaald. De bestaande verschillen in afname van diensten (c.q. veroorzaken van kosten) is aanleiding om het volgende onderscheid te maken in de kostenverdeling.

a. Er is een Kempenstandaard bepaald. De ICT-voorzieningen die voor alle gebruikers beschikbaar zijn vallen onder deze standaard;
b. Er zijn pluspakketten vastgesteld die specifiek zijn voor elke organisatie.

Er is maatwerk mogelijk. Voor maatwerk geldt een extra opslagpercentage van 10% op de directe kosten van de applicaties.

De kosten van bedrijfsvoering, hardware, servicedesk en kapitaallasten worden omgeslagen op de directe kosten van de applicaties. De Kempenstandaard wordt verdeeld op basis van het aandeel in totale accounts. De accounts zijn persoonsgebonden en de peildatum is 1 januari.
Het pluspakket 5 gemeenten wordt verdeeld op basis van inwoners.
Maatwerk wordt bij de desbetreffende organisatie in rekening gebracht met een opslagpercentage van 10%
De kosten van Geo-dienstverlening worden verdeeld op basis van inwoners.

Totaal overzicht useraccounts binnen de Kempeninfrastructuur per 1 januari		
Organisatie	**Useraccounts 2022**	**Useraccounts in gebruik 2023**
Bergeijk	113	127
Bladel	119	137
Eersel	150	170
Reusel-De Mierden	112	118
Oirschot (inclusief Lev)	160	192
KempenPlus	143	157
P&O GRSK	15	0
VTH (GRSK)	66	34
SSC (Inclusief BAG)	40	48
Staf	9	15
MD / CJG	103	115
Bizob	60	57
	1090	**1170**

Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening
De kosten aan dienstverlening aan gemeenten wordt doorbelast op basis van verhouding in inwoneraantallen. Gemeenten betalen alleen mee in de dienstverlening die ze afnemen. Voor de berekening wordt uitgegaan van het aantal inwoners per gemeenten (t-2). Dus voor de begroting van 2024 worden de inwoneraantallen op 1 januari 2022 gehanteerd.

De afdeling Maatschappelijke Dienstverlening voert voor de vijf Kempengemeenten diverse programma's uit op het gebied van het sociale domein. Dit zijn:

- Bijzondere bijstand en minimaregelingen (tot en met het besluit in het frontoffice)
- Schuldhulpverlening
- Wet Maatschappelijke Ondersteuning
- Sociaal Raadsliedenwerk
- Jeugdwet (toegang en ondersteuning)

De overige kosten (huisvesting, kantoorbenodigdheden, overige personeelskosten e.d.) worden verdeeld op basis van accounts naar de diverse programma's.

Afdeling Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
De kosten aan dienstverlening aan gemeenten wordt doorbelast op basis van verhouding in inwoneraantallen. Gemeenten betalen alleen mee in de dienstverlening die ze afnemen. Voor de berekening wordt uitgegaan van het aantal inwoners per gemeenten (t-2). Dus voor de begroting van 2024 worden de inwoneraantallen op 1 januari 2022 gehanteerd.

Tarieven maatwerk
Tarieven maatwerk zijn kostendekkend.

4 JAARPLANNEN PER AFDELING

4.1 AFDELING STAF

Inleiding
De Staf vult haar rol in als ontwikkelaar en ondersteuner voor de organisatie. De Staf is voortdurend bezig met initiatieven die de organisatie betreffen. In 2023 wordt nadrukkelijk ingezet op goed werkgeverschap. Daarnaast ligt bij de Staf de opgave om binnen de gegeven mogelijkheden de bedrijfsvoering te optimaliseren. Directie van GRSK ligt bij de afdeling Staf.

Deze ondersteuning door de Staf bestaat uit secretariaat van bestuur en directie, Planning & Control en uitvoering van financieel administratieve taken, werkzaamheden op het gebied van beheer website, informatiebeveiliging, privacy, gegevensbeheer (waaronder archief) en gegevensbescherming.
Vanaf 2023 zijn ook de P&O taken ondergebracht bij de stafafdeling. P&O is verantwoordelijk voor personeelsadministratie, dossiervorming, dossierbeheer, personeels- en organisatiebeleid en uitvoering daarvan. Daarnaast adviseert P&O op het gebied van personeel en organisatie. De salarisadministratie is uitbesteed.

Wat willen we bereiken?
Professionele ondersteuning bieden en ontwikkelingen ondersteunen voor de gehele organisatie.
Goed werkgeverschap inhoud geven.

Wat gaan we daar voor doen?
De eigen taken van de Staf zoals bovenstaand vermeld uitvoeren.
Met ingang van 2023 is voor de GRSK de nieuwe *governance* van kracht. De afdeling Staf en voert regie op de nieuwe werkwijze. Het werken met voorbereidingscommissies en bestuurscommissies wordt gefaciliteerd.
Zo ook de besluitvorming door DB en AB, waarvan de samenstelling is gewijzigd.
Voor de wijziging van de gemeenschappelijke regeling loopt een procedure waarin conform de voorschriften twee keer wordt gevraagd om een zienswijze van gemeenteraden.

Initiatieven die betrekking hebben op goed werkgeverschap worden met inzet van medewerkers bepaald. Dat proces is reeds gestart.

4.1.1. VOORSTELLEN STAF

Inhuurbudget directeur 2023
In het DB van 22 december 2021 is besloten om voor 2022 een directeur aan te stellen op interim-basis voor de periode van één jaar. Het DB heeft op 22 november 2022 besloten om het contract met één jaar te verlengen. De kosten die hieruit voort zullen vloeien kunnen niet volledig gedekt worden uit de begrootte loonkosten. In de begroting is in 2023 € 60.000 incidenteel budget begroot voor de inhuur van de interim-directeur.

Taakstelling Overhead is ingevuld (€ 150.000 structureel)
In 2020 werd besloten tot structurele vermindering van de kosten van overhead. Vanaf 2021 werd een bezuiniging begroot van € 150.000 per jaar. De GRSK heeft, mede door opnieuw verbinden, diverse wijzigingen doorgevoerd binnen de organisatie waardoor de overhead structureel minder is geworden. Zo is bij de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening de rol van afdelingsmanager omgezet naar de rol van teamleider. Het voordeel is het verschil tussen maximum van schaal 13 ten opzichte van schaal 11. Bij de afdeling VTH is de rol

van afdelingsmanager komen te vervallen. Daarnaast is de rol van teamleider met 1 FTE schaal 11 verminderd. Met deze aanpassingen in de organisatie is de structurele taakstelling op overhead gerealiseerd. De structurele taakstelling op overhead is met rondom opnieuw verbinden gerealiseerd op de afdelingen Maatschappelijke Dienstverlening en Vergunningen, Toezicht & Handhaving. Hierdoor is de structurele taakstelling van € 150.000 verwijderd uit de begroting.

Organisatieontwikkeling (incidenteel € 125.000 per jaar in 2023 en 2024)
In 2022 zijn alle voorbereiding getroffen omtrent Opnieuw Verbinden om op 1 januari 2023 van start te gaan met de nieuwe organisatie. Op 1 januari 2023 staat er een nieuwe organisatie die zich verder door ontwikkelt in onder andere strategieën, processen en structuren. In de afgelopen jaren heeft het investeren in de organisatie en de medewerkers niet altijd de hoogste prioriteit gehad. Reden was de onzekerheid over de vorm en toekomst en vorm van (delen van) de organisatie. Nu Opnieuw Verbinden is geïmplementeerd, ontstaat er weer ruimte voor de doorontwikkeling van de organisatie, de medewerkers en daarmee ook de dienstverlening. 2023 is het moment om de organisatie direct goed te positioneren om de deelnemers en de medewerkers van de GRSK zo goed mogelijk te faciliteren.

Organisatieontwikkeling is een doorlopend proces. Investeren in goed werkgeverschap is belangrijk voor die ontwikkeling. Werving, behoud en ontwikkeling van medewerkers en management is noodzakelijk voor een blijvende goede en professionele dienstverlening. Dit moet ook leiden tot verbetering van kwaliteit en continuïteit en tot minder kwetsbaarheid en kosten voor inhuur. Een percentage van 1% van de brutoloonkosten wordt gereserveerd voor organisatieontwikkeling.

Opleidingen en trainingen (2% van de loonkosten)
De GRSK wil een aantrekkelijke werkgever zijn voor zowel potentiële als huidige werknemers. Door het aanbieden van opleidingen en trainingen is het de bedoeling dat er meer binding met de werkplek gecreëerd worden. De kans is groter dat werknemers loyaal aan de organisatie blijven doordat werknemers de ruimte krijgen om zich verder door te ontwikkelen.

In de huidige begroting van de GRSK wordt een percentage gehanteerd van onder de 1,5% van de loonkosten om het budget te bepalen van opleidingen en trainingen. Bij navraag bij de deelnemende gemeenten is geconstateerd dat de Kempengemeenten rond de 2% van de brutoloonkosten als uitganspunt nemen voor de budgetbepaling van opleidingen en trainingen. In de begroting is bij de GRSK 2% van de loonkosten als uitgangspunt genomen voor de budgetbepaling van opleidingen en trainingen.

Formatie Office 365 functioneel beheer (1 Fte schaal 8)
Bij de afdeling SSC staat een voorstel over de implementatie van Microsoft 365. Er is gekozen om functioneel beheer van Microsoft Office decentraal weg te zetten. Voor de GRSK is bij de afdeling Staf 1 Fte functioneel beheer (schaal 8) opgenomen.

4.1.2. BUDGETOVERHEVELING

Bij de vaststelling van de begroting 2023 waarin begrotingswijziging 2022 is meegenomen zijn er door het algemeen bestuur middelen beschikbaar gesteld voor incidentele projecten. Onderstaande projecten zijn deels of nog niet uitgevoerd in 2022. Om die reden wordt het besluit van het AB tot budgetoverheveling begroot.

Budget Archief; incidenteel in 2022 (€ 102.000)
De bedrijfsvoering rondom archiefbeheer vergt incidenteel en structureel extra inzet om uitvoering te geven aan het plan dat door het Dagelijks Bestuur is vastgesteld. Ook zijn door de toezichthouder – de provincie Noord-Brabant – een reeks van aandachtspunten aangewezen die opvolging vergen.

Met het uitvoeren van het bestuursbesluit wordt voldaan aan de geldende voorschriften.
Voorgesteld wordt om het volledige budget voor Archief van € 102.000 over te hevelen naar 2023.

Budget Opnieuw verbinden Kempengemeenten (restant € 45.282)
Voor de uitwerking van de nieuwe koers voor de GRSK wordt in 2022 eenmalig € 100.000 begroot, bedoeld ter dekking van noodzakelijke kosten die ontstaan in het proces. In 2022 zijn de plannen die vastgesteld zijn door het bestuur ook daadwerkelijk uitgevoerd. Hiervoor zijn kosten gemaakt ten laste van het budget opnieuw verbinden. Echter een deel van het budget werd niet benut in 2022.
Besloten is om het resterende budget voor opnieuw verbinden Kempengemeenten over te hevelen naar 2023.

Wat mag het kosten?
In onderstaand financieel overzicht is de indexering van lonen en prijzen verwerkt.
Daarnaast zijn de financiële gevolgen van de gemelde initiatieven opgenomen.

Financiële begroting Staf

Afdeling Staf	€*1	Rekening**	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN		2022	2022	2023	2023	2023	2024	2024	2024	2025	2026	2027
Loonkosten		**560.429**	**762.000**	**1.071.240**	**6.761**	**1.078.000**	**1.071.240**	**74.761**	**1.146.000**	**1.146.000**	**1.146.000**	**1.146.000**
Bezuiniging op overhead		0	0	-150.000	150.000	0	-150.000	150.000	0	0	0	0
Inhuur	*	219.825	60.000	0	60.000	60.000	0	0	0	0	0	0
Uitbesteed werk		3.255	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Personeelskosten		23.307	23.500	35.618	4.382	40.000	35.618	4.382	40.000	40.000	40.000	40.000
Huisvestingskosten		19.404	19.000	26.800	200	27.000	26.800	200	27.000	27.000	27.000	27.000
Organisatiekosten		111.423	106.000	171.180	5.820	177.000	174.180	8.820	183.000	183.000	183.000	183.000
E-hrm systeem		0	0	21.600	400	22.000	21.600	400	22.000	22.000	22.000	22.000
Medezeggenschap		3.988	19.000	19.000	-9.000	10.000	19.000	-9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Bankkosten		3.393	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	4.000
Doorbelastingen												
Doorbelasting SSC				49.254	11.534	60.788	51.254	16.334	67.588	67.588	67.588	62.588
Nieuwe ontwikkelingen												
Kempengemeenten opnieuw verbinden	*	54.718	100.000	0	45.282	45.282	0	0	0	0	0	0
Project kwaliteitsimpuls archief	*	0	102.000	0	102.000	102.000	0	0	0	0	0	0
P&O dienstverlening aan Bizob				55.000	-55.000	0	55.000	-55.000	0	0	0	0
Formatie Office 365 functioneel beheer (1 Fte schaal 8)				0	36.000	36.000		75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Organisatieontwikkeling	*			0	125.000	125.000	0	125.000	125.000	0	0	0
Totaal lasten		**999.742**	**1.205.500**	**1.313.691**	**483.379**	**1.797.070**	**1.318.691**	**390.897**	**1.709.589**	**1.584.589**	**1.584.589**	**1.579.589**
BATEN												
Budgetoverheveling				0	147.282	147.282	0	0	0	0	0	0
Baten van derden		52.163	0	55.000	20.000	75.000	55.000	-5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
P&O dienstverlening aan Bizob				55.000	-55.000	0	55.000	-55.000	0	0	0	0
Rentebaten				0	75.000	75.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Doorbelasting naar afdelingen												
Afdeling P&O		58.837	58.837	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afdeling SSC		436.087	436.087	269.239	67.614	336.853	270.308	129.994	400.303	370.152	370.152	368.946
Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening		351.741	351.741	720.214	180.868	901.082	723.075	235.984	959.059	886.823	886.823	883.933
Afdeling VTH		208.835	208.835	269.239	67.614	336.853	270.308	29.919	300.227	277.614	277.614	276.709
Totaal doorbelasting afdelingen		**1.055.500**	**1.055.500**	**1.258.691**	**316.097**	**1.574.788**	**1.263.691**	**395.897**	**1.659.589**	**1.534.589**	**1.534.589**	**1.529.589**
Totaal baten		**1.107.663**	**1.055.500**	**1.313.691**	**483.379**	**1.797.070**	**1.318.691**	**390.897**	**1.709.589**	**1.584.589**	**1.584.589**	**1.579.589**
Saldo lasten en baten		**107.921**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde resultaat												
Budgetoverheveling		147.282										
Bestemmingsreserve	*	150.000	150.000		0							
Gerealiseerd resultaat na mutaties reserves		**110.639**	**0**		0							

* := incidentele last / baat

4.2 AFDELING SHARED SERVICE CENTER

Inleiding

De afdeling Shared Service Center levert ICT-diensten op het gebied van ICT, informatiebeveiliging en geo-gegevensbeheer.

Het team ICT is verantwoordelijk voor de ICT en informatiebeveiliging voor de gemeenten Bergeijk, Bladel, Eersel, Oirschot en Reusel-De Mierden en voor de GRSK. Het team ICT is dienstverlenend naar de gemeenten en bestaat uit applicatiebeheerders, servicedeskmedewerkers en projectleiders. Deze zijn verantwoordelijk voor de softwareapplicaties en hardware benodigdheden. Ook Kempenplus en Bizob zijn afnemer van deze diensten.

De medewerkers van het team (geo)gegevensbeheer werkt voor de gemeenten Bergeijk, Bladel, Eersel, Oirschot en Reusel-De Mierden en verzorgt het beheer van (ruimtelijke) gegevens voor het hele gemeentelijke grondgebied en het actueel houden van meerdere (basis)registraties.
Het team levert op basis van deze gegevens verschillende kaartproducten en (geo)informatie via een, voor alle gemeentelijke medewerkers beschikbare, viewer. De belangrijkste basisregistraties zijn de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) en de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG). Deze basisregistraties worden landelijk gebruikt door overheden en bedrijven.

De BGT en de BAG geven binnen een beeld van de werkelijkheid buiten en vormen de basis voor andere (basis)registraties zoals de Waardering Onroerende Zaken (WOZ) en Beheer Openbare Ruimte (BOR). Om deze basisregistraties actueel te houden worden veranderingen zowel buiten ingemeten door landmeters als binnen ingewonnen door gegevensbeheerders via het overnemen van objecten uit luchtfoto's. Mutatieverzoeken worden aangeleverd door de gemeenten en andere gebruikers van de registraties, aangevuld met een jaarlijkse mutatiesignalering vanuit luchtfoto's.
Landmeters houden zich bezig met het uitzetten van nieuwe eigendomsgrenzen, het controleren van bestaande eigendomsgrenzen, het verzorgen van maatvoering van nieuwe grenzen en rooilijncontroles. Het team zorgt tevens voor de naamgeving van straten, het toewijzen van huisnummers en het vervaardigen van verkavelingsplannen en verkooptekeningen.

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 basisdienstverlening, 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

Welke ontwikkelingen zijn er?
De afgelopen tijd is er steeds meer nadruk komen te liggen op Datagedreven werken. Bij "Datagedreven werken" maakt een gemeente goed gebruik van beschikbare data om beleidskeuzes te onderbouwen, om de effecten te volgen en om dat ook doelmatig te doen. Dit vereist veranderingen in de technische infrastructuur en de capaciteit van de verbindingen. Mede in relatie met de toegenomen mogelijkheden om te werken op afstand geeft dit nieuwe beheeruitdagingen.
Samen met alle deelnemers in het SSC de verschuiving van diensten van intern naar derden wordt het huidige SSC een belangrijke schakel tussen de interne en externe systemen, de systeem- en databewaking en de beheerder van de data. Hiermee is de professionele doorontwikkeling van het SSC een essentieel onderdeel voor het succes van de dienstverlening door de Kempengemeenten. In dit kader zien we ook een steeds prominentere plaats van de "cloud" binnen ons technische infrastructuur.
Een andere ontwikkeling is de toegenomen behoefte aan een transparante overheid, een ontwikkeling die deels in contrast staat met de toegenomen aandacht voor het afschermen van persoonsgegevens vanuit de privacy overwegingen. Landelijk is met de Wet Open Overheid de richting gegeven waarvan de uitwerking in de ICT nauwgezet zal worden gevolgd.
Wanneer deze ontwikkelingen de komende jaren een grotere vlucht gaan nemen zal dit ook meer vragen van de ondersteuning op ons vakgebied. Met bijvoorbeeld het actualiseren van de kantoorautomatisering in de voorgenomen richting met Microsoft365 kan hier al op geanticipeerd worden.
Deze ontwikkelingen vragen om een goede technische infrastructuur vanuit de ICT en professionele dataverwerking door Geo-gegevensbeheer.

Welke veranderingen worden er verwacht?
Uit de trends en ontwikkelingen op het gebied van ICT en Geo inzake de wet- en regelgeving, die de komende jaren van invloed zijn op de dienstverlening, zijn de volgende aandachtspunten geformuleerd.
In de afgelopen periode is de druk op overheidsorganisaties enorm toegenomen door de vele beveiligingsmeldingen en updates van hard- en software als gevolg van cybercriminaliteit. De verwachting is dat dit zal leiden tot meer en strengere audits, al dan niet afgedwongen door landelijke of Europese wetten en regelgeving, die om capaciteit zullen vragen.

Ontwikkelingen op het gebied van Common Ground vragen steeds meer aandacht en strategische keuzes gezien de introductie hiervan zal leiden tot een tijdelijke hybride situatie.
Technologisch hebben ontwikkelingen o.a. betrekking op de verbetering van digitaal fotomateriaal, een veel hogere resolutie en de intrede van kunstmatige intelligentie. Daarnaast gaan 3D- en satelliet data een grotere rol spelen en zijn er ontwikkelingen op het gebied van integratie van ontwerp en realisatie. Al deze zaken vragen continue ontwikkeling op informatiebeveiliging.
De doorontwikkeling binnen de basisregistraties vanuit BZK onder de noemer Samenhangende Objecten Registratie (SOR) zal aanzienlijke gevolgen voor Geo en voor de gemeenten hebben. Vooralsnog is het doorvoeren niet voor 2025 te verwachten.

Daarnaast kunnen er op vele vakgebieden ontwikkelingen zijn die leiden tot nieuwe wet- en regelgeving die direct invloed hebben op de ICT en het Geo domein.

Welke risico's zijn er aanwezig?
Wanneer er niet meebewogen wordt op deze ontwikkelingen en de daarbij behorende investeringen in kwaliteit, kwantiteit van mensen en infrastructuur zal dit leiden tot achterstand. Dit zal zijn weerslag gaan hebben op het niveau van dienstverlening die de gemeenten kunnen bieden aan haar klanten. De doorontwikkeling bij dienstverlenende organisaties, zoals het SSC, kan niet los gezien worden van een gelijktijdige kwalitatieve groei en kennis van de mogelijkheden van de nieuwe technologie aan de klantkant.

Informatieveiligheid binnen de gemeente is van groot belang. Voor inwoners om te garanderen dat de gemeentelijke dienstverlening doorgaat, dat paspoorten verstrekt worden, dat inwoners kunnen vertrouwen op inkomensondersteuning met waarborg voor de veiligheid van hun persoonsgegevens. Maar ook van groot

belang is de bescherming van gegevens over ruimtelijke projecten, financiën en veiligheid. Recente hack-incidenten en de impact bij lokale overheden en bedrijven onderstrepen dit belang. Zonder goede informatiebeveiliging liggen cybercriminaliteit, fraude, ondermijning en ontwrichting op de loer. Informatiebeveiliging heeft tot doel te borgen dat de informatie van de gemeente beschikbaar (op moment dat het nodig is), vertrouwelijk (alleen toegankelijk voor geautoriseerde) en integer (de gegevens kloppen en zijn actueel) is. In de jaarlijks uit te voeren "pen-test" kunnen risico's naar voren komen die per direct opgelost dienen te worden. Deze kunnen bestaan uit hardware, software, diensten of een combinatie hiervan.

4.2.1. VOORSTELLEN ICT

Microsoft Office 365

Op alle niveaus in de maatschappij is sprake van een digitale transformatie. Deze transformatie draait niet langer om de techniek die noodzakelijk is maar dat wat je er mee gaat doen. Dit is ook nadrukkelijk het uitgangspunt bij het gaan werken met Microsoft 365. De techniek maakt het mogelijk om de nieuwe manieren van werken, die in de huidige maatschappij gemeengoed zijn geworden, te realiseren. Hierbij wordt vorm gegeven aan andere manieren van interactie met klanten, waardoor data en processen anders benut gaan worden om meerwaarde te creëren. De uitdaging, en het doel, is om een transformatie te bewerkstellingen die de belofte waarmaakt dat toegankelijkheid en inclusief voor iedereen beschikbaar zijn. Wanneer de gebruikers van de Kempeninfrastructuur de tools en technologie hebben waartoe iedereen toegang heeft, ook bij interacties met burgers en partners, kun je aan de verwachting van deze partijen voldoen. Bijkomend kun je, door kritisch naar de interen processen te kijken, mogelijk de productiviteit verhogen en de foutmarges verkleinen.

Enkele van de in het oog springende voordelen van Microsoft 365 zijn:

- ***Veiligheid***: Je moet zorgvuldig omgaan met gegevens van medewerkers, burgers en partners. Dat wordt in onze digitale samenleving steeds belangrijker. Dus wil je absoluut niet dat privacygevoelige gegevens zomaar op straat komen te liggen. Of misschien nog erger, dat die in handen komen van mensen voor wie die gegevens niet bedoeld zijn. De software is uitgerust met geavanceerde veiligheidsmaatregelen. Daardoor blijven gevoelige data van externe en interne relaties veilig achter slot en grendel.
- ***Altijd en overal***: Met Microsoft 365 kun je op elk apparaat – pc, laptop, tablet en smartphone – en op alle locaties met internetverbinding de jou bekende applicaties gebruiken. Je kunt altijd en overal online samenwerken met jouw team. Jullie bestanden worden in de Cloud opgeslagen en zijn eenvoudig terug te vinden".
- ***Efficiënt samenwerken***: Soepele samenwerking met burgers en partners is van groot belang voor een succesvolle dienstverlening. Je kunt documenten samen met (team)collega's of gebruikers buiten de organisatie gelijktijdig bewerken. Kennis delen doe je via het intranet op basis van SharePoint. Daar kun je elkaar ook op de hoogte houden van belangrijke ontwikkelingen in jouw organisatie of vakgebied. Daarnaast maakt Microsoft Teams het mogelijk om uiterst efficiënt met mensen te communiceren door middel van chats en videogesprekken.
- ***Schaalbaarheid***: Een van de mooie mogelijkheden na de implementatie van Microsoft 365 is dat je de tools kunt gebruiken die voor een functie nodig zijn. Je kunt het dus inrichten naar de wensen van de eigen organisatie en daarmee niet afhankelijke van de keuzes van andere gebruikers van de infrastructuur van de Kempen

De voordelen die Microsoft 365 biedt voor de organisaties die gebruik maken van de Kempen infrastructuur brengen ook verantwoordelijkheden met zich mee. Om er voor te zorgen dat er gedurende de digitale transformatie en daarna wordt voldaan aan de (nog steeds) toenemende wet en regelgeving op het gebied van data (gebruik), privacy en informatiebeveiliging is gestructureerd beheer noodzakelijk. Hierbij zijn een 2-tal beheer activiteiten te onderscheiden. Enerzijds het technisch beheer wat centraal door het SSC uitgevoerd

dient te worden (3 Fte, €243.000) en anderzijds het functioneel beheer wat door de afzonderlijke gebruikers ingericht dient te worden. Uitgaande van decentraal functioneel applicatiebeheer zal dit voor de afzonderlijk deelnemers ongeveer 1Fte per organisatie zijn. Naast bovenstaande ophoging van de formatie bij GRSK en gebruikers van de Kempeninfrastructuur zijn er eenmalige implementatiekosten begroot van €150.000.
Voor de GRSK is bij de afdeling Staf 1 Fte functioneel beheer (schaal 8) opgenomen.

Bij gemeenten zit mogelijk besparingspotentieel die kunnen voortvloeien uit keuzes die gemaakt gaan worden rondom Microsoft 365.

Vervangen VDI werkplekken
VDI werkplekken zijn speciale werkplekken voor het verwerken van grafische informatie. Deze kunnen niet verwerkt worden op een normale werkplek. Binnen de Kempen zijn er ongeveer 50 van deze werkplekken. De bestaande oplossing is technisch niet meer te onderhouden en is ook technisch afgeschreven.
In de vastgestelde begroting 2023 van de GRSK is reeds een investeringskrediet opgenomen van € 100.000. In Hier komen nog jaarlijks € 35.000 exploitatiekosten bovenop.

Software voor anonimiseren
Anonimisering of maskering van data wordt steeds vaker binnen de gemeenten en de GRSK ingezet om diverse juridische redenen. Er bestaat dan nog een volledige dataset met 'normale' data maar in de gemaskeerde data zijn alle gevoeligheden weggehaald zodat het niet herleidbaar is naar een origineel individu om onder andere te voldoen aan databeveiliging en privacyregels.

Er komen steeds meer softwareoplossingen in de markt die dit proces automatisch kunnen ondersteunen. Vanuit de gemeenten en vanuit de GRSK is er behoefte aan een softwareoplossing. In 2023 doet Bizob een regionale aanbesteding op dit gebied. Het SSC wil aanhaken bij deze regionale aanbesteding.
Over de kosten beschikken we nog niet over een goede indicatie. De vele aanbieders hanteren verschillende prijsmodellen, variërend van licentiemodellen met vaste kosten tot *pay-per-use* constructies al dan niet met staffelkortingen. Dus zonder inzicht in de omvang in aantallen bestanden, pagina's of woorden is er nauwelijks een raming af te geven. Deze zal volgen vanuit de inkoopstrategie van de inkoop.

Aanbesteding applicatielandschap MD
Op dit moment is sprake van een gezamenlijk gebruik door GRSK en KempenPlus van een IT-applicatie in het sociaal domein. In de praktijk blijkt dat het noodzakelijk is dat elke organisatie een eigen applicatie ter beschikking heeft. Hiertoe wordt er een nieuw applicatielandschap verworven en ingericht voor de proces- en informatieketens van WMO en jeugdzorg. Hierin sluit SSC de Kempen het contract. De huidige gebruikte applicatieketen zal door KempenPlus gebruikt blijven worden. Conform de afspraken wordt de nieuwe situatie operationeel per 1-1-2024.
In de contracten met de huidige leverancier is hierop reeds geanticipeerd. De financiële impact van de nieuwe situatie is nog niet bekend; deze zal afhangen van de uitkomsten van de Europese aanbesteding.

4.2.2. VOORSTELLEN ICT GEO-GEGEVENSBEHEER

FME Server
Ten behoeve van kwaliteitscontroles, data-uitwisseling en presentaties wordt steeds intensiever van FME[4] gebruik gemaakt. Deze tool zorgt dagelijks voor geautomatiseerde extractie, vergelijking en transformatie van veel geo-gegevens.

De huidige licentievorm kent enkele beperkingen die het dagelijks gebruik beperken en risico's met zich mee brengen:

- De scripts die gemaakt worden zijn gekoppeld aan persoonlijke accounts. Bij het opheffen van een account draaien deze scripts niet meer;
- Voor de uitvoering van scripts moet een persoonlijk server account gebruikt worden;
- Het is lastig om de scripts automatisch te laten draaien;
- Storingen in de verwerking worden niet automatisch gerapporteerd;

Door te kiezen voor de server tool van FME verdwijnen bovenstaande beperkingen en kan het (kwaliteits)beheer professioneler uitgevoerd worden. De structurele kosten voor FME Server zijn geraamd op € 30.000 per jaar.

Geo-obliek beelden
Binnen de gemeenten en bij het SSC wordt er gewerkt met Geo-obliek beelden. Geo-Obliek toont luchtfoto beelden welke worden ingezet voor werkzaamheden binnen de BAG, BGT en WOZ. De beelden zijn onder een hoek van 45 graden genomen en bezitten detailinformatie.

De huidige obliek beelden hebben een beperkte detaillering waardoor voor BAG, BGT en WOZ relevante objectkenmerken onvoldoende waarneembaar zijn om de werkzaamheden efficiënt en nauwkeurig uit te voeren. Het gevolg van de beperkte detaillering is dat er onjuiste registratie plaatsvindt en dat er extra veldbezoeken nodig zijn. Onjuiste registratie leidt tevens tot meer (terechte) bezwaren en/of meer inspanning/kosten voor de gemeenten.

Vanaf eind 2021 hebben de gebruikers van BAG, BGY en WOZ gebruik gemaakt van een proeflicentie met verbeterde detaillering. Deze proeflicentie is bij zowel gebruikers van de gemeenten als van het SSC goed bevallen. Vanuit de gebruikers is dan ook het verzoek gekomen om de proeflicentie van 2023 om te zetten in een structurele licentie.

De jaarlijkse kosten van de licentie worden geraamd op € 33.000. In de huidige begroting is reeds rekening gehouden met een bedrag van € 15.000 waardoor er vanaf 2024 een structurele ophoging van € 18.000 structureel benodigd is. De overeenkomst met de huidige leverancier loopt tot november 2023 waardoor er in 2023 een structureel budget van € 33.000 benodigd is.

Aanvullende module landmeetkunde
Binnen de landmeetkundige wereld is er een verschuiving in de inwinning richting het gebruik van puntenwolken (Lidar). Een puntenwolk is een verzameling van miljoenen punten die gezamenlijk een 3D-object

---

[4] FME staat voor Feature Manipulation Engine. Het is de omgeving om onder meer conversies uit te voeren waarbij meer dan 400+ verschillende dataformaten worden ondersteund. Tijdens die conversie, is het mogelijk om een datavalidatie uit te voeren, te beoordelen, te repareren of andere datatransformaties uit te voeren. Door middel van deze Extract, Transform en Load (ETL) tools wordt alle data bereikbaar en wordt dit eenvoudig geschikt gemaakt voor gebruik als geo-informatiebron, binnen het ArcGIS-platform.

vormen. Met deze inwinningsmethode is het mogelijk om meer (landmeetkundige) informatie te halen uit de beelden die we al afnemen van CycloMedia (Cyclorama's en obliek beelden).
De huidige leverancier biedt voor bestaande klanten de mogelijkheid om het abonnement uit te breiden met Lidar data en 3D modellen. Dit in de vorm van een abonnement dat parallel loopt met de bestaande overeenkomst. Dit zou een goede kennismaking kunnen zijn met het werken met Lidar data en 3D modellen.
De kosten voor deze module bedragen € 7.500 per jaar voor de hele Kempen (Normaal kost inwinning Lidar, via het luchtfotocontract, ongeveer € 42.000).

Rioolviewer
De Kempengemeenten voeren regelmatig rioolinspecties uit waarbij ook videobeelden worden gemaakt. Deze inspecties gebruiken de rioolbeheerders om de onderhoudstoestand van de riolering te monitoren. Daarnaast is deze informatie relevant bij het opsporen van storingen in het rioolstelsel. Omdat storingen zich op ieder moment voor kunnen doen is het gewenst dat de storingsdienst op een eenvoudige wijze toegang krijgt tot de informatie, inclusief de videobeelden. Dit vraagt om een continue beschikbaarheid van deze informatie, ook buiten kantoortijden. Op dit moment staan de videobeelden op een losse harde schijf of DVD en zijn deze alleen raadpleegbaar na menselijke tussenkomst. De voorgestelde oplossing maakt het voor de gemeenten mogelijk de aanwezige en nieuwe rioolinspectievideo's op ieder moment te raadplegen, ook bij calamiteiten zonder fysieke toegang tot het gemeentehuis. Deze rioolviewer is gekoppeld aan het al aanwezige beheerpakket waarmee de rioolvideo's getoond worden op de locatie die de gebruiker raadpleegt. Dit ondersteunt zowel het reguliere beheerproces als de (externe) calamiteitendienst.

De aanschaf van de rioolviewer draagt bij aan efficiënter werken en een betere dienstverlening:
• Informatie over de onderhoudstoestand van het riool is altijd beschikbaar, ook buiten kantooruren, en op iedere locatie;
• In geval van storingen of calamiteiten kan sneller worden gehandeld.

De kosten zijn begroot op € 10.000 structureel.

Mogelijk zit er besparingspotentieel bij gemeenten doordat er naar verwachting minder beroep gedaan gaat worden op de externe calamiteitendienst.

4.2.3. ICT VOORSTELLEN VANUIT KEMPENPLUS

Het SSC levert diensten aan Kempenplus op het gebied van ICT en informatiebeveiliging.
Kempenplus neemt deel aan de kempenstandaard. Hierin zitten de kosten van de standaard ICT infrastructuur in zoals Microsoft office. Daarnaast neemt Kempenplus ook pluspakketten af. Dit zijn applicaties waar alleen Kempenplus gebruik van maakt.

Onderstaande voorstellen zijn geïnitieerd vanuit Kempenplus. De voorstellen zijn opgenomen in de begroting van de GRSK omdat het SSC anders geen rechtmatige uitgaven kan doen. Het SSC zal de verplichting aangaan. De implementatiekosten worden doorbelast aan Kempenplus. Structurele exploitatiekosten komen in de begroting van het SSC terecht. Vervolgens worden deze kosten via de pluspakketten verhaald bij Kempenplus. De aanschaf van applicaties voor Kempenplus heeft geen verdere gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen.

ICT dienstverlening aan Kempenplus
Het SSC levert diensten aan Kempenplus op het gebied van ICT en informatiebeveiliging.
Kempenplus neemt deel aan de Kempenstandaard. Hierin zitten de kosten van de standaard ICT infrastructuur zoals Microsoft Office. Daarnaast neemt Kempenplus ook pluspakketten af. Dit zijn applicaties waar alleen

Kempenplus gebruik van maakt. Overeenkomst is dat de kosten van Pluspakketten volledig worden verhaald op KempenPlus.

Onderstaande voorstellen zijn geïnitieerd vanuit Kempenplus. De voorstellen worden te zijner tijd opgenomen in de begroting van de GRSK omdat het SSC anders geen rechtmatige uitgaven kan doen. Het SSC zal de verplichting aangaan. De implementatiekosten worden doorbelast aan Kempenplus. Structurele exploitatiekosten komen in de begroting van het SSC terecht. Vervolgens worden deze kosten via de pluspakketten verhaald bij Kempenplus. De aanschaf van applicaties voor Kempenplus heeft geen verdere gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen.

Archiveringsoplossing KempenPlus
KempenPlus verleent diensten op gebied van Werk en Inkomen. In het voorjaar van 2022 is geconstateerd dat de archivering in deze keten rondom Werk en Inkomen aandacht behoeft.
Daarnaast ontstaan archiefwaardige documenten vanuit de bedrijfsvoering als GR en zijn er te bewaren documenten zoals post. Er is een verkenning gedaan van de mogelijkheden om hiertoe een structurele geautomatiseerde oplossing voor in te zetten.
KempenPlus heeft aangegeven met SSC in 2023 een oplossing te willen inkopen om te kunnen voldoen aan hun archiveringsverplichtingen. Deze oplossing zal aanvullend op en complementair met de bestaande vak- en taakapplicaties moeten kunnen werken en daarmee voldoen aan de Gemma informatie en applicatiearchitecturen zoals gebruikt bij overheden. Er zijn verkenningen gedaan van de mogelijkheden. Deze zijn nog niet voldoende uitgewerkt om er een concrete financiële impact uit te kunnen destilleren. De daadwerkelijke kosten zullen later inzichtelijk worden gemaakt en worden gepresenteerd.

Vervangen van ERP-applicatie KempenPlus
KempenPlus heeft voor haar participatietaken een werk ondersteunend ERP pakket in gebruik. Deze applicatie voldoet niet langer en is toe aan een vernieuwing. Deze applicatie ondersteunt de diverse administraties en processen rondom orderwerving, registratie en afhandeling, ondersteunt de dienstverlening t.a.v. planning, inkoop en ook logistieke en magazijntaken.
KempenPlus heeft recent aangegeven met SSC de Kempen in 2023 een vervangende oplossing voor het huidige ERP pakket te willen inkopen en implementeren.
Er zijn binnen KempenPlus verkenningen gedaan van de mogelijkheden. Deze zijn nog niet voldoende uitgewerkt om er een concrete financiële impact voor SSC de Kempen uit te kunnen destilleren. De daadwerkelijke kosten zullen later inzichtelijk worden gemaakt en (indien planning technische mogelijk via de P&C cyclus) worden gepresenteerd.

4.2.4. OVERIGE

Meerjaren-InvesteringsPlan (MIP)
Het meerjaren-investeringsplan is herijkt in de begroting 2024. Ook de investeringsplanning voor 2027 is ingevuld. Daarbij worden de noodzakelijke vervangingsinvesteringen opgenomen. Voor reeds geplande investeringen is opnieuw bezien in welk jaar de investering wordt uitgevoerd.
In paragraaf 6.2 is het meerjaren-investeringsplan opgenomen.

Wat mag het kosten?
In onderstaand financieel overzicht is de indexering van lonen en prijzen verwerkt.
Daarnaast zijn de financiële gevolgen van de gemelde initiatieven verwerkt.

Het ontwikkelbudget is verlaagd van € 150.000 naar € 100.000 per jaar. Eén van de deelnemers heeft meerdere keren zienswijze ingediend op dit budget. De afgelopen jaren lieten zien dat er minder op uitgegeven werd dan begroot. Dit rechtvaardigt een afname van het budget.
Het budget voor de structurele kosten van IT kosten netwerk en apparatuur is verlaagd met € 15.000, op basis van werkelijke uitgaven in de afgelopen jaren.

Structureel maatwerk voor software voor gemeenten wordt conform de gemaakte afspraken over de kostenverdeling SSC voortaan begroot en financieel afgewikkeld via de bijdragen van gemeenten aan SSC. Door deze werkwijze wordt het lastentotaal van de afdeling SSC € 170.000 hoger.
Voorheen werden deze kosten rechtstreeks bij de gemeenten in rekening gebracht via een factuur. Middelen worden nu tevoren begroot in plaats van achteraf gefactureerd. Dit leidt niet tot meerkosten voor de deelnemers.

In onderstaand overzicht zijn de bedragen vermeld van softwarekosten die gemeenten in 2022 als maatwerk af hebben genomen. Het maatwerk wat wordt ondergebracht onder de rubriek 5 gemeenten wordt verdeeld op basis van inwoners. De kosten die nog op naam van gemeenten staan worden via de verdeelsleutel toegerekend aan de desbetreffende gemeente.

Structureel maatwerk software van deelnemende gemeenten

MAATWERK	2.023	2.024	2.025	2.026	2.027
5 gemeenten	99.812	105.701	105.701	105.701	105.701
Bergeijk	3.256	3.449	3.449	3.449	3.449
Bladel	8.929	9.456	9.456	9.456	9.456
Eersel	11.226	11.888	11.888	11.888	11.888
Oirschot	31.703	33.574	33.574	33.574	33.574
Reusel-De Mierden	-	-	-	-	-
Kempenplus	15.325	16.229	16.229	16.229	16.229
Totaal Maatwerk	**170.251**	**180.296**	**180.296**	**180.296**	**180.296**

Financieel overzicht van SSC

Afdeling SSC de Kempen	Rekening **	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2024	2024	2025	2026	2027
Loonkosten	**2.425.091**	**3.051.000**	**3.422.142**	**37.858**	**3.460.000**	**3.422.143**	**170.857**	**3.593.000**	**3.593.000**	**3.593.000**	**3.593.000**
Inhuur	497.402	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inhuur externen ten behoeve van landmeten	105.769	100.000	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000
Uitbesteed werk	45.959	44.000	45.000	1.000	46.000	45.000	1.000	46.000	46.000	46.000	46.000
Personeelskosten	86.707	102.000	103.000	25.000	128.000	103.000	25.000	128.000	128.000	128.000	128.000
Huisvestingskosten	98.365	97.000	99.000	3.000	102.000	99.000	8.000	107.000	107.000	107.000	107.000
Organisatiekosten	19.604	34.500	36.000	0	36.000	36.000	1.000	37.000	37.000	37.000	37.000
Exploitatielasten ICT											
IT-Software	3.421.674	3.465.000	3.479.000	147.000	3.626.000	3.493.000	370.000	3.863.000	3.863.000	3.863.000	3.863.000
IT-netwerk en apparatuur	833.307	900.000	915.000	-15.000	900.000	915.000	35.000	950.000	950.000	950.000	950.000
Totaal exploitatielasten ICT	**4.254.981**	**4.249.375**	**4.394.000**	**132.000**	**4.526.000**	**4.408.000**	**405.000**	**4.813.000**	**4.813.000**	**4.813.000**	**4.813.000**
				0			0				
Geo - gegevensbeheer	157.185	165.000	167.000	0	167.000	167.000	0	167.000	167.000	167.000	167.000
Ontwikkelbudget	53.414	150.000	150.000	-50.000	100.000	150.000	-50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
				0			0				
Nieuwe ontwikkelingen	0		0	**443.000**	**443.000**	**0**	**590.500**	**590.500**	**590.500**	**590.500**	**590.500**
Software				0			0				
Ibabs sitelicentie			0	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
FME Server			0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Geo- Obliek Beelden			0	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Aanvullende module landmeetkunde			0	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Exploitatiekosten VDI werkplekken			0	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Rioolviewer				0	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Structureel opnemen software voorgeschoten bedragen			0	170.000	170.000	0	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Splitsing applicatie Sociaal domein		pm	pm	0	pm	pm	0	pm	pm	pm	pm
Formatie											
Formatie Office 365 Beheer (2 Fte schaal 9)			0	82.000	82.000	0	164.000	164.000	164.000	164.000	164.000
Formatie Office 365 solutions architect (1 Fte schaal 10)			0	45.500	45.500	0	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
Doorbelastingen											
Doorbelastingen P&O	83.530	83.530	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Doorbelastingen Staf	436.087	436.087	269.239	67.614	336.853	270.308	129.994	400.303	370.152	370.152	368.946
Kapitaallasten	933.317	1.093.199	1.342.190	-106.881	1.235.309	1.499.704	-61.388	1.438.316	1.418.729	1.396.742	1.273.185
Onderuitputting kapitaallasten *	0	-166.701	-147.167	-48.258	-195.425	-204.917	11.875	-193.042	-88.583	-149.942	-75.583
Herijking standaard werkomgeving								pm	pm	pm	pm
Totaal lasten	**9.197.411**	**9.554.615**	**9.980.404**	**504.334**	**10.484.738**	**10.095.238**	**1.231.839**	**11.327.077**	**11.381.798**	**11.298.453**	**11.248.047**
BATEN											
Baten van derden											
Geodienstverlening / landmeten	100.837		140.000	140.000-	-	140.000	140.000-	-	-	-	-
Dienstverlening aan Bizob via Oirschot	57.433		116.000	-	116.000	116.000	-	116.000	116.000	116.000	116.000
Overige baten van derden	6.536		8.000	-	8.000	8.000	-	8.000	8.000	8.000	8.000
Baten uit dienstverlening aan Kempenplus Pluspakket	734.805		258.361	10.870	269.230	255.603	25.188	280.790	283.615	268.365	298.805
Baten van Kempenplus; Kempenstandaard	-		472.082	25.393	497.475	501.166	56.518	557.684	562.447	557.900	507.284
Implementatie Telefonie bij KempenPlus *	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten van derden	**899.611**	**940.806**	**994.443**	**103.737-**	**890.705**	**1.020.768**	**58.294-**	**962.474**	**970.061**	**950.265**	**930.090**
Bijdragen gemeenten											
Gemeente Bergeijk	1.443.132	1.443.132	1.706.862	9.477	1.716.339	1.713.618	125.552	1.839.170	1.846.341	1.835.574	1.839.089
Gemeente Bladel	1.547.838	1.547.838	1.782.381	95.048	1.877.430	1.793.619	222.259	2.015.878	2.023.739	2.011.940	2.017.320
Gemeente Eersel	1.625.635	1.625.635	1.772.107	146.370	1.918.477	1.787.665	286.840	2.074.505	2.083.286	2.070.804	2.064.352
Gemeente Oirschot	1.659.643	1.659.643	1.809.143	237.441	2.046.584	1.824.867	388.233	2.213.100	2.223.657	2.209.798	2.209.234
Gemeente Reusel-De Mierden	1.208.894	1.208.894	1.240.007	50.934	1.290.940	1.252.605	139.081	1.391.687	1.397.565	1.389.192	1.381.997
Totaal bijdragen gemeenten	**7.485.142**	**7.485.142**	**8.310.500**	**539.271**	**8.849.771**	**8.372.374**	**1.161.965**	**9.534.340**	**9.574.589**	**9.517.308**	**9.511.993**
Doorbelastingen afdelingen											
Afdeling Staf			49.254	11.535	60.788	51.254	16.330	67.584	67.584	67.584	62.584
P&O de Kempen	79.998	79.998	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maatschappelijke Dienstverlening	655.371	655.371	505.386	67.627	573.013	522.779	116.213	638.992	644.816	639.557	630.252
VTH	393.297	393.297	120.822	10.361-	110.461	128.063	4.375-	123.687	124.748	123.739	113.129
Totaal doorbelastingen afdelingen	**1.128.666**	**1.128.666**	**675.461**	**68.801**	**744.262**	**702.095**	**128.168**	**830.263**	**837.148**	**830.880**	**805.965**
Totaal baten	**9.513.419**	**9.554.614**	**9.980.404**	**504.334**	**10.484.738**	**10.095.238**	**1.231.839**	**11.327.077**	**11.381.798**	**11.298.453**	**11.248.047**
Saldo lasten en baten	**316.008**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde resultaat	316.008										

* = incidentele last / baat

Jaar	**2023**	**2024**
Doorbelasting per useraccount	€ 3.169	€ 3.552

4.3 Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening

Inleiding
De afdeling Maatschappelijke Dienstverlening voert voor de vijf Kempengemeenten diverse programma's uit op het gebied van het sociale domein. Dit zijn:

- Bijzondere bijstand en minimaregelingen (tot en met het besluit in de frontoffice)
- Schuldhulpverlening
- Wet Maatschappelijke Ondersteuning (front- en backoffice)
- Sociaal Raadsliedenwerk
- Jeugdwet (toegang en ondersteuning)

De afdeling is opgezet aan de hand van de bij inleiding genoemde clusters. Daarnaast wordt vanuit het bedrijfsbureau alle afdelingsprocessen ondersteund worden op gebied van applicaties, administratie, cliënt contact/telefonie en postverwerking, (financiële) monitoring en controle. Het bedrijfsbureau verzorgt de financiële verantwoording voor de vijf gemeenten en informeert actief over de ontwikkelingen in de dienstverlening voor de Kempengemeenten.

Deze kadernota is beperkt tot de bedrijfsvoering van de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening. Programmakosten vallen buiten deze begroting en worden op basis van werkelijke inzet afgerekend per gemeente. Algemene kosten zoals de kosten die gepaard gaan met de formatie, huisvesting, innovatie en organisatiekosten maken deel uit van deze kadernota voor de bedrijfsvoering.

Wat wil de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening bereiken?
De afdeling is een uitvoeringsorganisatie en wil een kwalitatief hoogwaardige, optimale dienstverlening bieden aan inwoners in de Kempen op het gebied van Wmo, Jeugdhulp, Bijzondere Bijstand en minimaregelingen, Schuldhulpverlening, Sociaal Raadsliedenwerk, 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. Daarnaast investeert de afdeling in de relatie van inwoner en overheid mede gelet op de Toeslagenaffaire.

Wat gaat de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening doen?

<u>Wmo</u>
Gemeenten zorgen ervoor dat mensen zo lang mogelijk thuis kunnen blijven wonen. De gemeente geeft ondersteuning thuis via de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Maatschappelijke Dienstverlening geeft namens de gemeenten uitvoering aan deze taak. Aan de front-office nemen de gemeenten Bergeijk, Bladel en Oirschot deel; aan de back-office alle vijf deelnemende gemeenten.

De eisen die de overheid stelt aan de uitvoering van de Wmo zijn hoog. Op basis van jurisprudentie worden er steeds meer eisen gesteld aan het onderzoek wat plaats moet vinden in het kader van elke Wmo-melding. Om te voldoen aan de juridische eisen is de tijdsinvestering per casus fors toegenomen.

Voor 2024 staan er tevens een aantal nieuwe taken die geïmplementeerd/ uitgevoerd moet worden en waarvoor capaciteit beschikbaar moet zijn:

- Inkomensafhankelijke bijdrage Wmo, met de beoogde invoeringsdatum 1-1-'25
- Wachtlijstreductie Hulp bij het Huishouden, start 2023 doorlopend in 2024
- Transitie Uitvoering Beschermd Wonen van Centrumgemeente naar Kempengemeenten, beoogde invoeringsdatum 1-1-'24
- Uitvoering geven aan de WAMS (Wet aanpak meervoudige problematiek sociaal domein), beoogde invoeringsdatum 1-1-'24

Schuldhulpverlening

Met ingang van 1 januari 2021 is deze Wet gemeentelijke schuldhulpverlening gewijzigd. De Wgs is gewijzigd ten behoeve van de uitwisseling van persoonsgegevens. Om deze gegevens te kunnen delen is een grondslag nodig. De wet gemeentelijke schuldhulpverlening noemde vroegsignalering niet expliciet als een taak van de gemeente én ging ervanuit dat inwoners zelf de informatie aanleveren die nodig is voor het opstarten van het schuldhulpverleningsproces.

In de praktijk had dit als gevolg dat er een extra drempel ontstond waardoor inwoners sneller afhaakten, of helemaal niet de stap richting schuldhulpverlening zetten. Om deze drempel te verlagen is vroegsignalering als gemeentelijke taak opgenomen in de Wgs.

Door de aanschaf van een systeem wordt een veilige en gemakkelijke uitwisseling van persoonsgegevens mogelijk tussen partners (Belastingdienst, woningcorporaties, zorgverzekeraars, energieleveranciers, waterbedrijven) en de gemeenten. Veilig doordat de software voldoet aan de AVG-eisen. Gemakkelijk doordat zowel partners als de gemeente in hetzelfde systeem werken en meldingen kunnen doen aan elkaar.
De NVVK en de signaalpartner eisen min of meer dat er gebruik gemaakt wordt van deze software. Anders is het niet mogelijk om deel te nemen aan de collectieve ondertekening van de convenanten en overeenkomsten.

Jeugdhulp:

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

Conform de visie van het CJG+ wordt door de adequate, deels preventieve inzet van het CJG+, dicht bij 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.

Bedrijfsbureau

Het belang van cliënten en deelnemende gemeenten voorop zetten kan alleen worden waargemaakt met een competent bedrijfsbureau in de organisatie van Maatschappelijke Dienstverlening. In 2023 wordt er veel inzet gepleegd om de nieuwe applicatie klaar te maken voor gebruik in 2024, hiermee wordt de splitsing ook op technisch gebied volledig. Hiermee staat 2023 in het teken van de overgang en 2024 van ontwikkeling.

De ontwikkeling binnen het bedrijfsbureau valt in twee delen uit elkaar. Meer specifiek betreft dit de uitvoering en de ontwikkeling van nieuwe instrumenten voor de vijf gemeenten op uitvoeringsniveau staan er twee beleidswijzigingen op de planning die extra inzet gaan vragen. De introductie van Pgb 2.0 vergt extra inzet voor alle Pgb cliënten. Dit wordt naar verwachting begin 2024 ingepland door de SVB voor Maatschappelijke Dienstverlening, maar in ieder geval niet voor het vierde kwartaal 2023. Daarnaast gaat het abonnementstarief in 2024 veranderen. Gelet op het grote aantal Wmo cliënten dat een Eigen Bijdrage betaalt, zal de verandering tot een ingrijpende toename van werkzaamheden leiden voor de medewerkers informatie en administratie. Gelet op beide ontwikkelingen wordt voor 2024 0,67 Fte extra inzet begroot.

De tweede ontwikkeling die voorzien wordt voor 2024 is het gevolg van de toenemende vraag naar informatie en de sturingsinstrumenten voor gemeenten. In 2023 wordt er een basis gelegd met de introductie van Power BI in de Kempen. Maatschappelijke Dienstverlening heeft samen met KempenPlus en het SSC een voorname rol in de ontwikkeling van de nieuwe rapportages. De verdere de ontwikkeling van Power BI moet leiden tot een bredere inzet van data en informatie binnen het sociaal domein. De toenemende vraag en de ingrijpende omzetting van de huidige dashboards als gevolg van de afgeronde aanbesteding leiden tot een incidentele en structurele vraag voor meer capaciteit. Daarmee wordt voorzien in de betrouwbaarheid en de vervangbaarheid en kunnen gemeenten gefaciliteerd in het kunnen gebruiken van de relevante data en informatie door

coördinatoren/teamleider/managers in het sociaal domein zowel bij Maatschappelijke Dienstverlening als bij de gemeenten. Hetzelfde geldt voor het voorzien van deze informatievraagstukken voor het bestuur. Gelet op deze ontwikkeling wordt voor 2024 eenmalig 0,5 Fte begroot.

Ontwikkelingen in relatie tot KempenPlus
In 2023 worden de noodzakelijke maatregelen genomen die de verhouding met KempenPlus betreffen. Dat is in de eerste plaats het gezamenlijk gebruik van de applicatie Suite voor het sociaal domein beëindigen. Een aanbesteding werd in 2022 gestart, die als gevolg heeft dat elke organisatie een eigen softwarepakket heeft voor de uitvoering van de taken. Afspraak met KempenPlus is dat op 31 december 2023 de nieuwe situatie operationeel zal zijn. Met deze maatregel wordt ook de afhandeling van de programmakosten opnieuw georganiseerd. De bestaande afhankelijkheden worden opgeheven zodra het nieuwe systeem in gebruik wordt genomen.

De uitvoering van de Bijzondere Bijstand – als onderdeel van de Participatiewet – is momenteel een taak van afdeling MD. Voor de rest van de Participatiewet is KempenPlus de uitvoerende organisatie.
Om in formele zin een heldere structuur te vestigen wordt een voorstel in procedure gebracht om ook de uitvoering van de Bijzondere Bijstand – formeel gezien – te beleggen bij KempenPlus. De wijziging van de gemeenschappelijke Regeling is reeds in gang gezet.
Momenteel loopt een proces om in kaart te brengen wat de optimale wijze van organiseren is.

Deelnemende gemeenten hebben aandacht gevraagd voor de relatie tussen uitvoering van Bijzondere Bijstand en gemeentelijk armoedebeleid. Het dagelijks bestuur heeft toegezegd dit punt te betrekken in de verdere uitwerking.

4.3.1. VOORSTELLEN BIJZONDERE BIJSTAND

Bijzondere bijstand is er voor inwoners met een laag inkomen en die door onvoorziene situaties bijzondere uitgaven hebben. De gemeente kan in deze gevallen bijzondere bijstand verlenen. Maatschappelijke Dienstverlening geeft namens de gemeenten uitvoering aan deze taak. Voor 2023 wordt zijn er geen voorstellen op het gebied van Bijzondere Bijstand. Wel speelt er het volgende:

Eenmalige Energie Toeslag
Om de forse stijging van de energierekening van huishoudens deels te compenseren neemt de overheid verschillende maatregelen. Huishoudens met een laag inkomen kunnen in aanmerking komen voor een eenmalige energietoeslag (EET).

De uitvoering van de eenmalige energietoeslag wordt door MD uitgevoerd bovenop het reguliere takenpakket. Dit zorgt voor een grote werkdruk op de afdeling Bijzondere Bijstand. Van de 2500 individuele aanvragen EET is eind januari 2023 90% volledig afgehandeld. Naast de bestaande medewerkers is extra capaciteit ingezet middels inhuur. In de recent gepresenteerde Rijksbegroting blijkt dat ook in het komende jaar er opnieuw een energietoeslag voor huishoudens met een laag inkomen dient te worden uitgekeerd door gemeenten, wat maakt dat MD ook in het jaar 2023 nog belast is met de uitvoering van de EET voor de Kempengemeenten.
De concrete invulling van de EET is nog niet bekend, maar de uitvoering hiervan zal naar verwachting halverwege 2023 starten. Aangezien op dit moment nog niet duidelijk is of en in welke mate invulling gegeven moet gaan worden aan de EET is er voor gekozen om kans van overschrijden op het formatiebudgetbudget van bijzondere bijstand te benoemen in de risicoparagraaf.

4.3.2. VOORSTEL(LEN) SCHULDHULPVERLENING

De gemeente is verantwoordelijk voor schuldhulpverlening. Schuldhulpverlening is een traject waarin een schuldenaar door een schuldhulpverlenende instantie wordt geholpen en begeleid in het aflossen van de financiële schulden. Maatschappelijke Dienstverlening geeft namens de gemeenten uitvoering aan deze taak. Voor 2023 wordt zijn er de volgende voorstellen op het gebied van Schuldhulpverlening:

Uitbreiding capaciteit SHV
Sinds 1 januari 2021 kunnen gemeenten eerder mensen helpen die door schulden in de problemen dreigen te komen. Dat is mogelijk door een wijziging in de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs). Binnen de afdeling schuldhulpverlening (SHV) is momenteel sprake van een wachtlijst die ontstaan is door een aanzienlijke toename in het aantal aanvragen/meldingen voor SHV.

Het aantal ontvangen meldingen vanuit de vroegsignalering vanaf april 2022 bedraagt: 34 (april)/ 30 (mei)/ 48 (juni)/ 40 (juli)/ 109 (augustus)/ 67 (september). De verwachting is dat dit uiteindelijk minimaal 100 meldingen per maand gaat zijn. Het aantal ontvangen aanvragen SHV van de laatste paar maanden bedraagt: 11 (juni)/ 11(juli)/ 18 (augustus)/ 18 (september).

Om te voldoen aan het kader van de Wgs is formeel geen sprake van een wachtlijst doordat inwoners bij een aanvraag direct worden toegelaten tot schuldhulpverlening. De inwoners krijgen op dat moment minimale ondersteuning totdat er ruimte is om de aanvraag intensief op te pakken. De periode om de aanvragen conform de richtlijnen van Wgs op te pakken is momenteel opgelopen tot 4 maanden.

Daarnaast vraagt de uitvoering van de meldingen vroegsignalering extra capaciteit. Om de meldingen op een effectieve wijze op te kunnen pakken en zoveel mogelijk inwoners te bereiken voor het aanbieden van hulp bij betalingsproblemen is de huidige formatie binnen de afdeling SHV ontoereikend. Vanuit gemeenten en MD bestaat tevens de wens voor het afleggen van huisbezoeken voor bepaalde complexe meldingen vanuit vroegsignalering.

De Wgs heeft gemeenten de ruimte gegeven om advies uit te brengen aan de rechtbank omtrent bewindvoering. De gemeenten hebben besloten om de uitvoering van het adviesrecht bewindvoering te beleggen bij SHV. Dit vraagt om intensivering van de huidige dienstverlening door consulenten SHV, waardoor uitbreiding van capaciteit noodzakelijk is.

Door de toename van het aantal aanvragen is er in 2022 onvoldoende aandacht besteed aan de audit NVVK. Het niet uitvoeren van de audit/het verliezen van het certificaat kan verregaande gevolgen hebben voor de uitvoering van schuldhulpverlening. Buiten het kader van de NVVK is schuldhulpverlening haast onmogelijk.

Samenvattend: Voorgesteld wordt om de capaciteit van SHV structureel te verhogen met 1 FTE schaal 9.
Om de projecten zoals de NVVK audit, Vroegsignalering en adviesrecht bewind verder te implementeren en te optimaliseren wordt er voor 2023 eenmalig 1 FTE extra capaciteit voorgesteld.

4.3.3. VOORSTEL(LEN) WET MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING

Gemeenten moeten ervoor zorgen dat mensen zo lang mogelijk thuis kunnen blijven wonen. De gemeente geeft ondersteuning thuis via de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Maatschappelijke Dienstverlening geeft namens de gemeenten uitvoering aan deze taak. Aan de front-office nemen de

gemeenten Bergeijk, Bladel en Oirschot deel. Aan de backoffice alle vijf de gemeenten. Voor 2023 wordt zijn er de volgende voorstellen:

Uitbreiding capaciteit Kwaliteit WMO
Voor 2023 e.v. staat een aantal grote projecten op de rol die veel inzet vragen van de kwaliteitsmedewerker. Deze projecten betreffen de aanbesteding van de nieuwe software voor Wmo en Jeugd, met aansluitend de implementatie van dit systeem waaronder inrichting, omzetting huidige systeem, maken van werkinstructies, opleiding medewerkers, etc.
Overige projecten zijn PGB 2.0 en implementatie Beschermd Wonen bij de Kempengemeenten.

Zeer regelmatig worden door de kwaliteitsmedewerker aan de hand van beleidsmatige ontwikkelingen en nieuwe producten werkinstructies gemaakt en/of bestaande werkinstructies aangepast. Goede en geüpdate werkinstructies zijn noodzakelijk om de uitvoering te ondersteunen bij het nemen van de juiste beslissing aan de voorkant van het proces en bruikbaar voor de 5 Kempengemeenten. Voorbeelden hiervan zijn gewijzigde afspraken met leveranciers en aanbieders, tussentijds contracten die opgezegd worden, afkopen van voorzieningen, 2x per jaar aanpassingen i.v.m. gewijzigde Wettelijk minimum loon.

Door toename van het aantal meldingen/ aanvragen is er extra inzet kwaliteit nodig om de meldingen en aanvragen te toetsen. Voor nieuwe en weinig ervaren Wmo-consulenten moet er grondige toetsing plaatsvinden om ze op te leiden tot kundige Wmo-consulenten.
Complexe zaken van alle Wmo-consulenten moeten extra getoetst worden door de toegenomen juridische druk die ligt op het toe- of afwijzen van maatwerkvoorzieningen in het kader van de Wmo, om garant te staan dat er een correcte afweging is gemaakt.

Omdat de wet voorschrijft dat er aan inwoners maatwerk geleverd moet worden, en dit vanuit jurisprudentie steeds meer opgelegd wordt, worden er meer niet-standaardvoorzieningen verstrekt, denk hierbij aan de hulphond. Hiervoor is een standaard werkinstructie niet voldoende en wordt er door de frontoffices van de 5 Kempengemeenten wekelijks aan de kwaliteitsmedewerker verzocht om hier in mee te denken. Dit geldt ook voor binnengekomen klachten, bezwaren, beroepszaken en/of ingebrekestellingen.

Zeer nauwkeurig onderzoek naar nut en noodzaak voor het verstrekken van een Wmo voorzienig is onontbeerlijk om de programmakosten te kunnen beheersen. Dit kan alleen als de kwaliteitsstandaarden en -toetsing hierop goed op orde zijn.
De huidige capaciteit is 24 uur per week, het voorstel is om dit uit te breiden met nogmaals 24 uur, zodat bovengenoemde taken op kwalitatief hoog niveau kunnen worden uitgevoerd.

Extra capaciteit front-office WMO
De Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) regelt dat mensen met een beperking de juiste voorzieningen, hulp en ondersteuning krijgen. De eisen die de overheid stelt aan de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning zijn hoog. Op basis van jurisprudentie worden er steeds meer eisen gesteld aan het onderzoek wat plaats moet vinden in het kader van elke Wmo-melding. Om te voldoen aan de eisen is de tijdsinvestering per casus fors toegenomen.

De toename van het aantal meldingen is het afgelopen jaar weer verder gegroeid (+7,2%).
Dit wordt mede veroorzaakt door dubbele vergrijzing wat leidt tot meer meldingen van onder andere hulp bij huishouden, begeleiding en (grote) woningaanpassingen. Dat laatste omdat van burgers verwacht wordt dat ze steeds langer thuis blijven wonen en gelijkvloerse en/ of aangepaste woningen schaars zijn. Meldingen m.b.t. begeleiding en woningaanpassingen zijn per definitie tijdsintensief door de inherente problematiek en wachtlijsten bij aanbieders en aannemers.

Door de toename van bovenstaande doelgroep neemt ook het aantal meldingen voor hulpmiddelen en vervoersvoorzieningen toe. Door de ouderen kan minder beroep worden gedaan op mantelzorg daar deze laatste groep (steeds) langer werkzaam moet zijn. Inwoners zijn bereid om n.a.v. het keukentafelgesprek om minder dure voorzieningen zoals handbewogen rolstoelen en eenvoudige hulpmiddelen zelf aan te schaffen waardoor het aantal Wmo aanvragen over de hele lijn stabiel blijft.

Ook het aantal niet geregistreerde meldingen neemt toe: de consulenten bezetten dagelijks de zorgloketten van de gemeenten Bladel en Bergeijk. Hier komen ook veel vragen en casussen binnen die niet op te lossen zijn met een Wmo Maatwerkvoorziening maar die wel complex zijn en veel uitzoekwerk vergen. Denk hierbij aan (dreigende) uithuisplaatsingen, meldingen van zorgen over vervuiling, verwaarlozing en vereenzaming ouderen en psychiatrische inwoners, overlast door middelengebruik, veiligheidsissues in families.

De indicatiestelling voor Beschermd Wonen door consulenten van Maatschappelijke Dienstverlening wordt vooralsnog gecontinueerd. De doordecentralisatie van Beschermd Wonen naar de regiogemeenten zal – op basis van de huidige informatie - per 1 januari 2024 plaatsvinden. Dat betekent dat de Kempengemeenten vanaf dan ook financieel verantwoordelijk worden voor Beschermd Wonen.

In 2022 is echter geconstateerd dat de huidige formatie niet meer voldoende is voor uitvoering van dienstverlening door bovenstaande ontwikkelingen. Voorgesteld wordt om de capaciteit van WMO front-office structureel te verhogen met 2 FTE schaal 9. Deelnemers in de front-office zijn gemeenten Bergeijk, Bladel en Oirschot.

4.3.4. VOORSTELLEN BEDRIJFSBUREAU

Extra formatie door introductie Pgb 2.0. en verandering abonnementstarief
De introductie van Pgb 2.0 vergt extra inzet voor alle Pgb cliënten. Dit wordt naar verwachting begin 2024 ingepland door de SVB voor Maatschappelijke Dienstverlening, maar in ieder geval niet voor het vierde kwartaal 2023. Daarnaast gaat het abonnementstarief in 2024 veranderen. Gelet op het grote aantal Wmo cliënten dat een Eigen Bijdrage betaalt, zal de verandering tot een ingrijpende toename van werkzaamheden leiden voor de medewerkers informatie en administratie. Gelet op beide ontwikkelingen wordt voor 2024 incidenteel 0,67 Fte extra inzet begroot.

Extra formatie voor opzetten sturingsinstrumenten
In 2023 wordt er een basis gelegd met de introductie van Power BI in de Kempen. Maatschappelijke Dienstverlening heeft samen het SSC een voorname rol in de ontwikkeling van de nieuwe rapportages. De verdere de ontwikkeling van Power BI moet leiden tot een bredere inzet van data en informatie binnen het sociaal domein. De toenemende vraag en de ingrijpende omzetting van de huidige dashboards als gevolg van de afgeronde aanbesteding leiden tot een incidentele en structurele vraag voor meer capaciteit. Daarmee wordt voorzien in de betrouwbaarheid en de vervangbaarheid en kunnen gemeenten gefaciliteerd in het kunnen gebruiken van de relevante data en informatie door coördinatoren/teamleider/managers in het sociaal domein zowel bij Maatschappelijke Dienstverlening als bij de gemeenten. Hetzelfde geldt voor het voorzien van deze informatievraagstukken voor het bestuur. Gelet op deze ontwikkeling wordt voor 2024 incidenteel 0,5 Fte begroot.

Wat mag het kosten?
In onderstaand financieel overzicht is de indexering van lonen en prijzen verwerkt.
Daarnaast zijn de financiële gevolgen van de gemelde initiatieven verwerkt.

Financieel overzicht afdeling MD

Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening €	Rekening **	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2024	2024	2025	2026	2027
Loonkosten	**5.107.020**	**5.748.000**	**6.194.000**	**131.001**	**6.325.000**	**5.960.000**	**419.000**	**6.379.000**	**6.379.000**	**6.379.000**	**6.379.000**
Inhuur	637.187	103.981	55.876	-5.876	50.000	55.876	-5.876	50.000	50.000	50.000	50.000
Uitbesteed werk	629.873	783.000	668.000	-20.000	648.000	719.000	-20.000	699.000	706.000	706.000	706.000
Personeelskosten	149.910	191.500	192.500	47.500	240.000	192.500	47.500	240.000	240.000	240.000	240.000
Huisvestingskosten	98.784	97.000	97.000	25.000	122.000	97.000	25.000	122.000	122.000	122.000	122.000
Organisatiekosten	216.787	217.000	225.000	0	225.000	225.000	0	225.000	225.000	225.000	225.000
Doorbelastingen	**1.164.920**	**1.164.920**	**1.225.599**	**248.495**	**1.474.095**	**1.245.853**	**352.197**	**1.598.050**	**1.531.638**	**1.526.379**	**1.514.185**
Doorbelastingen Staf		365.086	720.214	180.868	901.082	723.075	235.984	959.059	886.823	886.823	883.933
Doorbelastingen P&O		152.664	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Doorbelastingen SSC		473.149	505.386	67.627	573.013	522.779	116.213	638.992	644.816	639.557	630.252
Nieuwe ontwikkelingen			**0**	**232.500**	**232.500**	**0**	**394.000**	**394.000**	**301.000**	**301.000**	**301.000**
Uitbreiding formatie SHV (1 FTE schaal 9)			0	82.000	82.000	0	0	0	0	0	0
Uitbreiding formatie SHV (1 FTE schaal 9)			0	41.000	41.000	0	82.000	82.000	82.000	82.000	82.000
Uitbreiding formatie Kwaliteit (0,67 FTE schaal 9)			0	27.500	27.500	0	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Uitbreiding formatie Frontoffice WMO (2 FTE schaal 9)			0	82.000	82.000	0	164.000	164.000	164.000	164.000	164.000
Uitbreiding formatie introductie PGB 2.0 en wijziging abonnementstarief (0,67 FTE schaal 7)						0	50.000	50.000	0	0	0
Uitbreiding formatie voor opzetten sturingsinstrumenten (0,5 Fte schaal 9) *						0	43.000	43.000	0	0	0
Uitbreiding formatie in kader van nieuwe ontwikkelingen zoals o.a. WAMS						0	0	pm	pm	pm	pm
Totaal lasten	**8.004.481**	**8.305.401**	**8.657.975**	**658.620**	**9.316.595**	**8.495.229**	**1.211.821**	**9.707.050**	**9.554.638**	**9.549.379**	**9.537.185**
BATEN											
Baten van derden											
Werk voor derden o.a. WMO consulenten	37.101	51.000	51.000	-13.000	38.000	51.000	-13.000	38.000	38.000	38.000	38.000
Werk voor derden Baten t.b.v. Beleid Jeugd	137.080	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baten t.b.v. Beschermd Wonen	12.870	12.000	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000
Bijdrage Oirschot o.b.v. DVO	79.629	92.419	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bijdrage KempenPlus aan afhandeling bezwaren	7.500	7.500	7.500	0	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500	7.500
Totaal baten derden	**274.180**	**212.919**	**70.500**	**-13.000**	**57.500**	**70.500**	**-13.000**	**57.500**	**57.500**	**57.500**	**57.500**
Bijdragen gemeenten en afdelingen											
Gemeente Bergeijk	2.069.318	2.069.318	2.206.443	162.055	2.368.498	2.163.912	293.385	2.457.298	2.423.095	2.421.758	2.418.658
Gemeente Bladel	2.303.750	2.303.750	2.412.316	177.176	2.589.492	2.365.817	330.846	2.696.663	2.659.129	2.657.661	2.654.259
Gemeente Eersel	1.763.659	1.763.659	1.815.283	139.890	1.955.173	1.769.914	245.713	2.015.627	1.984.008	1.982.944	1.980.477
Gemeente Oirschot	713.451	713.451	922.382	97.633	1.020.014	924.802	205.749	1.130.551	1.102.663	1.101.985	1.100.412
Gemeente Reusel-De Mierden	1.242.304	1.242.304	1.231.051	94.868	1.325.918	1.200.283	149.128	1.349.411	1.328.243	1.327.531	1.325.879
Totale bijdragen gemeenten en afdelingen	**8.092.482**	**8.092.482**	**8.587.475**	**671.620**	**9.259.095**	**8.424.729**	**1.224.821**	**9.649.550**	**9.497.138**	**9.491.879**	**9.479.685**
Totaal baten	**8.366.662**	**8.305.401**	**8.657.975**	**658.620**	**9.316.595**	**8.495.229**	**1.211.821**	**9.707.050**	**9.554.638**	**9.549.379**	**9.537.185**
Saldo lasten en baten	**-362.181**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde resultaat											

* = incidentele last / baat

4.4 Afdeling Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving

Inleiding
De afdeling VTH de Kempen voert een aantal taken uit voor de Kempengemeenten Eersel, Oirschot en Reusel-de Mierden. De afdeling bestaat uit een team Vergunningen en een team Toezicht & Handhaving.

Het team Vergunningen houdt zich onder andere bezig met het behandelen van aanvragen van vergunningen voor bouwen, slopen, kappen, milieu, inritten, monumenten, evenementen, reclame en drank- en horeca – en exploitatievergunningen.

Het team van Toezicht & Handhaving verzorgt het toezicht op het gebruik van vergunningen en het toezicht in de openbare ruimte, zoals het gebruik van gronden en lege gebouwen (o.a. in het buitengebied) Toezicht op los lopende honden, zwerfvuil, parkeeroverlast en andere zaken uit de Algemene plaatselijke verordening (APV) gebeurt door de buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's).

Wat wil de afdeling VTH bereiken?
De afdeling geeft uitvoering aan de taken die drie gemeenten hebben overgedragen aan GRSK.

Wat gaat de afdeling VTH daarvoor doen?
De vergunningverlening uitvoeren en toezicht en handhaving uitvoeren in opdracht van de deelnemende gemeenten.

Ontwikkelingen 2024

Omgevingswet
De huidige planning is dat Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen op 1 januari 2024 in werking treden. Met de Omgevingswet bundelt de overheid de regels voor ruimtelijke projecten. De afdeling VTH is druk bezig om zich voor te bereiden op deze wetswijziging en er voor te zorgen dat de dienstverlening op het gebied van Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving op hetzelfde hoge niveau door blijft lopen. De afdeling VTH ligt hierbij op schema. Grootste uitdaging hierbij is mogelijk nog wel de technische werking van DSO met het VTH-systeem en andere automatiseringsuitdagingen. [5]

4.4.1 VOORSTELLEN VERGUNNINGEN, TOEZICHT EN HANDHAVING

Wet Kwaliteitsborging voor het Bouwen (€ -42.500 structureel)
Naar verwachting treedt deze wet op 1 januari 2024 in werking, tegelijk met de Omgevingswet.
Aanvankelijk - in 2017 – was de verwachting dat de invoering van deze wet zou leiden tot minder inzet van VTH. Daardoor zou een structurele lastenbesparing ontstaan van € 42.500. Met het herhaaldelijk uitstellen van de ingangsdatum van deze nieuwe wet is ook de mogelijkheid om de besparingen te realiseren vooruitgeschoven.

In de kadernota 2023 werd voorgesteld om taakstelling op de Wet Kwaliteitsboring voor het bouwen a € 42.500 volledig te laten vervallen. Er is destijds besloten om de taakstelling voor de wet Kwaliteitsborging

[5] Het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) ondersteunt de uitvoering van de Omgevingswet. Het digitaal stelsel bestaat uit de landelijke voorziening die wordt ontwikkeld door het programma Aan de slag met Omgevingswet en lokale systemen bij overheden.

voor het bouwen te laten vervallen tot het moment van invoering van de omgevingswet. Wel moet er bij de invoering van de omgevingswet opnieuw beoordeeld worden of de taakstelling te realiseren valt.
Inmiddels is in overleg met de ambtelijke voorbereidingscommissie voor VTH het voorstel geformuleerd om de taakstelling te laten vervallen, maar dat één jaar na de invoering van de Omgevingswet een nieuwe impactanalyse zal worden uitgevoerd. Hierbij kan dan rekening worden gehouden met de werkelijke tekst van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen en de op dat moment in de organisatie aanwezige formatie voor de uitvoering van vergunningverlening en (bouw)toezicht.

Bedrijfsauto voor toezicht
De GRSK heeft de beschikking over twee dienstauto's voor het uitvoeren van de taak Toezicht en Handhaving. Binnen het team zijn 9 toezichthouders werkzaam. Een deel daarvan maakt bij controles nog gebruik van de eigen auto. De afgelopen jaren hebben zij aangegeven zich daarbij niet altijd meer veilig te voelen. De maatschappij verhard en houding en gedrag jegens medewerkers in het publieke termijn veranderen. Kentekens worden genoteerd, er wordt gefilmd et cetera.
In het kader van goed werkgeverschap en het bieden van een veilige werkomgeving, is het voor collega's die buiten toezicht houden daarom gewenst dat zij zich kunnen verplaatsen in een auto van de werkgever. Tegenover de kosten van een derde dienstauto, staan minder uitgaven aan gedeclareerde dienstkilometers met de privé auto. Bijkomend voordeel is dat, overdag, Boa's ook alleen op pad kunnen en daarmee een groter bereik/ruimere inzet binnen onze Kempengemeenten mogelijk is.

Formatie functioneel applicatiebeheerder
Sinds april 2022 wordt er gebruik gemaakt van een nieuw zaaksysteem om aanvragen, meldingen en controles in af te handelen. Het functioneel beheer voor deze applicatie is op dit moment ondergebracht bij slechts 1 functioneel beheerder (1,0 fte). Dit is erg kwetsbaar voor deze vitale applicatie.

Daarnaast willen ook de RO afdelingen van de gemeenten gebruik gaan maken van Powerbrowser. Het functioneel beheer hiervan kan niet bij de huidige functioneel beheerder worden ondergebracht. Daarom is in begroting 0,5 fte extra functioneel beheer opgenomen. Hiermee kunnen de taken van de functioneel beheerders verbreed worden en wordt de kwetsbaarheid tot een minimum beperkt. Aanvullend hierop is tevens het voorstel gekomen om het functioneel beheer van de webapplicatie 'Regeldienst' ten aanzien van de toepasbare regels onder de Omgevingswet toe te voegen aan de functie van functioneel applicatiebeheer Powerbrowser. Hiermee is het beheer van de toepasbare regels centraal geborgd en de kwetsbaarheid tot het minimum beperkt. Het borgen van dit functioneel beheer past binnen de extra 0,5 fte formatie.

Wat mag het kosten?
In onderstaand financieel overzicht is de indexering van lonen en prijzen verwerkt.
Daarnaast zijn de financiële gevolgen van de gemelde initiatieven verwerkt.

De structurele taakstelling vanwege de komst van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen is voor 2023 doorgehaald.

De aanschaf van een extra dienstauto komt tot uiting in de verhoging van de kapitaallasten van de afdeling.

Financieel overzicht van de afdeling VTH

Afdeling VTH	€	Rekening **	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN		2022	2022	2023	2023	2023	2024	2024	2024	2025	2026	2027
Loonkosten		**2.995.077**	**3.452.000**	**2.045.134**	**142.866**	**2.188.000**	**2.045.134**	**226.866**	**2.272.000**	**2.272.000**	**2.272.000**	**2.272.000**
Applicatiebeheer Power Browser i.o.v. Bergeijk			12.000	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000
Taakstelling		0	0	-42.500	42.500	0	-42.500	42.500	0	0	0	0
Inhuur		1.013.913	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personeelskosten		106.477	131.000	88.017	9.983	98.000	88.017	9.983	98.000	98.000	98.000	98.000
Huisvestingskosten		97.020	95.000	72.000	0	72.000	72.000	0	72.000	72.000	72.000	72.000
Organisatiekosten		75.604	70.500	52.633	7.367	60.000	57.368	4.647	62.015	62.015	62.015	62.015
Extra werkzaamheden met baten	*	0	33.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitvoeringstaken milieutaken		0	0	0	0		0	0				
Doorbelastingen		711.434	711.434									
Doorbelastingen Staf				269.239	67.614	336.853	270.308	29.919	300.227	277.614	277.614	276.709
Doorbelastingen SSC				120.822	-10.361	110.461	128.063	-4.375	123.687	124.748	123.739	113.129
Kapitaallasten		3.698	3.698	3.698	1.875	5.573	3.698	3.750	7.448	7.448	6.250	8.750
Nieuwe ontwikkelingen		102.240	379.520									
Extra formatie functioneel Beheer Powerbrowser 0,5 fte schaal 8				0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Totaal lasten		**5.105.463**	**5.038.153**	**2.621.043**	**301.845**	**2.922.888**	**2.634.088**	**353.290**	**2.987.378**	**2.965.826**	**2.963.619**	**2.954.604**
BATEN												
Baten van derden												
Maatwerk in toezicht o.v.v. gemeenten	*	99.645	33.000	0	0		0	0				
Applicatiebeheer Power Browser i.o.v. Bergeijk			12.000	12.000	10.000	22.000	12.000	10.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Totaal Baten van derden		**55.803**	**45.000**	**12.000**	**10.000**	**22.000**	**12.000**	**10.000**	**22.000**	**22.000**	**22.000**	**22.000**
Bijdragen gemeenten												
Gemeente Bergeijk		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gemeente Bladel		1.260.519	1.260.519	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gemeente Eersel		1.404.497	1.404.497	985.450	114.585	1.100.036	990.378	136.699	1.127.077	1.118.885	1.118.046	1.114.620
Gemeente Oirschot		1.284.087	1.284.087	955.301	106.092	1.061.393	960.077	123.675	1.083.752	1.075.875	1.075.068	1.071.774
Gemeente Reusel-De Mierden		1.044.049	1.044.049	668.292	71.168	739.460	671.634	82.916	754.550	749.066	748.504	746.210
Totaal bijdragen gemeenten		**4.993.152**	**4.993.152**	**2.609.043**	**291.845**	**2.900.888**	**2.622.088**	**343.290**	**2.965.378**	**2.943.826**	**2.941.619**	**2.932.604**
Totaal baten		**5.048.955**	**5.038.152**	**2.621.043**	**301.845**	**2.922.888**	**2.634.088**	**353.290**	**2.987.378**	**2.965.826**	**2.963.619**	**2.954.604**
Saldo lasten en baten			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde resultaat		-56.508										

* := incidentele last / baat

5 PARAGRAFEN

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".

5.1 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. Het SSC is 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 volledig voor rekening van deelnemende gemeenten. De geldstromen die met programmakosten vallen buiten de bedrijfsvoering van GRSK.
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
Krapte op de arbeidsmarkt doet risico's ontstaan met betrekking tot bezetting van de formatie. Risico's worden gelopen met betrekking tot de vraag of de begrootte prestaties daadwerkelijk kunnen worden geleverd. Dit geldt met name voor de afdeling MD. Naast dit risico kan de situatie zich gaan voordoen dat ingehuurd wordt op openstaande formatieplaatsen. Dat leidt tot hogere kosten dan ingeval medewerkers in dienst zijn.

Er is geen flexibel formatiebudget begroot vanaf 2022. 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.

Inventarisatie van risico's op afdelingsniveau

Afdeling Staf
Bij deze afdeling 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.

SSC zet steeds meer inzet op beveiliging en voorkomen van cybercrime.
Cybercrime betekent hetzelfde als computercriminaliteit of cybercriminaliteit. Cybercrime zijn misdaden die gepleegd worden met een ICT-middel, dus een computer, smartphone, smartwatch of tablet, gericht op een ander ICT-middel. Dus met een computer een virus verspreiden op andere computers is cybercrime.
In de praktijk blijkt dat ook overheden of semioverheden steeds vaker getroffen worden door cybercrime.
De impact is doorgaans zeer groot.

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.

<u>Ontwikkelingen in relatie tot KempenPlus</u>
Aanbesteding applicatielandschap Maatschappelijke Dienstverlening.
In 2022 zijn de noodzakelijke maatregelen genomen die de verhouding met KempenPlus betreffen. Dat is in de eerste plaats het gezamenlijk gebruik van de applicatie Suite voor het sociaal domein beëindigen. Er is een Europese aanbesteding gestart in 2022, die als gevolg heeft dat elke organisatie een eigen softwarepakket heeft voor de uitvoering van de taken. Afspraak met KempenPlus is dat per 1 januari 2024 de nieuwe situatie operationeel zal zijn. Met deze maatregel wordt ook de afhandeling van de programmakosten opnieuw georganiseerd. De bestaande afhankelijkheden worden opgeheven zodra het nieuwe systeem in gebruik wordt genomen.

Bijzondere bijstand
De uitvoering van de Bijzondere Bijstand – als onderdeel van de Participatiewet – is momenteel een taak van afdeling MD. Voor de rest van de Participatiewet is KempenPlus de uitvoerende organisatie.
Om in formele zin een heldere structuur te vestigen wordt een voorstel in procedure gebracht om ook de uitvoering van de Bijzondere Bijstand – formeel gezien – te beleggen bij KempenPlus. Dat vergt een wijziging van de gemeenschappelijke Regeling, die reeds in gang is gezet.

Eenmalige Energie Toeslag
Om de forse stijging van de energierekening van huishoudens deels te compenseren neemt de overheid verschillende maatregelen. Huishoudens met een laag inkomen kunnen in aanmerking komen voor een eenmalige energietoeslag (EET). De uitvoering van de eenmalige energietoeslag wordt door MD uitgevoerd bovenop het reguliere takenpakket. Dit zorgt voor een grote werkdruk op de afdeling Bijzondere Bijstand. In de gepresenteerde Rijksbegroting blijkt dat ook in 2023 opnieuw een energietoeslag voor huishoudens met een laag inkomen dient te worden uitgekeerd door gemeenten, wat maakt dat MD ook in het jaar 2023 nog belast is met de uitvoering van de EET voor de Kempengemeenten. Aangezien op dit moment nog niet duidelijk is of en in welke mate invulling gegeven moet gaan worden aan de EET is er voor gekozen om kans van overschrijden op het formatiebudgetbudget van bijzondere bijstand te benoemen.

Afdeling VTH

Omgevingswet
Op 1 januari 2024 treedt de omgevingswet in werking. De effecten van de Omgevingswet voor de deelnemende gemeenten zijn op dit moment nog niet volledig bekend. Daarom wordt de invoering van deze wet ook als risico aangeduid.

Krediet auto
De levertijden op nieuwe auto's zijn op dit moment zodanig lang. Indien de auto niet tijdig geleverd. Hierdoor ontstaat een mogelijkheid tot overschrijding van de begroting doordat dan overgeschakeld gaat worden naar een alternatief plan zoals bijvoorbeeld lease.

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

5.2 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 2022	Begroting 2023	Begroting 2023	Mjr 2024	Mjr 2025	Mjr 2026
Netto schuldquote	11,38%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	11,38%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%
Solvabiliteitsratio	6,73%	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Structurele exploitatieruimte	0%	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.

5.3 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 2021 werden geen kasgeldleningen afgesloten.

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 2021, 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 uitsluitend af van Bank Nederlandse Gemeenten.

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

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

De kasgeldlimiet stelt dat de gemiddelde netto-vlottende schuld van een decentrale overheid (ofwel openbaar lichaam) in een bepaald kwartaal niet hoger mag zijn dan een wettelijk bepaald percentage van het begrotingstotaal. Het wettelijke percentage voor de Gemeenschappelijke Regeling is bepaald op 8,2 %. [6]

Tabel Kasgeldlimiet 2024

€ x 1000	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Begrotingstotaal	22.202	22.202	22.202	22.202
Toegestane kasgeldlimiet	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Kasgeldlimiet in bedrag	1.820	1.820	1.820	1.820

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 2023 vastgesteld op 20 %.

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

Berekening renterisico 2023 (x 1000 €)	
Renteherziening en aflossingen	0
(Her-)financiering	0
Renterisiconorm (20 % van het begrotingstotaal)	4.440
Ruimte onder de renterisiconorm	4.440

[6] https://wetten.overheid.nl/BWBR0012075/2009-04-05

5.4 PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Volgens de voorschriften van het BBV bevat de jaarrekening van de 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 beleid vastgesteld voor het onderhoud van kapitaalgoederen.

Investeringen 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.

5.5 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 1-1-2023
Staf	12,18
Shared Service Centre	42,01
Maatschappelijke Dienstverlening	78,63
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving	28,29
Totaal formatie	**161,11**

6 PROCEDURE BEGROTING 2024

6.1 ALGEMEEN

De financiële begroting 2024 en de meerjarenraming 2025 - 2027 voor de GRSK is in paragraaf 7.1 opgenomen. In deze paragraaf is tevens een voorstel opgenomen tot wijziging van de begroting 2023.

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 vorige begrotingsjaar bevatten. Omdat de jaarrekening 2022 in concept gereed is, is deze concept jaarrekening opgenomen. De definitieve vaststelling van de jaarrekening 2022 door het algemeen bestuur is gepland in juli 2023.

Op basis van de verdeelsleutels van de verschillende afdelingen zijn de bijdragen per gemeente berekend. Deze verdeling is opgenomen in paragraaf 7.3 bij deze begroting. Het voorstel tot het voteren van kredieten door het Algemeen Bestuur is opgenomen in paragraaf 7.2.

Ten slotte
Het Dagelijks Bestuur heeft het concept jaarprogramma en de begroting 2023 op 18 april 2023 vastgesteld.
Dit geldt ook voor de begrotingswijziging 2023, die in de procedure van de begroting 2024 meeloopt.
Dit betekent dat het DB twee besluiten genomen heeft.

Gemeenteraden worden in de gelegenheid gesteld hun zienswijze te geven op het concept. Daarna worden de begroting 2024 met de meerjarenraming, de begrotingswijziging 2023 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.

6.2 PLANNING BEGROTINGSPROCES

Begroting 2024

Wat	Wie	Wanneer	Versturen
Vaststellen bestuurlijk (inclusief beantwoorden zienswijzen)	AB	11 juli	4 juli
Instemmen (inclusief beantwoording zienswijzen)	DB	4 juli	
Advies directeurenoverleg	directeuren	29 juni	22 juni
Indienen zienswijzen	gemeenteraden	Periode van 12 weken na vaststelling door DB	
Vaststellen concept begroting	DB	18 april	11 april

7 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:

7.1 Financiële begroting en meerjarenraming
7.2 MeerjarenInvesteringsPlan
7.3 Overzicht van de bijdragen per gemeente
7.4 Splitsing gemeentelijke bijdragen in structureel en incidenteel

7.1 BEGROTINGSWIJZIGING 2022; BEGROTING 2023 EN MEERJARENRAMING 2024-2026

Begrotingswijziging 2023; Begroting 2024 met Wijziging Meerjarenraming 2024-2026

Onderstaand overzicht is inclusief interne doorbelastingen tussen afdelingen.			Begrotingswijziging 2022			Begroting 2024 en Meerjarenraming					
Begroting GRSK **€*1**	Rekening **	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2024	2024	2025	2026	2027
Lasten											
Staf	999.742	1.245.545	1.313.691	483.379	1.797.070	1.318.691	390.897	1.709.589	1.584.589	1.584.589	1.579.589
P&O	1.416.806	1.322.069	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SSC	9.197.411	9.568.437	9.980.404	504.334	10.484.738	10.095.238	1.231.839	11.327.077	11.381.798	11.298.453	11.248.047
Maatschappelijke Dienstverlening	8.004.481	8.131.380	8.657.975	658.620	9.316.595	8.495.229	1.211.821	9.707.050	9.554.638	9.549.379	9.537.185
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving	5.105.463	4.915.443	2.621.043	301.845	2.922.888	2.634.088	353.290	2.987.378	2.965.826	2.963.619	2.954.604
Totaal lasten	**24.723.903**	**25.182.873**	**22.573.114**	**1.948.178**	**24.521.291**	**22.543.246**	**3.187.846**	**25.731.093**	**25.486.850**	**25.396.039**	**25.319.424**
Baten van derden											
Staf	202.163	150.000	55.000	167.282	222.282	55.000	-5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
P&O	169.465	133.144	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SSC	899.611	911.315	994.443	-103.737	890.705	1.020.768	-58.294	962.474	970.061	950.265	930.090
Maatschappelijke Dienstverlening	274.180	212.919	70.500	-13.000	57.500	70.500	-13.000	57.500	57.500	57.500	57.500
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving	55.803	45.000	12.000	10.000	22.000	12.000	10.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Totaal baten van derden	**1.601.222**	**1.452.379**	**1.131.943**	**60.545**	**1.192.487**	**1.158.268**	**-66.294**	**1.091.974**	**1.099.561**	**1.079.765**	**1.059.590**
Saldo lasten en baten van derden											
Staf	797.579	1.095.545	1.258.691	316.097	1.574.788	1.263.691	395.897	1.659.589	1.534.589	1.534.589	1.529.589
P&O	1.247.341	1.188.925	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SSC	8.297.800	8.657.121	8.985.961	608.071	9.594.033	9.074.470	1.290.132	10.364.603	10.411.737	10.348.188	10.317.958
Maatschappelijke Dienstverlening	7.730.301	7.918.461	8.587.475	671.620	9.259.095	8.424.729	1.224.821	9.649.550	9.497.138	9.491.879	9.479.685
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving	5.049.660	4.870.443	2.609.043	291.845	2.900.888	2.622.088	343.290	2.965.378	2.943.826	2.941.619	2.932.604
Totaal saldo lasten en baten	**23.122.681**	**23.730.495**	**21.441.171**	**1.887.633**	**23.328.804**	**21.384.978**	**3.254.140**	**24.639.119**	**24.387.289**	**24.316.274**	**24.259.835**
Interne doorbelastingen											
Staf	1.055.500	1.095.545	1.258.691	316.097	1.574.788	1.263.691	395.897	1.659.589	1.534.589	1.534.589	1.529.589
P&O	350.638	339.210	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SSC	1.128.666	821.421	675.461	68.801	744.262	702.095	128.168	830.263	837.148	830.880	805.965
Totaal doorbelastingen	**2.534.804**	**2.256.176**	**1.934.153**	**384.898**	**2.319.050**	**1.965.786**	**524.065**	**2.489.851**	**2.371.737**	**2.365.468**	**2.335.553**
Totaal bijdragen gemeenten	**21.444.830**	**21.474.319**	**19.507.018**	**1.502.736**	**21.009.754**	**19.419.192**	**2.730.075**	**22.149.268**	**22.015.552**	**21.950.805**	**21.924.281**
Gerealiseerde resultaat	**856.952**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Alle bedragen in euro's

** rekeningcijfers 2022

7.2 MEERJARENINVESTERINGSPLAN 2023-2027 (MIP)

MeerjarenInvesteringsPlan GRSK 2023-2027

	Begrotingswijziging 2023			Begroting 2024 en Meerjarenraming					
Omschrijving Krediet	**Krediet 2023**	**Wijziging krediet 2023**	**Nieuw krediet 2023**	**Krediet 2024**	**Wijziging krediet 2024**	**Krediet 2024**	**Krediet 2025**	**Krediet 2026**	**Krediet 2027**
IT-hardware vervanging	**280.000**	**380.000**	**660.000**	**1.595.000**	**65.000-**	**1.530.000**	**350.000**	**461.000**	**460.000**
Vervangen AS400	-	300.000	300.000	-	-	-	-	-	300.000
Vervanging van fire walls	120.000	120.000-	-	-	-	-	-	120.000	-
Core Switches 4 x	-	-		110.000	110.000-	-	170.000	-	-
Lokale server hardware DHCP	-	-		-	-	-	-	40.000	-
VDI appliance & werkstations	100.000	-	100.000	-	-	-	-	-	100.000
UPS Bladel	-	-		-	-	-	20.000	-	-
UPS Eersel	-	-		-	-	-	-	20.000	-
Monitoren en 750 Thin Clients	-	-		730.000	-	730.000	-	-	-
Blades Bladel	-	-		255.000	255.000-	-	-	-	-
Blades Eersel	-	-		100.000	100.000-	-	-	-	-
Blades Kempeninfrastructuur				-	400.000	400.000			-
Vervangen Switches (42 stuks)	-	-		-	-		-	168.000	-
Firewalls dislocaties (12 stuks)	60.000	-	60.000	-	-	-	-	-	60.000
SAN bladel en Eersel	-	100.000	100.000	400.000	-	400.000	-	100.000	-
Scanner voor paspoorten	-	-		-	-		-	13.000	-
Back-up Units	-	-		-	-		160.000	-	-
Uitbreiding Infrastructuur videobellen	-	100.000	100.000	-	-	-	-	-	-
IT-software/hardware nieuw	**185.000**	**150.000**	**335.000**	**56.250**	**-**	**56.250**	**110.000**	**557.000**	**60.000**
Beveiling devices outside infrastructuur	-	-		-	-		-	72.000	-
Aanschaf mobiele devices (GSM e.d.)	185.000	-	185.000	56.250	-	56.250	60.000	185.000	60.000
ICT-faciliteiten gemeenteraad	-	-	-	-	-	-	-	300.000	-
Office 365	-	150.000	150.000	-	-	-	-	-	-
Infrastructuur wifi/telefonie	-	-	-	-	-	-	50.000		
IT-software vervanging	**730.000**	**115.337-**	**614.663**	**145.000**	**-**	**145.000**	**160.000**	**479.000**	**90.000**
Ms exchange software	-	-	-	75.000	-	75.000	-	-	-
Virtualisatie software Citrix	250.000	-	250.000	-	-	-	-	-	-
Vernieuwing telefonie	-	-	-	-	-	-	100.000	-	-
Beheerssoftware infrastructuur	-	55.000	55.000	-	-	-	-	-	60.000
Database updates	-	-	-	-	-	-	60.000	-	-
Virussoftware	120.000	-	120.000	-	-	-	-	-	-
SQL database software	-	-	-	-	-	-	-	75.000	-
Kantoorautomatisering en serverlicenties	360.000	360.000-	-	-	-	-	-	-	-
ICT Omgevingswet	-	-	-	-	-	-	-	334.000	-
GCI veilig (SIEM / SOC)	-	30.000	30.000	-	-	-	-	-	30.000
Koppeling BGT-BOR	-	10.806	10.806	-	-	-	-	-	-
Updates DMS	-	13.893	13.893	70.000	-	70.000	-	70.000	-
Vervangen belastingapplicatie Bergeijk	-	24.304	24.304	-	-	-	-	-	-
Uitrol BRK	-	47.660	47.660	-	-	-	-	-	-
Basisregistraties slimmer inzetten in keten E-diensten	-	28.000	28.000	-	-	-	-	-	-
Burgerzaken archiveren	-	35.000	35.000	-	-	-	-	-	-
Investeringen KempenPlus	**12.500**	**-**	**12.500**	**92.500**	**80.000-**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**
Infrastructuur wifi / telefonie	-	-	-	80.000	80.000-	-	-	-	
Activa m.b.t. telefonie	12.500	-	12.500	12.500	-	12.500	12.500	12.500	12.500
Overige investeringen vervanging	**50.000**	**30.000**	**80.000**	**-**	**50.000**	**50.000**	**85.000**	**40.000**	**-**
Airco serverruimte Eersel	-	-	-		25.000	25.000	-	-	-
Airco serverruimte Bladel	-	-	-		25.000	25.000	-	-	-
Voertuigen dienstauto's VTH	-	30.000	30.000	-	-	-	-	40.000	-
Blussysteem	-	-	-	-	-	-	35.000	-	-
Instrumenten landmeten	50.000	-	50.000	-	-	-	50.000	-	-
Totaal	**1.257.500**	**444.663**	**1.702.163**	**1.888.750**	**95.000-**	**1.793.750**	**717.500**	**1.549.500**	**622.500**

Alle bedragen in euro's.

Kredieten worden op geaggregeerd niveau vastgesteld.

7.3 GEMEENTELIJKE BIJDRAGEN VOOR EN NA BEGROTINGSWIJZIGING

Specificatie gemeentelijke bijdragen per afdeling

Onderstaand overzicht is zonder interne doorbelastingen tussen afdelingen.

	Begrotingswijziging 2023			Begroting 2024 en meerjarenraming					
Begroting 2023 €*1	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
Alle afdelingen	2023	2023	2023	2024	2024	2024	2025	2026	2027
Verdeling Stafkosten									
Gemeente Bergeijk	204.475	51.350	255.825	205.287	74.417	279.704	258.637	258.637	257.794
Gemeente Bladel	223.554	56.141	279.695	224.442	82.508	306.950	283.830	283.830	282.906
Gemeente Eersel	313.746	78.791	392.537	314.992	92.807	407.800	377.084	377.084	375.856
Gemeente Oirschot	304.152	76.382	380.535	305.361	86.763	392.124	362.589	362.589	361.408
Gemeente Reusel-De Mierden	212.764	53.432	266.196	213.609	59.402	273.012	252.448	252.448	251.626
Bijdragen gemeenten in Staf	**1.258.691**	**316.097**	**1.574.788**	**1.263.691**	**395.897**	**1.659.589**	**1.534.589**	**1.534.589**	**1.529.589**
Bijdragen P&O									
Gemeente Bergeijk	0		0	0	0	0	0	0	0
Gemeente Bladel	0		0	0	0	0	0	0	0
Gemeente Eersel	0		0	0	0	0	0	0	0
Gemeente Oirschot	0		0	0	0	0	0	0	0
Gemeente Reusel-De Mierden	0		0	0	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten in P&O	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bijdragen SSC									
Gemeente Bergeijk	1.651.223	-4.495	1.646.727	1.657.758	99.046	1.756.803	1.770.178	1.759.411	1.763.175
Gemeente Bladel	1.721.550	79.772	1.801.322	1.732.547	192.942	1.925.488	1.940.157	1.928.358	1.934.011
Gemeente Eersel	1.714.405	131.880	1.846.285	1.729.734	258.286	1.988.019	2.003.315	1.990.833	1.984.641
Gemeente Oirschot	1.753.206	223.394	1.976.600	1.768.708	361.231	2.129.939	2.146.760	2.132.900	2.132.587
Gemeente Reusel-De Mierden	1.200.877	41.107	1.241.984	1.213.320	120.467	1.333.787	1.344.026	1.335.654	1.328.633
Bijdragen gemeenten in SSC	**8.041.261**	**471.657**	**8.512.918**	**8.102.066**	**1.031.971**	**9.134.037**	**9.204.437**	**9.147.156**	**9.143.047**
Bijdragen Maatschappelijke Dienstverlening									
Gemeente Bergeijk	2.057.608	124.678	2.182.286	2.014.486	245.475	2.259.961	2.240.622	2.239.285	2.236.779
Gemeente Bladel	2.249.594	136.311	2.385.904	2.202.448	277.655	2.480.103	2.458.880	2.457.413	2.454.663
Gemeente Eersel	1.660.931	101.127	1.762.059	1.614.949	193.473	1.808.422	1.792.410	1.791.346	1.789.503
Gemeente Oirschot	772.750	60.055	832.805	774.576	156.735	931.311	918.430	917.752	916.779
Gemeente Reusel-De Mierden	1.126.378	68.581	1.194.959	1.095.195	115.498	1.210.693	1.199.973	1.199.261	1.198.027
Bijdragen gemeenten MD	**7.867.261**	**490.752**	**8.358.013**	**7.701.654**	**988.837**	**8.690.491**	**8.610.315**	**8.605.056**	**8.595.752**
Bijdragen VTH									
Gemeente Bergeijk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gemeente Bladel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gemeente Eersel	883.757	89.047	972.804	888.281	124.686	1.012.967	1.013.370	1.012.531	1.009.449
Gemeente Oirschot	856.717	81.334	938.052	861.102	112.926	974.028	974.416	973.609	970.645
Gemeente Reusel-De Mierden	599.330	53.849	653.179	602.397	75.758	678.156	678.426	677.864	675.800
Bijdragen gemeenten VTH	**2.339.804**	**224.230**	**2.564.035**	**2.351.780**	**313.371**	**2.665.151**	**2.666.212**	**2.664.005**	**2.655.894**
Totaal bijdrage per gemeente									
Gemeente Bergeijk	3.913.305	171.532	4.084.838	3.877.531	418.937	4.296.468	4.269.436	4.257.332	4.257.747
Gemeente Bladel	4.194.698	272.224	4.466.922	4.159.436	553.105	4.712.541	4.682.868	4.669.601	4.671.579
Gemeente Eersel	4.572.840	400.845	4.973.685	4.547.956	669.252	5.217.208	5.186.179	5.171.794	5.159.449
Gemeente Oirschot	3.686.826	441.166	4.127.991	3.709.746	717.656	4.427.402	4.402.196	4.386.851	4.381.419
Gemeente Reusel-De Mierden	3.139.350	216.969	3.356.318	3.124.522	371.126	3.495.648	3.474.873	3.465.227	3.454.087
Totale bijdragen van gemeenten	**19.507.018**	**1.502.736**	**21.009.754**	**19.419.192**	**2.730.076**	**22.149.268**	**22.015.552**	**21.950.805**	**21.924.281**

7.4 SPLITSING GEMEENTELIJKE BIJDRAGEN NAAR STRUCTUREEL EN INCIDENTEEL

Splitsing bijdragen in structurele en incidentele bijdragen gemeenten en KempenPlus

Voorstel Begroting 2022 met meerjarenraming en begrotingswijziging 2021

€			
2023	**Totale bijdrage**	**Structurele bijdrage**	**Incidentele bijdrage**
Bijdrage per gemeente	**2023**	**2023**	**2023**
Gemeente Bergeijk	4.084.838	4.085.824	-986
Gemeente Bladel	4.466.922	4.468.079	-1.157
Gemeente Eersel	4.973.685	4.968.085	5.600
Gemeente Oirschot	4.127.991	4.133.730	-5.739
Gemeente Reusel-De Mierden	3.356.318	3.352.326	3.992
Totaal	**21.009.754**	**21.008.044**	**1.710**
Bijdrage KempenPlus	774.205	786.341	-12.135

Begroting 2024	**Totale bijdrage**	**Totale bijdrage**	**Incidentele bijdrage**
Bijdrage per gemeente	**2024**	**2024**	**2024**
Gemeente Bergeijk	4.296.468	4.298.621	-2.153
Gemeente Bladel	4.712.541	4.714.948	-2.407
Gemeente Eersel	5.217.208	5.217.245	-36
Gemeente Oirschot	4.427.402	4.435.417	-8.015
Gemeente Reusel-De Mierden	3.495.648	3.495.560	88
Totaal	**22.149.268**	**22.161.791**	**-12.524**
Bijdrage KempenPlus	845.974	858.493	**-12.518**

Begroting 2025	**Totale bijdrage**	**Totale bijdrage**	**Incidentele bijdrage**
Bijdrage per gemeente	**2025**	**2025**	**2025**
Gemeente Bergeijk	4.269.436	4.285.406	-15.970
Gemeente Bladel	4.682.868	4.700.418	-17.550
Gemeente Eersel	5.186.179	5.203.872	-17.693
Gemeente Oirschot	4.402.196	4.420.974	-18.779
Gemeente Reusel-De Mierden	3.474.873	3.486.657	-11.784
Totaal	**22.015.552**	**22.097.328**	**-81.775**
Bijdrage KempenPlus	853.561	860.369	-6.808

Begroting 2026	**Totale bijdrage**	**Totale bijdrage**	**Incidentele bijdrage**
Bijdrage per gemeente	**2026**	**2026**	**2026**
Gemeente Bergeijk	4.257.332	4.284.364	-27.032
Gemeente Bladel	4.669.601	4.699.307	-29.706
Gemeente Eersel	5.171.794	5.201.742	-29.949
Gemeente Oirschot	4.386.851	4.418.637	-31.786
Gemeente Reusel-De Mierden	3.465.227	3.485.174	-19.947
Totaal	**21.950.805**	**22.089.224**	**-138.419**
Bijdrage KempenPlus	833.765	845.288	-11.523

Begroting 2027	**Totale bijdrage**	**Totale bijdrage**	**Incidentele bijdrage**
Bijdrage per gemeente	**2027**	**2027**	**2027**
Gemeente Bergeijk	4.257.747	4.271.374	-13.626
Gemeente Bladel	4.671.579	4.686.553	-14.974
Gemeente Eersel	5.159.449	5.174.545	-15.097
Gemeente Oirschot	4.381.419	4.397.442	-16.023
Gemeente Reusel-De Mierden	3.454.087	3.464.141	-10.055
Totaal *	**21.924.281**	**21.994.056**	**-69.774**
Bijdrage KempenPlus	813.590	819.398	-5.809

7.5 OVERZICHT EN TOELICHTING INCIDENTELE LASTEN EN BATEN

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

Overzicht incidentele lasten en baten

Begroting 2023; Begroting 2024 en verder

Afdeling	Specificatie incidentele lasten en baten	lasten					baten					totaal				
	Jaar	2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026		2023	2024	2025	2026	2027
Staf					-											
	Project Kempengemeenten opnieuw verbinden	45.282	-	-								45.282	-	-	-	-
	Project kwaliteitsimpuls archief	102.000	-	-								102.000	-	-	-	-
	Project organisatieontwikkeling	125.000	125.000									125.000	125.000	-	-	-
	Inhuurkosten directie	60.000										60.000	-	-	-	-
	Budgetoverheveling						147.282					-147.282	-	-	-	-
												-	-	-	-	-
SSC	Onderuitputting kapitaallasten	-195.425	-193.042	-88.583	-149.942	-75.583						-195.425	-193.042	-88.583	-149.942	-75.583
												-	-	-	-	-
MD	Capaciteit opzetten sturingsinstrumenten	-	43.000	-	-	-						-	43.000	-	-	-
		-	-	-	-	-						-	-	-	-	-
												-	-	-	-	-
GRSK	Totaal	136.857	-25.042	-88.583	-149.942		147.282	-		-		-10.425	-25.042	-88.583	-149.942	-75.583

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

Totaalbeeld
De begroting 2024 en meerjarenraming 2025 – 2027 leiden tot de vaststelling dat in de jaren 2024 tot en met 2027 de incidentele baten de incidentele lasten overtreffen. Ook blijkt uit de opgenomen financiële specificaties dat nagenoeg alle lasten van de GRSK een structureel karakter hebben. De uitzonderingen zijn benoemd met de financiële impact ervan.
Voor het jaar 2023 zijn uitgaven begroot op projecten.

Toelichting van de incidentele posten
Een inhaalslag om het archiefbeheer op orde te brengen werd als project begroot voor 2022. Dat project is een jaar uitgesteld. Ook het incidentele budget voor dit project is door middel van overheveling begroot voor 2023. Recent is een opdracht uitgezet om te komen tot verbetering van archiefbeheer.
In totaal gaat het om € 102.000 in 2022.
Bij de afdeling Staf was tijdelijk formatie begroot, om het project van “Kempengemeenten opnieuw verbinden” uit te voeren. Dat project is nagenoeg afgerond in 2022. Voor dit project was in 2022 een projectbudget begroot van € 100.000 ter dekking van voorbereidings- en advieskosten. Het deel dat niet besteed werd in 2022 is door middel van budgetoverheveling beschikbaar in 2023. Het gaat om € 45.282.

De reorganisatie van de GRSK is in 2022 voltooid. Per 1 januari 2023 is de gewijzigde organisatie van start gegaan. Het bestuur heeft besloten om het contract met de interim directeur te verlengen met een jaar. De meerkosten van inhuur ten opzichte van het formatiebudget is incidenteel begroot voor 2023. (€ 60.000)
In de loop van 2023 wordt de functie van directeur vast ingevuld.

Voor organisatieontwikkeling is gedurende de jaren2023 en 2024 € 125.000 begroot.
Goed werkgeverschap verder ontwikkelen is beoogd. In voorgaande hoofdstukken is dit voornemen beschreven.

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

Bij de afdeling MD wordt in 2024 eenmalig formatie begroot voor het opzetten van sturingsinstrumenten.

8 BIJLAGEN

8.1 Bijlage A Begroting naar taakvelden BBV

2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023
0.4 Overhead	0.10 Mutaties en reserves	1.2 openbare veiligheid	6.2 Wijkteams	6.3 Inkomensregelingen	6.4 Begeleide participatie	6.5 Arbeidsparticipatie	6.6 Maatwerkvoorziening WMO	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	7.3 Afval	7.4 Milieubeheer	8.1 Ruimtelijke Ordening	8.3 Wonen en Bouwen	**Totaal**
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.391.055	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	227.699	97.585	1.716.339
1.521.358	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	249.250	106.821	1.877.430
1.579.768	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	237.096	101.613	1.918.477
1.719.774	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	228.767	98.043	2.046.584
1.063.255	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	159.380	68.306	1.290.940
7.275.211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**1.102.192**	**472.368**	**8.849.771**
378.794	-	-	-	242.270	-	-	-	475.857	1.350.069	-	-	-	-	2.446.990
414.138	-	-	-	264.875	-	-	-	520.257	1.476.038	-	-	-	-	2.675.307
300.928	-	-	-	251.244	-	-	-	-	1.400.080	-	-	-	-	1.952.252
176.158	-	-	-	206.066	-	-	-	478.386		-	-	-	-	860.609
204.077	-	-	-	170.384	-	-	-	-	949.477	-	-	-	-	1.323.937
1.474.095	-	-	-	**1.134.839**	-	-	-	**1.474.499**	**5.175.663**	-	-	-	-	**9.259.095**
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
169.119	-	308.263	-	-	-	-	-	-	-	-	59.987	-	562.666	1.100.036
163.737	-	297.249	-	-	-	-	-	-	-	-	57.844	-	542.563	1.061.393
114.439	-	206.969	-	-	-	-	-	-	-	-	40.276	-	377.776	739.460
447.295	-	**812.481**	-	-	-	-	-	-	-	-	**158.107**	-	**1.483.006**	**2.900.889**
1.769.849	-	-	-	-	-	-	-	475.857	1.350.069	-	-	227.699	97.585	4.163.329
1.935.496	-	-	-	-	-	-	-	520.257	1.476.038	-	-	249.250	106.821	4.552.737
2.049.815	-	-	-	-	-	-	-	-	1.400.080	-	59.987	237.096	664.279	4.970.765
2.059.669	-	-	-	-	-	-	-	478.386	-	-	57.844	228.767	640.606	3.968.587
1.381.771	-	-	-	-	-	-	-	-	949.477	-	40.276	159.380	446.082	3.354.338
9.196.601	-	-	-	-	-	-	-	**1.474.499**	**5.175.663**	-	**158.107**	**1.102.192**	**1.955.374**	**21.009.755**

2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024
0.4 Overhead	0.10 Mutaties en reserves	1.2 openbare veiligheid	6.2 Wijkteams	6.3 Inkomensregelingen	6.4 Begeleide participatie	6.5 Arbeidsparticipatie	6.6 Maatwerkvoorziening WMO	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	7.3 Afval	7.4 Milieubeheer	8.1 Ruimtelijke Ordening	8.3 Wonen en Bouwen	**Totaal**
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.504.320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	234.395	100.455	1.839.170
1.648.410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	257.228	110.240	2.015.878
1.722.911	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	246.116	105.478	2.074.505
1.875.021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	236.655	101.424	2.213.100
1.156.303	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	164.768	70.615	1.391.687
7.906.965	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**1.139.162**	**488.212**	**9.534.340**
406.293	-	-	-	246.821	-	-	-	539.386	1.354.675	-	-	-	-	2.547.175
445.870	-	-	-	270.864	-	-	-	591.928	1.486.634	-	-	-	-	2.795.295
323.295	-	-	-	259.163	-	-	-	-	1.422.413	-	-	-	-	2.004.870
206.155	-	-	-	209.258	-	-	-	544.586	-	-	-	-	-	959.999
216.438	-	-	-	173.503	-	-	-	-	952.270	-	-	-	-	1.342.210
1.598.050	-	-	-	**1.159.608**	-	-	-	**1.675.900**	**5.215.992**	-	-	-	-	**9.649.550**
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
161.121	-	319.866	-	-	-	-	-	-	-	-	62.245	-	583.845	1.127.077
154.927	-	307.571	-	-	-	-	-	-	-	-	59.852	-	561.402	1.083.752
107.867	-	214.142	-	-	-	-	-	-	-	-	41.672	-	390.869	754.550
423.915	-	**841.579**	-	-	-	-	-	-	-	-	**163.769**	-	**1.536.116**	**2.965.379**
-	-	-	-	-	-	-	-	539.386	1.354.675	-	-	234.395	100.455	4.386.346
-	-	-	-	-	-	-	-	591.928	1.486.634	-	-	257.228	110.240	4.811.174
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.422.413	-	62.245	246.116	689.323	5.206.452
-	-	-	-	-	-	-	-	544.586	-	-	59.852	236.655	662.826	4.256.851
-	-	-	-	-	-	-	-	-	952.270	-	41.672	164.768	461.484	3.488.447
-	-	-	-	-	-	-	-	**1.675.900**	**5.215.992**	-	**163.769**	**1.139.162**	**2.024.329**	**22.149.269**