



Kempen gemeenten

BEGROTING 2023

**MEERJARENRAMING 2024-2026
BEGROTINGSWIJZIGING 2022**

“OPNIEUW SAMENWERKEN OP UITVOERING VAN GEMEENTELIJKE TAKEN”

woensdag 13 april 2022

www.kempengemeenten.nl

BEGROTING GRSK 2023 MET MEERJARENRAMING 2024 – 2026
BEGROTINGSWIJZIGING 2022

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

INHOUD

Inhoud	3
1 Algemeen	4
1.1 Inleiding	4
1.2 Ontwikkelingen in de samenwerking	4
1.3 Ontwikkelingen in de dienstverlening	5
1.4 Financieel perspectief	7
2 Uitgangspunten	10
2.1 Algemene uitgangspunten	10
2.2 Begrotingswijziging 2022	10
2.3 Financiële uitgangspunten	11
2.4 Kostenverdeling per afdeling	12
3 Jaarplannen per afdeling	16
3.1 Afdeling Staf	16
3.2 Afdeling Personeel en Organisatie	19
3.3 Afdeling Shared Service Center	22
3.4 Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening	29
3.5 Afdeling Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving	37
4 Paragrafen	41
4.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing	41
4.2 Kengetallen	44
4.3 Paragraaf Financiering	44
4.4 Paragraaf onderhoud Kapitaalgoederen	46
4.5 Paragraaf Bedrijfsvoering	46
5 Procedure Begroting 2023	47
5.1 Algemeen	47
5.2 Planning Begrotingsproces	48
6 Financiële consequenties	49
6.1 Begrotingswijziging 2022; Begroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026	50
6.2 MeerjarenInvesteringsPlan 2022-2025 (MIP)	51
6.3 Gemeentelijke bijdragen voor en na begrotingswijziging	52
6.4 Splitsing gemeentelijke bijdragen naar structureel en incidenteel	54
6.5 Overzicht en toelichting incidentele lasten en baten	55
7 Bijlagen	57
7.1 Geo-gegevensbeheer financieel in beeld	57
7.2 Bijlage A Begroting naar taakvelden BBV	59

1.1 Inleiding

Met deze ontwerpbegroting worden de plannen voor het jaar 2023 en verder ter besluitvorming voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur en aan het Algemeen bestuur van de GRSK.

In de procedure van de begroting 2023 loopt een voorstel tot begrotingswijziging 2022 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 2023, die werd vastgesteld door het algemeen bestuur in februari 2022. In de Kadernota werden naast onvermijdelijke wijzigingen een aantal initiatieven aangeduid als voorstellen die in de begroting opgenomen dienen te worden. Daaraan is nadere uitwerking gegeven in deze begroting. In de Kadernota werden ook de financiële uitgangspunten opgenomen die bij het opstellen van de begroting in acht zijn genomen.

1.2 Ontwikkelingen in de samenwerking

Opnieuw Verbinden

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

Dit traject lijkt te resulteren in een andere focus binnen de samenwerking, namelijk meer gericht op autonomie van gemeenten en minder gericht op samenwerking. Door deze focus uit te werken binnen de GRSK ontstaat de mogelijkheid om de taken en bevoegdheden die belegd zijn binnen de GRSK opnieuw te verbinden met gemeenten. Dit proces heeft als naam meegekregen ‘Opnieuw Verbinden’.

Gemeenten besluiten in het voorjaar van 2022 over welke activiteiten men zelf wil uitvoeren buiten de huidige samenwerking en welke activiteiten opnieuw in de samenwerking worden ondergebracht. De activiteiten die men zelf wil uitvoeren zullen moeten worden ontmanteld binnen de huidige samenwerking en worden overgedragen aan de gemeenten. Van de activiteiten die binnen de huidige samenwerking blijven, zal binnen de samenwerkingsorganisatie worden bezien hoe die het beste opnieuw kunnen worden verbonden. Dit zal uiteraard plaatsvinden in afstemming met de gemeenten die het aangaat. De centrale regie op het ontmantelen en het opnieuw verbinden ligt bij de directie van GRSK.

Hierdoor ontstaat een veranderingsopgave voor zowel de gemeenten als voor de GRSK. Deze zal een uitwerking moeten krijgen in de zin van personeel, financiën, juridisch, organisatorisch enzovoorts. Te verwachten is dat de eerste helft van 2022 nog nodig zal zijn om plannen uit te werken en tweede helft 2022 om deze uit te voeren en te implementeren. Naar verwachting kan de veranderopgave op 1-1-2023 worden afgerond.

Begroting exclusief 'Opnieuw Verbinden'

In deze begroting wordt geen rekening gehouden met het proces van 'Opnieuw Verbinden'. De begroting is opgesteld in de veronderstelling dat de GRSK in de huidige vorm doorgezet wordt. Voor deze werkwijze zijn een tweetal overwegingen.

De eerste overweging is dat het proces van het opstellen van plannen voor de samenwerking vanaf 1 januari 2023 onvoldoende gevorderd is om een omzetting naar een begrotingsvoorstel op te pakken. De ambtelijke voorbereiding kan niet wachten op de nieuwe afspraken die deelnemende gemeenten met elkaar maken over de samenwerking. Dit betekent ook dat 'Opnieuw Verbinden' in de tweede helft van 2022 gaat leiden tot een separaat begrotingsvoorstel.

De tweede overweging voor deze werkwijze is dat op deze wijze de financiële effecten van 'Opnieuw Verbinden' voor de deelnemende gemeenten zuiver in beeld worden gebracht. Zuiver betekent in dit geval dat er geen vermenging van effecten optreedt.

De begroting geeft dus een perspectief bij voortzetting van de GRSK op de huidige wijze. Het begrotingsvoorstel 2023 met meerjarenraming wordt in 2022 opgevolgd door een voorstel tot begrotingswijziging. Dit laatste is een uitwerking van de nieuwe afspraken die gemeenten maken over de samenwerking en de incidentele en structurele financiële gevolgen voor GRSK en de deelnemende gemeenten

1.3 Ontwikkelingen in de dienstverlening

Het vertrekpunt is voortzetting van bestaand beleid

Voor de dienstverlening worden wezenlijke veranderingen voorgesteld waar het gaat om de ICT bij de tijd houden. Ook waar het gaat om mee te bewegen met veranderende wetgeving zijn voorstellen geformuleerd. Voor de afdeling Staf was het perspectief dat in het proces van Opnieuw Verbinden de GRSK zou worden opgeheven per 1 januari 2023. In dat perspectief werden eerder structurele bezuinigingen op overhead begroot. Nu wordt de Kadernota gebaseerd op het uitgangspunt dat de huidige GRSK wordt opgevolgd door een nieuwe uitvoeringsorganisatie. Hoewel nog onbekend is hoe de opvolger van de GRSK georganiseerd wordt, geldt ook voor de afdeling Staf de hypothese van ongewijzigd beleid. De wijzigingen die in het kader van Opnieuw Verbinden worden bepaald worden te zijner tijd afgezet tegen voortgaan op de huidige voet.

Autonome groei van de dienstverlening

De afdelingen van de GRSK stellen een groei in de dienstverlening vast. Voortzetting van bestaand beleid houdt voor P&O in dat steeds meer personele mutaties worden gefaciliteerd. Dat betekent ook bij de huidige arbeidsmarkt invulling van vacatures meer inzet vergt dan in voorgaande jaren.

Het aantal werknemers waarvoor (P&O) dienstverlening verricht was in 2019 684. Per 1 januari 2022 bedraagt dat aantal 861. Dat zijn medewerkers in dienst, dus exclusief inhuurkrachten.

De groei van het aantal medewerkers wordt veroorzaakt door gemeenten + 46, Bizob +15, GRSK +32 Kempenplus +82. De stijging van de GRSK komt met name door de investering van jeugdhulp. Het aantal vacatures dat P&O heeft uitgezet is in deze jaren toegenomen van ongeveer 60 naar 100 per jaar.

SSC faciliteert het uitbreiden van de dienstverlening en waarborgt de veiligheid van het digitale werken. Die taak vergt in toenemende mate inzet van die afdeling.

Ook bij MD wordt een groei in de dienstverlening vastgesteld. Vooral de Wmo kent al jarenlang een stijging van het aantal meldingen en aanvragen. Voor wat betreft het aantal aanvragen dat MD heeft verwerkt is het totaal aantal aanvragen gestegen van 3304 in 2018 tot 4261 in 2021. Dit is een toename van 29%. De toename van aanvragen voor begeleiding (+35%) en Hulp bij huishouden (+80%) nemen hierbij het grootste aantal aanvragen voor hun rekening.

De TONK-regeling werd voor de uitvoering bij MD belegd. Deze regeling Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten heeft tot gevolg gehad dat 66 aanvragen in behandeling zijn genomen. De nasleep en nazorg van de toeslagenaffaire werd voor drie van de vijf gemeenten ook bij MD belegd. Gelet op de impact van Corona op een aantal inwonersgroepen neemt de complexiteit van schuldhelpvraagstukken Kempenbreed toe. Onder andere ook de energie-maatregelen zijn daarvoor door het Rijk aangekondigd, welke op basis van bijzondere bijstand in 2022 door MD in uitvoering worden gebracht.

In Coronatijd nam ook de groei in het aantal en zorgzwaarte jeugdige cliënten toe (op basis van de Jeugdwet), wat in de dienstverlening tot uitdrukking komt

Door VTH werden een groeiend aantal vergunningen in opdracht van de gemeenten geproduceerd. Bij toezicht en handhaving is ook sprake van steeds meer inzet. Er is een trendmatige ontwikkeling in de groei van het aantal meldingen en klachten, waarop VTH dient te acteren.

Krapte op de arbeidsmarkt

De bezetting op peil houden vraagt meer dan voorheen inzet van het management, vanwege de krapte op de arbeidsmarkt. Dit speelt bij alle afdelingen maar bij de afdelingen P&O en VTH in versterkte mate vanwege de onzekerheid die ontstaat in het proces Opnieuw Verbinden. Ook bij het SSC, die de afdeling is met jarenlang een vaste omvang van de formatie, is uitbreiding noodzakelijk om uitvoering te kunnen geven aan de groeiende taken van het SSC. Ook informatiebeveiliging vereist steeds meer inzet van het SSC.

Toenemend belang van digitalisering

Het proces van voortgaande digitalisering voltrekt zich in de volle breedte van het werkterrein van GRSK. Het SSC faciliteert hierin de wijzigingen in uitvoering van wetgeving, in basisregistraties en technische en inhoudelijke wijzigingen in apparatuur en programmatuur. Het werken op afstand wordt ook gefaciliteerd door het SSC. Tegelijk met deze ontwikkelingen nemen de dreigingen toe, die specifiek samenhangen met ICT-voorzieningen. Het continu waarborgen van een stabiele en veilige ICT-omgeving vereist een steeds grotere inzet van het SSC.

VTH treft de voorbereidingen voor wijzigende wetgeving

De Omgevingswet wordt ingevoerd, de wet kwaliteitsborging voor de bouw en de Samenhangende Objectregistratie vergen van de afdeling VTH de nodige voorbereidingen. Daarnaast worden in deze Kadernota knelpunten gesignaleerd in de uitvoering van de werkzaamheden. Voor de formatie worden uitbreidingen voorgesteld om op een goede wijze uitvoering te kunnen geven aan de taken van VTH.

De formatie van de onderscheiden teams in VTH wordt uitgebreid tot het structureel bepaalde niveau.

BAG gaat van VTH naar SSC

Een interne verschuiving van taken en formatie wordt voorgesteld. Dit onderdeel wordt bij de afdeling VTH nader toegelicht.

1.4 Financieel perspectief

Wat leert de jaarrekening 2021?

In het proces tot opstelling van de begroting 2023 worden de jaarresultaten over het jaar 2021 van afdelingen bekend. Daar waar structurele afwijkingen tussen begroting en rekening worden geconstateerd worden deze betrokken in de nieuwe begroting.

Algemeen

De begrotingswijziging voor 2022 heeft als gevolg dat de gemeentelijke bijdragen toenemen met € 2.650.000. De begrotingswijziging voor 2023 heeft als gevolg dat de gemeentelijke bijdragen toenemen met € 2.710.000.

Effecten van loonindex en prijsindex

Voor de indexering van lonen en prijzen bepalen de gemeenschappelijke regelingen in Zuid-Oost Brabant dezelfde uitgangspunten.¹ De GR-en hanteren de aanname, dat de loonstijging die in de Macro Economische Verkenning wordt gepubliceerd, wordt overgenomen. Voor het jaar 2023 gaan we uit van de Macro Economische Verkenning voor 2022, met daarin de verwachting voor 2023. Deze werkwijze leidt tot een loonontwikkeling die bepaald wordt op 2,3 % en een prijsontwikkeling die bepaald wordt op 1,6%.

Bij het opstellen van de loonbegroting worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Begroten op werkelijke inschaling;
- Vacatureruimte wordt begroot op maximum van de schaal;
- Sociale lasten worden berekend over de werkelijke sociale lasten van de 1^e maand van het jaar.
(Het percentage van de sociale lasten kan daardoor wat afwijken t.o.v. de eerdere

Verschillen tussen kadernota 2023 en begroting 2023

Ten opzichte van de kadernota zijn onderstaande punten ook verwerkt in de begroting. Deze punten zijn dus niet genoemd in de kadernota en werken vanaf begrotingswijziging 2022 structureel meerjarig door in de begroting.

Woonwerk-verkeer en thuiswerkvergoeding

Bij elke afdeling zijn de personeelskosten toegenomen. De stijging komt door nieuwe afspraken rondom woonwerk-verkeer en thuiswerkvergoeding die ten tijde van het opstellen van de kadernota nog niet bekend waren.

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. De geschatte meerkosten voor reiskosten Woon-werk zijn € 119.000. Daarnaast zijn er ook afspraken gemaakt over een thuiswerkvergoeding. Deze kosten zijn nog niet begroot en worden geschat op € 25.000. Deze kosten zijn in verhouding van het aantal FTE toegerekend aan de afdelingen afgerond op duizendtallen naar beneden. Er is bij de GRSK bij het opstellen van de begroting rekening gehouden met een verdeling van 70% op kantoor en 30% thuis.

¹ Dit uitgangspunt wordt ook gehanteerd door vijf verbonden partijen in de regio Eindhoven. (MRE, Odzob, GGD, Participatiebedrijf KempenPlus en Veiligheidsregio)

Schaalvoordelen P&O

Kempenplus neemt vanaf 2023 geen diensten meer af van de afdeling P&O. De gemeentelijke bijdragen gaan hierdoor vanaf 2023 stijgen omdat schaalvoordelen vervallen.

Inhuur

Bij de afdeling Maatschappelijke dienstverlening is er sprake van een toename van structurele baten op bijvoorbeeld detachering van Wmo-consulenten, Beschermd wonen en uitvoering back-office Jeugdhulp voor Oirschot. De toename van de lasten die wordt veroorzaakt door de groei van de dienstverlening zijn vanaf 2022 begroot.

Kosten DVO10 (inkoopkosten Jeugdhulp)

De kosten van DVO10 die tot en met 2021 in de programmakosten werden begroot zijn vanaf 2022 opgenomen in de begroting van de bedrijfsvoering kosten. In de kadernota 2023 was deze post nog niet financieel gemaakt. In de begroting wordt er structureel meerjarig € 431.000 begroot bij de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening. Het overbrengen van deze kosten van programmakosten sociaal domein naar bedrijfsvoering GRSK kost gemeenten niets; het is enkel een verschuiving.

Uitrol BRK 2.0

In de kadernota zijn er geen exploitatiekosten opgenomen voor het voorstel BRK 2.0. Begin 2022 zijn offertes opgevraagd waaruit blijkt dat er toch sprake gaat zijn van een exploitatielast. Vanaf 2022 is er meerjarig 20.000 meegenomen in de begroting.

Bezuinigingen

Bij het vaststellen van de kadernota 2023 is door het Dagelijks Bestuur opdracht gegeven om in het proces van opstelling van de begroting nadrukkelijk te bezien of er mogelijkheden zijn om de stijging in gemeentelijke bijdragen te beperken. Aan dit verzoek is een gevolg gegeven door verlaging van structurele lasten bij de afdeling SSC op software en hardware. Op software is vanaf 2023 structureel meerjarig € 116.000 minder begroot en op hardware € 128.000. De effecten hiervan zijn geëffectueerd in de begroting. Op de andere afdelingen is er vooralsnog geen ruimte gevonden.

Begrotingswijziging 2022

Naast bovengenoemde punten zijn in 2022 ook nog een aantal begrotingswijzigingen opgenomen die alleen betrekking hebben op het jaar 2022. De grootste verschillen worden hieronder toegelicht.

Kempengemeenten opnieuw verbinden (afdeling staf)

Voor het project opnieuw verbinden gaan kosten gemaakt worden. In het Dagelijks Bestuur van 22-03-2022 is besloten om in dit vooruitzicht € 100.000 op te nemen in de begroting van 2022 bij de afdeling Staf.

Bestemmingsreserve (afdeling staf)

In 2020 werd besloten tot structurele vermindering van de kosten van overhead. Vanaf 2021 werd een bezuiniging begroot van € 150.000 per jaar. In de jaren 2021 en 2022 kan deze taakstelling niet worden behaald en om die reden werd een bestemmingsreserve gevormd van € 300.000.

In de begroting van 2022 stond er € 150.000 als baat van derden. Omdat € 150.000 gedekt dient te worden uit de bestemmingsreserve was de gemeentelijke bijdrage te laag begroot. Dit is gecorrigeerd in de begroting van 2022 bij de afdeling Staf.

Inhuur

Bij de afdeling P&O (€ 110.000) en VTH (€ 150.000) zijn extra inhuurkosten opgenomen in 2022. Bij de afdeling P&O en bij worden vacatures niet meer opgevuld met het oog op Opnieuw Verbinden. Dit geldt ook voor de afdeling VTH die daarnaast met openstaande vacatures te maken heeft. Dit komt onder andere door krapte op de arbeidsmarkt en met het onvoldoende kunnen bieden van perspectief.

Software nieuwe ontwikkelingen

In de kadernota 2023 is ook een begrotingswijziging voor het jaar 2022 opgenomen. De exploitatiekosten die betrekking hebben op software zijn in de kadernota begroot op basis van een heel jaar. Bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van de implementatieplanning waardoor er een deel van het jaarbedrag is opgenomen. Hierdoor zijn de lasten van software lager ten opzichte van de kadernota.

Bijdragen gemeenten gespecificeerd naar structureel en incidenteel

In paragraaf 6.5 zijn de incidentele lasten en baten gepresenteerd.

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



2.1 Algemene uitgangspunten

Inleiding

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

Opstelling van het jaarplan 2023

Het jaarplan voor de Samenwerking Kempengemeenten ontstaat door bundeling van de jaarplannen van de afdelingen van de GRSK. Deze afdelingsplannen worden opgesteld aan de hand van de indeling in de zogenaamde drie W-vragen. Dit zijn:

- Wat willen we bereiken?
- Wat gaan we daarvoor doen?
- Wat mag het kosten?

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

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

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

2.2 Begrotingswijziging 2022

In de procedure tot vaststelling begroting 2023 en meerjarenraming 2024 -2026 is ook een begrotingswijziging 2022 opgenomen. De primitieve begroting 2022 werd reeds vastgesteld in juni 2021. Een actualisering van deze begroting loopt mee in de procedure.

De begrotingswijziging voor het jaar 2022 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.

Dienstverlening aan KempenPlus

Voor de dienstverlening door GRSK aan KempenPlus werd in 2020 een dienstverleningsovereenkomst gesloten. Dit kadert de dienstverlening in en geeft duidelijkheid aan beide partijen over wat er geleverd wordt en de financiële afwikkeling daarvan. Het aandeel van SSC in deze dienstverlening is groot en veelomvattend. Besturen zijn overeengekomen dat de kosten die deze dienstverlening met zich meebrengt volledig worden gedragen door KempenPlus. GRSK beoogt ook geen financieel resultaat op deze dienstverlening.

2.3 Financiële uitgangspunten

Rente

De wijziging van het BBV is aanleiding geweest om vanaf 2017 voor de rente een nieuw uitgangspunt te bepalen dat in overeenstemming is met de nieuwe wetgeving. Daarom wordt voorgesteld om de rente die begroot wordt voor leningen, uit te drukken als een percentage van de waarde van materiële vaste activa per 1 januari 2023. Dit percentage is voor 2023 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 2023 wordt uitgegaan van een stijging van de lonen met 2,3 %. Dit percentage is ontleend aan de Macro Economische Verkenning 2022.²

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

Voor de verwachte prijsontwikkeling wordt voorgesteld om voor het jaar 2023 uit te gaan van een prijsstijging van 1,6 %. Basis voor deze aanname is de prijsontwikkeling, die door het Centraal Plan Bureau wordt gepubliceerd. (Macro Economische Verkenning 2022). Voor de meerjarenraming wordt uitgegaan van constante lonen en prijzen op basis van het jaar 2023.

Inzet voor KempenPlus

Voor de dienstverlening die door de afdelingen P&O en SSC wordt geleverd aan KempenPlus wordt een kostendeekkende bijdrage overeengekomen met het participatiebedrijf. De afspraken zijn vastgelegd in een Dienstverleningsovereenkomst.

Deze dienstverlening wordt opgenomen op de begrotingen van de afdelingen P&O, MD en SSC.

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 is geen rekening gehouden met onvoorziene uitgaven. Indien er onvoorziene uitgaven zijn dan worden deze toegelicht in de rapportages.

² Macro Economische Verkenning 2022 (bijlage 02; loonvoet sector overheid). Dit uitgangspunt wordt ook gehanteerd door vijf verbonden partijen in de regio Eindhoven. (MRE, Odzob, GGD, Participatiebedrijf KempenPlus en Veiligheidsregio)

2.4 Kostenverdeling per afdeling

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

Afdeling Staf

De kosten van de afdeling Staf worden omgeslagen over de andere afdelingen. Onderstaande verdeling is op basis van de verhouding in lastentotalen van de afdelingen met afronding van de uitkomsten daarvan (jaar 2023). Op deze wijze is de bestaande systematiek van doorbelasting binnen de SK uitgewerkt en toegepast op alle afdelingen. Over de verdeling van deze kosten wordt, in verband met de BTW, een afspraak gemaakt met de Belastingdienst. De volgende verdeling wordt voorlopig gehanteerd onder voorbehoud van accordering door de Belastingdienst.

- 4 % van de Stafkosten worden doorbelast aan P&O
- 34 % van de Stafkosten worden doorbelast aan Maatschappelijke Dienstverlening
- 44 % van de Stafkosten worden doorbelast aan SSC
- 18 % van de Stafkosten worden doorbelast aan VTH

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

Inwoneraantallen

Bij de berekening van de gemeentelijke bijdragen wordt in een aantal gevallen de berekening gebaseerd op de verhouding in inwoneraantallen. Sinds 2018 wordt de verhouding in inwoneraantallen bepaald als een driejaarlijks voortschrijdend gemiddelde. In verband met de beschikbaarheid van definitieve cijfers van het CBS, wordt het gemiddelde berekend over de jaren t-2, t-3 en t-4. Voor de begroting van 2023 betekent dat het gemiddelde inwoneraantal op 1 januari 2022, 2020 en 2019.

Dit aantal wordt ook toegepast bij de opstelling van de meerjarenraming 2024-2026.

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-19	1-jan-20	1-jan-21	3-jaars voortschrijdend gemiddelde
Bergeijk	18.491	18.635	18.754	18.626,67
Bladel	20.175	20.390	20.529	20.364,67
Eersel	19.110	19.313	19.528	19.317,00
Oirschot	18.623	18.714	18.842	18.726,33
Reusel-De Mierden	13.060	13.112	13.127	13.099,67
Totaal	89.459	90.164	90.780	90.134,33

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

Afdeling P&O

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

Voor de begroting 2023 is dit 1 januari 2022.

Tabel vastgestelde formatieomvang

Aantal fte per peildatum	1 januari 2021	1 januari 2022
Gemeente Bladel	82,77	89,1
Gemeente Eersel	90,15	93,69
Gemeente Oirschot	94,79	108,48
Gemeente Reusel-De Mierden	73,29	76,30
SSC De Kempen	34,94	37,01
Maatschappelijke Dienstverlening	66,01	67,29
Afdeling VTH	45,72	46,72
KempenPlus	72,69	74,03
Totaal	560,36	592,62

De dienstverlening door P&O aan KempenPlus wordt gebaseerd op een dienstverleningsovereenkomst.

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.

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

Om in de begroting en meerjarenraming uit te kunnen gaan van actuele waarden van de verdeelsleutels worden de aantallen per 1 januari 2022 gehanteerd voor het aantal werkstations en accounts. Afdeling SSC stelt in januari 2022 in overleg met deelnemers uit de samenwerking, de aantallen vast waarop de kostenverdeling wordt gebaseerd.

SSC	Werkstations Per 1-1-2021	Werkstations Per 1-1-2022	Gebruikersaccounts Per 1-1-2021	Gebruikersaccounts Per 1-1-2022
Bergeijk	126	126	112	113
Bladel	134	142	117	119
Eersel	141	148	143	150
Oirschot	177	177	141	153
Reusel-De Mierden	122	122	110	112
P&O	14	14	13	15
MD Jeugdhulp	129	138	101	103
VTH	66	68	65	66
Totaal	909	935	802	831

Tarieven maatwerk

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

Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening

Sinds 2019 werden de directe loonkosten (zowel vast personeel als inhuur) gesplitst in:

- A. loonkosten uitvoering Wmo
- B. loonkosten Schuldhulpverlening en Bijzondere Bijstand
- C. Doorbelasting Backoffice Jeugdhulp
- D. loonkosten overhead

De overige kosten (huisvesting, kantoorbenodigdheden, overige personeelskosten e.d.) worden verdeeld op basis van de verhouding in het aantal inwoners.

Verdeelsleutel

- A. Loonkosten WMO op basis van het gemiddeld aantal aanvragen in de jaren t-2; t-3 en t-4.
De gemeente Eersel en Reusel-de Mierden uitgezonderd; deze gemeenten hebben ervoor gekozen om de uitvoering tot en met de controle op de levering van de voorziening binnen het werkproces van de Wmo, te laten geschieden door zorgconsulenten die in dienst zijn van de gemeente zelf.
- B. Schuldhulpverlening op basis van de verhouding in het gemiddeld aantal aanvragen in de jaren t-2; t-3 en t-4.
- C. De bijdrage van de gemeente Oirschot in de kosten backoffice Jeugdhulp is gebaseerd op een kostendeekkende bijdrage.
- D. De overheadkosten van de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening worden aan de verschillende taken toegerekend. Voor de toerekening wordt de bestaande verhouding tussen overhead en de directe loonkosten gehanteerd.
Vervolgens wordende overheadkosten doorbelast aan gemeenten op basis van de verhouding in aantal inwoners.

Uitvoering Jeugdhulp

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

Oirschot is geen deelnemende gemeente in afdeling Jeugdhulp.

Afdeling Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving

Kosten worden vanaf 2020 als volgt onder de deelnemers verdeeld:

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

Gemeente Bergeijk neemt geen deel in de afdeling VTH.

Tarieven meerwerk

Afdeling VTH kan op verzoek van deelnemende gemeenten voorzien in maatwerk. Daarbij worden vanaf 2020 onderstaande tarieven gehanteerd.

Tabel uurtarieven VTH

Functie	Uurtarief 2022
Medewerker team Toezicht en Handhaving	€ 52,50
Medewerker team Vergunningen	€ 56,50
Medewerker Team Beleid/Juridisch	€ 62,50

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

3.1 Afdeling Staf

Inleiding

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

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

Opnieuw verbinden Kempengemeenten

Voor de uitwerking van de nieuwe koers voor de GRSK wordt in 2022 eenmalig € 100.000 begroot, bedoeld ter dekking van noodzakelijke kosten die ontstaan in het proces. Om ultimo 2022 organisatieveranderingen daadwerkelijk door te voeren is het noodzakelijk dat voor de voorbereiding budget beschikbaar is.

Wat deze kosten precies gaan zijn is nog onduidelijk. Om onrechtmatigheid in uitgaven te voorkomen en om de voortgang te waarborgen is het voorstel om een budget te begroten.

De directeur van de GRSK gaat tezamen met de gemeentesecretarissen in 2022 het plan verder ontwikkelen voor de wijze van samenwerking vanaf 1 januari 2023. Vanuit de Staf wordt dit project ondersteund met de aanwezige expertise aangevuld daar waar nodig met inhuur van externe raadgevers.

In 2022 worden de plannen die vastgesteld worden door het bestuur ook daadwerkelijk uitgevoerd. Als vast gegeven is reeds bepaald, dat vanaf 1 januari 2023 Kempengemeenten op een nieuwe wijze hun samenwerking organiseren.

Wat willen we bereiken?

Professionele ondersteuning bieden en ontwikkelingen ondersteunen voor de gehele organisatie.

Wat gaan we daar voor doen?

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

Wat mag het kosten?

De totale lasten van de afdeling Staf nemen vanaf 2023 toe met € 188.000. Deze toename bestaat voor € 104.000 uit structurele formatiekosten. In deze berekening is de taakstelling opgenomen om structureel € 150.000 te bezuinigen op formatie van overhead. Met de verdere planontwikkeling in het kader van Opnieuw Verbinden wordt in 2022 bepaald waar deze taakstelling zijn invulling krijgt.

Voor 2022 is de taakstelling ook begroot, maar wordt rekening gehouden met de omstandigheid dat deze nog niet kan worden gerealiseerd. In 2022 worden de kosten van overhead voor € 150.000 gedekt uit een voorziening die in 2020 werd gevormd.

Voor vervangingskosten bij ziekte wordt vanaf 2022 geen budget geraamd. De opgave is om vervangingskosten als gevolg van ziekte binnen de begroting op te vangen. Mogelijk ontstaat door het ontbreken van vervangingsbudget overschrijding van de begroting. Dit risico is opgenomen in de risicoparagraaf.

Toelichting van de nieuwe ontwikkelingen

Formatie Chief Information Security Officer (€ 10.000 structureel)

Sinds 1 januari 2019 is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) van kracht. De BIO vervangt de eerdere Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten (BIG). De BIO is een gemeenschappelijk normenkader voor informatiebeveiliging binnen de overheid. De BIO is gebaseerd op de internationaal erkende ISO-normen en is verplicht voor de bestuurslagen in Nederland: het rijk, provincies en gemeenten. De GRSK en KempenPlus hebben samen met de Kempengemeenten een informatiebeveiligingsbeleid opgesteld waarbij uitgegaan wordt van de normen uit de BIO. De GRSK heeft op dit moment geen Chief Information Security Officer (CISO) terwijl dit wel een verplichte functie is vanuit de BIO. Voorgesteld wordt om middelen te begroten om met ingang van 2022 te voldoen aan het voorschrift dat een CISO benoemd is. De wijze waarop dit wordt georganiseerd wordt nader gezien. Daarbij wordt ook in kaart gebracht of een samenwerking met gemeenten voordelen oplevert.

Inhuurbudget directeur 2022 (€ 60.000 incidenteel)

In het DB van 21 december 2022 is besloten om voor 2022 een directeur aan te stellen op interim-basis voor de periode van 1 jaar. De kosten die hieruit voort zullen vloeien kunnen niet volledig gedekt worden uit de begrootte loonkosten. Hierdoor is incidenteel een extra budget nodig van € 60.000.

Formatie Archief; structureel (€ 63.000); 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 opvolgen vergen in 2022.

Met het uitvoeren van het bestuursbesluit wordt voldaan aan de geldende voorschriften.

De volgende basisprincipes werden bepaald om het archiefbeheer op orde te brengen:

- Het inzichtelijk hebben waar onze archieven zich bevinden;
- De archiefstukken dienen op redelijk eenvoudige wijze terug te vinden zijn;
- De archiefstukken mogen niet onrechte verdwijnen;

Uitgangspunt om te komen tot een goed en adequaat archiefbeheer is de uitvoering van het extern opgestelde Verbeterplan Archief 2020-2022 van 2 juni 2020. De capaciteit die hiervoor benodigd is komt uit op:

- a) Formatie archief eenmalig (0,7 FTE schaal 9 en 0,5 FTE schaal 7) welke met inhuur wordt ingevuld waarvoor een budget van € 102.000 begroot wordt.
- b) Formatie archief structureel (0,3 FTE schaal 9 en 0,65 FTE schaal 7) (€ 63.000)

Incidenteel begrootte formatie wordt structureel begroot

In de begroting 2022 is er tijdelijke formatie geraamd tot 01-01-2023. Voorstel is om de tijdelijke formatie te structureel te maken. Het betreffende budget bedraagt € 85.000 voor 2022 en is begroot voor secretariaat en bestuursondersteuning. Voor 2023 en verder wordt dit structureel begroot.

Financiële begroting Staf

Afdeling Staf	€*1	Rekening **	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN		2021	2021	2022	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026
Loonkosten		697.533	664.603	678.000	11.000	689.000	593.594	104.470	698.063	698.063	698.063	698.063
Loonkosten / sociale lasten formatie		0	581.689	593.594	5.698	599.292	593.594	12.698	606.292	606.292	606.292	606.292
Loonkosten tijdelijke formatie		0	82.914	84.406	5.302	89.708	0	91.771	91.771	91.771	91.771	91.771
Bezuiniging op overhead		0	-150.000	-150.000	150.000	0	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Inhuur		34.092	0	0	60.000	60.000	0	0	0	0	0	0
Uitbesteed werk		14.970	19.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Personeelskosten		8.527	16.000	18.500	5.000	23.500	18.500	6.500	25.000	25.000	25.000	25.000
Huisvestingskosten		19.063	19.000	19.000	0	19.000	19.000	1.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Organisatiekosten		75.951	96.000	106.000	0	106.000	106.000	3.000	109.000	109.000	109.000	109.000
Medezeggenschap		6.438	19.000	19.000	0	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000	19.000
Bankkosten		3.930	3.600	3.600	400	4.000	3.600	400	4.000	4.000	4.000	4.000
Nieuwe ontwikkelingen												
Kempengemeenten opnieuw verbinden	*	62.559	100.000	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0
Formatie Chief Information Security Officer				0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Project kwaliteitsimpuls archief	*			0	102.000	102.000	0	0	0	0	0	0
Formatie archief				0	63.000	63.000	0	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
Friciekosten voormalige ISD	*	6.949	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten		930.012	797.203	704.100	501.400	1.205.500	619.694	188.370	808.063	808.063	808.063	808.063
BATEN												
Baten van derden		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Doorbelasting naar afdelingen												
Afdeling P&O		27.360	27.360	28.763	30.074	58.837	32.168	2.776	34.945	34.945	34.945	34.945
Afdeling SSC		240.769	240.769	252.318	183.769	436.087	282.187	74.275	356.462	356.462	356.462	356.462
Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening		175.105	175.105	169.352	182.390	351.741	189.399	83.495	272.894	272.894	272.894	272.894
Afdeling VTH		103.969	103.969	103.667	105.168	208.835	115.939	27.823	143.763	143.763	143.763	143.763
Totaal doorbelasting afdelingen		547.203	547.203	554.100	501.400	1.055.500	619.694	188.370	808.063	808.063	808.063	808.063
Totaal baten		547.203	547.203	554.100	501.400	1.055.500	619.694	188.370	808.063	808.063	808.063	808.063
Saldo lasten en baten			250.000	-150.000	0	-150.000	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat		-382.809										
Budgetoverheveling		100.000										
Bestemmingsreserve	*	150.000		150.000	0	150.000						
Gerealiseerd resultaat na mutaties reserves		-132.809		0	0	0						

* := Incidentele last / baat

3.2 Afdeling Personeel en Organisatie

Inleiding

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

Ontwikkelingen

In 2022 zal nog inzet gevraagd worden van P&O om ondersteuning te verlenen voor de overgang van de afdelingen P&O en een deel van VTH naar de gemeenten en de herinrichting van de GRSK.

Per 1 januari 2023 hebben de Kempenorganisaties een nieuwe EHRM-systeem en een nieuw arbocontract. Zeker in het eerste kwartaal zal dit nog extra inzet vragen van P&O.

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaat P&O daar voor doen?

De administratie zal steeds verder worden gedigitaliseerd en geprofessionaliseerd met de doelstelling het voor de managers en medewerkers, ook vanuit huis, makkelijker te maken om gebruik te maken van de diensten van P&O. Vanuit de gemeenten is de wens om de P&O adviseurs terug te halen in eigen huis. Afhankelijk van de keuze van de gemeenten wordt nader invulling gegeven aan het adviseurschap.

Duurzame inzetbaarheid van medewerkers en strategische personeelsplanning

Ontwikkeling en inzetbaarheid van medewerkers blijft een belangrijk thema. Duurzame inzetbaarheid is een individuele aangelegenheid, maar de uitkomsten ervan leveren een grote bijdrage aan de prestaties van een organisatie. Een duurzaam inzetbare medewerker is vitaal, productief en gemotiveerd. De medewerker moet hiermee zelf aan de slag, maar we hebben hierin als organisatie een belangrijk kader te bieden.

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

Ontwikkelingen op de arbeidsmarkt

Er is veel beweging op de arbeidsmarkt. Om een aantrekkelijk werkgever te zijn is het voor de Kempengemeenten noodzakelijk hierop te investeren. Denk hierbij aan arbeidsmarktcommunicatie en zoeken naar de mogelijkheden voor het vinden van het juiste talent voor de organisatie. Vanuit P&O wordt hierin persoonlijk geïnvesteerd en hierover geadviseerd. Er is ook blijvende aandacht voor de wervingsteksten en media die worden ingezet om de juiste mensen te vinden. Het platform “werken in Zuid-Oost Brabant” draagt bij aan het vinden van de juiste kandidaat.

Arbeidsvoorwaarden

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

Arbo dienstverlening

De Arbo dienstverlening wordt in 2022 tezamen met deelnemende gemeenten opnieuw aanbesteed.

Dienstverleningsovereenkomst Kempenplus

De dienstverlening aan Kempenplus is met ingang van 2022 vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst. Kempenplus heeft aangegeven om met ingang van 2022 minder diensten af te willen nemen. De dienstverleningsovereenkomst gaat op dit punt aangepast worden voor 2022. Hierdoor worden de lasten en baten van P&O afgeraamd.

Daarnaast heeft Kempenplus aangegeven dat de volledige overeenkomst per 01-01-2023 beëindigd gaat worden.

Wat mag het kosten?

Bij de afdeling P&O (€ 110.000) zijn extra inhuurkosten opgenomen in 2022. Vacatures niet meer opgevuld met het oog op opnieuw verbinden en de extra kosten vanwege inhuur kan niet gedekt worden uit het formatiebudget. Personeelskosten zijn vanaf 2022 hoger dan begroot door de nieuwe regeling van woon-werkverkeer en de thuiswerkvergoeding. De gemeentelijke bijdragen vanaf 2023 zullen toenemen doordat schaalvoordelen gaan vervallen in verband met de uittreding van Kempenplus.

Toelichting van nieuwe ontwikkelingen

Implementatiekosten eHRM Aanbesteding (€ 140.000 incidenteel)

De applicatie waarin de samenwerking P&O de Kempen en Bergeijk haar HRM processen verwerkt loopt contractueel op haar einde ultimo 2022. In combinatie met het anticiperen op het Opnieuw Verbinden van dit taakveld wordt er momenteel met stakeholders gewerkt aan een Europese Aanbesteding voor deze applicatie en aanpalende dienstverlening. De werkelijke bedragen zijn vanwege de nog lopende inkoop nog niet bekend.

De implementatie van het nieuwe systeem vindt plaats in 2022. De kosten daarvan worden begroot op € 85.000. Daarnaast wordt er ook een extra inspanning verwacht vanuit P&O rondom de implementatie van het nieuwe eHRM systeem. Er wordt gevraagd om een budget van € 55.000. Deze budgetten zijn bepaald in de gezamenlijke voorbereiding van de aanbesteding van het eHRM systeem waarbij alle gemeenten betrokken waren.

Afdeling P&O	€*1	Rekening **	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN		2021	2021	2022	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026
Loonkosten		650.101	713.192	727.857	2.144	730.000	727.857	27.144	755.000	755.000	755.000	755.000
Inhuur		252.953	82.000	82.000	59.000	141.000	82.000	-82.000	0	0	0	0
Uitbesteed werk		101.636	101.000	95.000	5.000	100.000	95.000	-10.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Personeelskosten		25.429	18.000	20.500	5.500	26.000	20.500	6.500	27.000	27.000	27.000	27.000
Huisvestingskosten		16.983	17.000	17.000	0	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000	17.000
Organisatiekosten		60.828	64.500	65.500	-500	65.000	65.500	2.500	68.000	68.000	68.000	68.000
Doorbelastingen												
Doorbelastingen Staf		27.360	27.360	28.763	30.074	58.837	32.168	2.776	34.945	34.945	34.945	34.945
Doorbelastingen SSC		91.863	91.863	80.581	-584	79.998	82.250	7.839	90.089	93.159	92.983	91.355
Nieuwe ontwikkelingen												
Aanbesteding en inrichting salarissysteem *		0	0	0	140.000	140.000	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten		1.227.153	1.114.916	1.117.201	240.634	1.357.835	1.122.275	-45.241	1.077.034	1.080.104	1.079.928	1.078.300
BATEN												
Baten van derden												
Dienstverlening aan KempenPlus		151.944	151.942	135.600	-51.000	84.600	135.816	-135.816	0	0	0	0
Dienstverlening aan Bergeijk (Centric)		13.134	13.134	13.331	213	13.544	13.331	430	13.761	13.761	13.761	13.761
Dienstverlening aan Bizob Oirschot		33.264	27.500	27.913	7.088	35.000	27.913	7.088	35.000	35.000	35.000	35.000
Totaal Baten van derden		198.342	192.576	176.844	-43.699	133.144	177.060	-128.299	48.761	48.761	48.761	48.761
Bijdragen gemeenten en KempenPlus												
Gemeente Bladel		149.537	149.537	162.601	52.042	214.643	163.818	16.800	180.618	181.145	181.115	180.835
Gemeente Eersel		167.887	167.887	175.895	55.423	231.317	177.077	11.820	188.897	189.452	189.420	189.126
Gemeente Oirschot		183.438	183.438	184.374	57.675	242.049	185.550	31.388	216.938	217.580	217.543	217.203
Gemeente Reusel-De Mierden		141.494	141.494	142.014	44.028	186.042	142.859	9.691	152.550	153.001	152.976	152.736
Totaal bijdragen gemeenten		642.356	642.356	664.885	209.167	874.052	669.304	69.699	739.003	741.179	741.054	739.900
Doorbelastingen afdelingen												
SSC de Kempen		67.043	67.043	67.045	16.485	83.530	67.151	3.739	70.890	71.110	71.097	70.981
Maatschappelijke Dienstverlening		127.775	127.775	123.139	34.669	157.808	123.335	5.555	128.890	129.288	129.266	129.054
VTH		85.165	85.165	85.289	24.012	109.301	85.425	4.065	89.489	89.766	89.750	89.603
Totaal doorbelastingen afdelingen		279.983	279.983	275.472	75.166	350.638	275.911	13.358	289.270	290.164	290.113	289.638
Totaal		1.120.681	1.114.916	1.117.201	240.634	1.357.835	1.122.275	-45.241	1.077.034	1.080.104	1.079.928	1.078.300
Saldo lasten en baten		106.472	0	0	-0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat		-106.472										

* := Incidentele last / baat

3.3 Afdeling Shared Service Center

Inleiding

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

Wat wil het SSC bereiken?

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

Wat gaat het SSC daarvoor doen?

Het SSC gaat in de planperiode:

- Voorzien in de afgesproken 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

Ontwikkelingen

Doordat de komende jaren steeds meer de nadruk op “Datagedreven werken” komt te liggen, zie onder andere het grote aantal publicaties van de VNG de afgelopen jaren, zullen deze werkzaamheden in belang toenemen en daarmee zal ook de hoeveelheid werk op dit gebied toenemen. 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.

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 het vakgebied. Met bijvoorbeeld het actualiseren van de kantoorautomatisering in de voorgenomen richting met Microsoft365 kan hier al op geanticipeerd worden. De ontwikkelingen vragen om een goede technische infrastructuur vanuit de ICT en professionele dataverwerking door Geo.

Samen met de verschuiving naar afname van diensten bij 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.

Welke veranderingen worden er verwacht door nieuwe wetgeving?

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 aandachtspunten geformuleerd.

- Vanuit de ervaringen opgedaan met het thuiswerken zullen organisaties sneller dan voorheen inzetten op vormen van hybride werken hetgeen zich zal vertalen in vraag naar bijbehorende ICT ondersteuning.
- De ontwikkelingen op het gebied van Common Ground vragen steeds meer aandacht en strategische keuzes. 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 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.

Wat zijn de trends in de branche?

Binnen de ICT zien we een doorgaande verschuiving naar licenties en dienstverlening, terwijl de investeringen minder worden. Deze trend wordt mede ingegeven, doordat leveranciers bij grotere vernieuwingen er voor kiezen om niet langer een product aan te bieden maar een dienst. Het bekendste voorbeeld hiervan is Office 365 van Microsoft wat niet langer eenmalig aangekocht kan worden, maar als jaarlicentie afgenomen dient te worden. Daarnaast is er sprake van grote prijsstijgingen.

Op 19 augustus 2021 kondigde Microsoft een prijsstijging aan van verschillende diensten waaronder Office 365. Daarbij komen er ook nieuwe functionaliteiten voor o.a. digitaal vergaderen. De clouddiensten worden in maart 2022 tot 20 procent duurder, afhankelijk van licentietype. De prijsverhoging is aangekondigd en gaat gelden voor alle werelddelen. Tarieven van serverlicenties blijven ongemoeid met deze wijziging. De nieuwe prijzen die in Nederland gaan gelden zijn nog niet exact bekend, maar op basis van de stijging in Amerika verwachten we netto circa 11% stijging voor de Kempen. Dat is een verhoging van de jaarlijkse last met € 35.000 vanaf 2022. SSC de Kempen voert in nauwe samenwerking met de gecontracteerde reseller een actief beheer op het licentieportfolio.

Voor Geo geldt dat dit de laatste jaren een integraal onderdeel van 'backoffice' applicaties is geworden. Het gebruik van gegevens met een Geo-component en het beschikbaar komen van gebruiksvriendelijke Geo-viewers heeft ervoor gezorgd dat dit een wezenlijk onderdeel van onze dagelijkse informatiebehoefte is geworden. Het gevolg hiervan is dat integraal gegevensbeheer, het gebruik van webservices en een goede infrastructuur aanzienlijk in belang is toegenomen. Parallel hieraan zijn ook de specialismes rondom geo-gerelateerde data, processen en systemen van groter belang geworden. Daarmee is ook kwalitatief (= competenties) en kwantitatief (= het aantal medewerkers) het team van specialisten dat hiermee bezig is veel belangrijker geworden.

Landelijk is er nog steeds sprake van krapte op de zowel de ICT- als de Geo arbeidsmarkt. UWV verwacht dat het aantal banen in de sector zal blijven toenemen. Door de coronacrisis krijgt de digitaliseringsbehoefte van consumenten en het bedrijfsleven een extra vraag. SSC ervaart deze krapte op de arbeidsmarkt bij de moeizame invulling van openstaande vacatures. Vooralsnog leidt de krapte niet tot een groter verloop van personeel.

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 in de gemeente. 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. We zien dat binnen de bestaande organisatie, ondanks de jaarlijkse verdubbeling van de werkzaamheden op dit gebied, dit een knelpunt dus veiligheidsrisico aan het worden is.

Meerjaren-InvesteringsPlan (MIP)

Het meerjaren-investeringsplan is herijkt in de begroting 2023. Ook de investeringsplanning voor 2026 is ingevuld. Daarbij worden de noodzakelijke vervangingsinvesteringen opgenomen. Voor reeds geplande investeringen is opnieuw bezien in welk jaar de investering wordt uitgevoerd.

Wat mag het kosten?

In 2023 worden de Bag medewerkers overgeheveld van VTH naar SSC. Hierdoor is er in 2023 in grote toename te zien in de begrootte loonkosten. De personeelskosten stijgen door de aanpassing van woon werkverkeer en de thuiswerkgoeding. De inhuur op externe ten behoeve van het landmeten laat een afname zijn. Gemeenten nemen geen of minder rooilijncontroles af waardoor er minder inzet nodig zal zijn. De baten dalen hierdoor ook. De software kosten zijn in 2022 met € 13.000 lager dan begroot. In 2023 is afname structureel € 116.000. Dit wordt door de prijsindex weer gedeeltelijk teniet gedaan. Op hardware kosten is in 2022 € 126.000 minder begroot. In 2023 is de afname op hardware kosten structureel € 128.000 minder wat door de prijsindex weer gedeeltelijk teniet wordt gedaan. De overige stijging komt door nieuwe ontwikkelingen.

Nieuwe ontwikkelingen

Noodzakelijke ontwikkelingen voor de gebruikers van de Kempeninfrastructuur

Gedurende het jaar zijn er diverse initiatieven voor doorontwikkeling vanuit de samenwerking tussen de gemeenten, KempenPlus en de GRSK in beeld gekomen. Soms vanuit initiatief van de marktpartijen en vaak ook vanuit nieuwe inzichten en wensen van de eindgebruikers en de organisaties. Het begroten van ontwikkelbudget wordt voortgezet.

Modeldocumenten en sjablonentool burgerzaken

Gemeenten hebben in 2021 besloten om te investeren in de briefsjablonen voor de teams burgerzaken. Dit besluit kost structureel € 8.000 per jaar vanaf 2022. Met deze inzet wordt Burgerzaken beter gefaciliteerd met vele modeldocumenten en een laagdrempeliger beheer van de eigen sjablonen.

Ondersteunende software organisatie Verkiezingen

In 2021 hebben vier van de deelnemende gemeenten een harmonisering doorgevoerd op het gebied van ondersteunende software welke gebruikt wordt in de voorbereiding en uitvoering van de verkiezingen. Dit betreft een bedrag van totaal € 16.000 per jaar ingaand in 2022.

ICT-faciliteiten gemeenteraad

De aangepaste rechtspositieregeling voor politieke ambtsdragers vraagt om voor de nieuwe gemeenteraad in maart 2022 ICT faciliteiten beschikbaar te stellen. Om deze reden gaat het SSC haar dienstenportfolio uitbreiden met samenhangende hardware, applicaties en support voor Raad- en Commissieleden. Met dit initiatief ontstaat ook werkplekuitbreiding voor frequent vergadelaars als Griffie, College en MT. In voorgaande periode zijn veelal devices verstrekt, echter zonder service en support vanuit de ICT organisatie.

In totaal worden 200-250 gebruikers ontzorgd door hen te faciliteren met een mobiele vergaderwerkplek op een iPad voorzien van de gemakken van o.a. Microsoft Office. Daarbij is er ook service en support nodig. De capaciteit hiervoor wordt toegevoegd aan de formatie van het SSC. Hiervoor een uitbreiding van formatie nodig. (0,5 FTE schaal 7)

Naast de projecturen SSC vraagt dit om een investering van naar verwachting € 300.000 afhankelijk van de keuzes die gemeenten hierin nog moeten maken. De jaarlijkse exploitatiekosten stijgen met € 72.000 door het aanschaffen van diverse licenties en abonnementen.

Vervanging Belastingapplicatie Gemeente Bergeijk

De leverancier van de huidige belastingapplicatie heeft de doorontwikkeling van de productlijn gestopt als gevolg van de impact van BRK2.0. Om die reden wordt de applicatie die in Bergeijk in gebruik is vervangen in 2022. Afhankelijk van de inkoopuitkomst wijzigen mogelijk de toekomstige jaarkosten enigszins; oud versus nieuw. Er dient in ieder geval rekening gehouden te worden met een eenmalige post voor techniek, databehoud, implementatie en opleiding. Aan projectkosten verwachten we een eenmalige investering van € 90.000, daarnaast moeten we rekening houden met een stijging van de jaarkosten met € 5.000 voor beheer en onderhoud.

Uitrol BRK 2.0

Ook voor de andere 4 gemeenten en de GRSK zelf heeft de aanpassing van de BRK een impact op de applicaties die gebruik maken van deze kadasterdata in vernieuwde samenstelling. Dit vraagt een investering van € 75.000 in 2022 en een verwachte verhoging van exploitatiekosten van € 20.000.

Karteren Openbare Ruimte

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het actueel houden van meerdere basisregistraties waaronder de BAG en de BGT. Jaarlijks vinden in de buitenruimte veel wijzigingen plaats die niet allemaal gemeld (kunnen) worden door de gemeenten en daarom niet als mutatie aangemeld zijn bij de beheerder van de registraties (SSC). Het opsporen van deze wijzigingen wordt voor de panden (zogenaamde “harde” topografie, nodig voor BAG en BGT, verder genoemd BAG signalering en kartering) al uitgevoerd via een jaarlijkse signalering en kartering. Dezelfde actualiteit en betrouwbaarheid is ook gewenst voor de overige beheerobjecten in de BGT (de “zachte” topografie, verder genoemd BGT signalering en kartering). In het “Verbeterplan BGT”, dat de gemeenten in 2020 hebben opgesteld in opdracht van de Toezichthouder BGT, is deze verbetering opgenomen. Bij de signalering worden de kaart en de actuele luchtfoto met elkaar vergeleken. De gesignaleerde verschillen worden opgeleverd en na controle worden de relevante wijzigingen in de BGT en BAG verwerkt. Hiermee wordt een belangrijke bijdrage geleverd aan de kwaliteit door het actueel en betrouwbaar houden van deze basisregistraties. Het uitbreiden van de BAG signalering en kartering met een jaarlijkse BGT signalering en kartering vraagt een structurele verhoging van de SSC begroting van € 30.000 per jaar vanaf 2022.

Basisregistraties en componenten slimmer inzetten in de keten eDiensten

Een doelmatige en efficiënte bedrijfsvoering leidt tot het aanbieden van de juiste informatie op passend moment en plaats. In digitale werkprocessen is hierin veel geautomatiseerd te voorzien waardoor risico's op verkeerde overname van gegevens en bewerkelijke overdracht afnemen.

Door de informatiestroom te automatiseren en te verbeteren wordt een kwaliteitsslag gemaakt in de informatieuitwisseling tussen de frontoffice en de centrale informatie- en documentopslag.

Hierbij gaat het zakenmagazijn een centrale rol vervullen, een applicatie voor zaakafhandeling (ZGW) blijft hierbij nog buiten scope. Gebruik wordt gemaakt van standaarden als HR+ over Stuf 3.10 en de ZDS. De ZDS koppeling is een verplichte upgrade vanaf maart 2022. In 2022 is een investering van € 28.000 benodigd. De kosten van structureel onderhoud bedragen € 17.000.

Informatiebeveiliging

Informatiebeveiliging, releasemanagement en de jaarlijkse verdubbeling van het aantal incidenten en de bijbehorende tijdsinspanning leiden tot een veiligheidsrisico. Op dit moment is er 1 Fte continu bezig op het terrein van de informatiebeveiliging en aanverwante zaken. Door de toenemende dreigingen is het steeds meer een uitdaging om voldoende bij te blijven. Mede omdat de omvang van het taakveld sterk groeit en de kwetsbaarheid van deze specialistische functie een steeds groter risico wordt is voorgesteld om de formatie per 2022 uit te breiden met 1 Fte schaal 9, gespecialiseerd op informatiebeveiliging en releasemanagement. De structurele kosten hiervan zijn € 78.000.

Kempenstandaard melding applicatie openbare ruimte

In de afgelopen jaren hebben we gewerkt aan standaardisatie in de Kempen t.a.v. de applicatie voor het verwerken van meldingen in de openbare ruimte. De gemeente Bergeijk en Bladel worden in 2022 ook aangesloten op de Kempenoplossing. Dit maakt het doen meldingen en de communicatie naar de burgers gemakkelijker en minder afhankelijk van gemeentegrenzen. Doordat Bladel haar huidige maatoplossing momenteel zelf bekostigt en deze inruilt voor de Kempenstandaard ontstaan er vanaf 2022 additioneel structurele kosten van jaarlijks € 8.000 .

Multifactor authenticatie activeren voor vaste kantoorwerkplekken

De recente meldingen en bijbehorende analyse van de IBD over Hacks van collega overheidsorganisatie heeft de IBD doen besluiten om op 12 maart 2021 een dwingend advies over de 2 factorauthenticatie / multi factor authenticatie invoering op gemeentelijk infrastructuur af te geven. Daarbij heeft de IBD verschillende handreikingen gemaakt. SSC heeft de belangrijkste onderdelen reeds doorgevoerd. Laatste stap is de beveiliging van de kantoorwerkplek die standaard in een beschermde zone wordt gebruikt. De structurele kosten van deze oplossing zijn € 15.000 per jaar, tenzij er wordt gekozen om alle medewerkers te voorzien van een mobiele device. Voor dit laatste wordt niet gekozen, want dat zou leiden tot aanmerkelijk hogere kosten.

Power BI

Vanuit de deelnemende organisaties is aangegeven dat er behoefte is aan een laagdrempelige oplossing voor het genereren van managementrapportages. Daarbij is na zorgvuldige analyse voor Power-BI gekozen. Deze is complementair aan de bestaande managementrapportagetool maar is aanzienlijk laagdrempeliger in gebruik en verschaft nieuwe presentatiemogelijkheden. Hierbij wordt de bestaande tool gebruikt als databron voor Power-BI. De jaarlijkse kosten volgen een groeimodel. Deze kosten zullen oplopen naar € 42.000 in 2024 en de eenmalige kosten zijn in 2022 € 10.000. Voor het centraal in te regelen functioneel en technisch beheer is 0,5 Fte schaal 9 (€ 39.000) noodzakelijk in 2024 maar dit zal net als de licenties een groeiscenario zijn. Voor 2022 is dit € 18.000 (0,2 Fte) en zal de benodigde formatieomvang voor 2023 afhankelijk zijn van de snelheid van uitrol en adaptatie binnen de Kempen.

Burgerzaken archiveren

Het dienstverleningsproces burgerzaken is reeds eerder gedigitaliseerd. Hierbij is de overdracht van archiefdocumenten een nog openstaande stap. Om de archivering kwalitatief goed uit te voeren wordt voorgesteld om te investeren in een koppeling. Deze DMS-koppeling met continuïteitsvoorziening vergt een investering van circa € 35.000 met een jaarlijkse onderhoudslast van circa € 5.000.

De implementatie ervan wordt in 2022 voorgesteld.

Omgevingswet

De per 1 januari 2023 van kracht wordende Omgevingswet bundelt 26 wetten voor de leefomgeving naar 1 wet. Met de Omgevingswet komt tevens een nieuwe infrastructuur o.a. het landelijke DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet). Het aansluiten hierop en het uitvoeren van de Omgevingswet vereist een nieuwe procesinrichting en nieuwe functionaliteit van de huidige VTH-applicatie om deze te ondersteunen. Door vertraging in het implementatietraject hebben we hogere dan vooraf ingeschatte kosten.

In 2021 is de voor uitvoering van de omgevingswet benodigde software 'toegepaste regels' en 'Plansoftware' een aanbesteding doorlopen met een tot in 2023 doorlopende periode van implementatie. De kosten hiervan komen daardoor ook in 2023 in plaats van 2022. Deze eenmalige kosten in 2022 bedragen € 100.000.

IT-applicatie voor het sociaal domein

In 2021 hebben besturen van GRSK en KempenPlus besloten om het gezamenlijk gebruik van de Centric-applicatie voor het sociaal domein te beëindigen. De uitvoering van de Participatiewet komt volledig bij KempenPlus. De overwegingen die hiertoe hebben geleid zijn toegelicht in de paragraaf MD.

De aanbesteding en de implementatie van een systeem is in samenspraak met MD en KempenPlus een taak voor het SSC in 2022.

Niet uitgevoerde/afgeronde investeringen in 2021

In 2021 zijn de kredieten van uitbreiding infrastructuur videobellen, SQL database software, koppeling BGT-BOR, voertuigen landmeetkunde en updates DMS niet of niet volledig uitgevoerd. Het restantkrediet is meegenomen naar 2022.

Samenvoegen BAG en BGT

De aankondiging van de Samenhangende Objectregistratie is aanleiding om met ingang van 2023 VTH – medewerkers die uitvoering geven aan de BAG onder te brengen bij het SSC Geo-gegevensbeheer. Dit betreft 3,66 fte met een formatiebudget van € 252.000.

Deze organisatiewijziging wordt nader toegelicht in de paragraaf VTH.

Bezuinigingen op hardware en op software(-/- € 244.000)

Op IT-kosten wordt bezuinigd. Mede op basis van de rekeningcijfers van 2021 is opnieuw bepaald wat een reële verwachting is van de kosten van hardware en software. Op software is vanaf 2023 structureel meerjarig € 116.000 minder begroot en op hardware € 128.000. De effecten hiervan zijn geëffectueerd in de begroting.

Daarnaast werd voor de initiatieven voor 2022 in de Kadernota gerekend met volledige jaarlasten. Bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van een implementatieplanning. Hierdoor zijn de lasten van software in 2022 lager dan werd aangegeven in de Kadernota.

Afdeling SSC de Kempen	€*1	Rekening **	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN		2021	2021	2022	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026
Loonkosten		0	2.865.750	2.924.988	2.012	2.927.000	2.924.988	98.429	3.023.416	3.023.416	3.023.416	3.023.416
Loonkosten BAG		0	0	0	0	0	0	251.726	251.726	251.726	251.726	251.726
Inhuur		502.968	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inhuur externen ten behoeve van landmeten		94.657	120.000	120.000	-20.000	100.000	120.000	-20.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Uitbesteed werk		41.990	43.000	44.000	0	44.000	44.000	1.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Personeelskosten		40.443	64.000	67.000	35.000	102.000	67.000	36.000	103.000	103.000	103.000	103.000
Huisvestingskosten		98.378	97.000	97.000	0	97.000	97.000	2.000	99.000	99.000	99.000	99.000
Organisatiekosten		28.334	26.500	34.500	0	34.500	34.500	1.500	36.000	36.000	36.000	36.000
Exploitatielasten ICT												
IT-Software		3.064.928	3.289.431	3.362.513	-13.138	3.349.375	3.362.513	-62.513	3.300.000	3.320.000	3.320.000	3.320.000
IT-Hardware		837.026	996.534	1.026.322	-126.322	900.000	1.026.322	-111.322	915.000	915.000	915.000	915.000
Totaal exploitatielasten ICT		3.901.954	4.285.965	4.388.835	-139.460	4.249.375	4.388.835	-173.835	4.215.000	4.235.000	4.235.000	4.235.000
Geo - gegevensbeheer		156.428	145.000	125.000	10.000	135.000	125.000	12.000	137.000	137.000	137.000	137.000
Ontwikkelbudget		41.150	150.000	150.000	0	150.000	0	0	150.000	150.000	150.000	150.000
Nieuwe ontwikkelingen		0										
Software												
Modeldocumenten en sjablonentool burgerzaken		0	0	0	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ondersteunende software verkiezingen		0	0	0	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
ICT- faciliteiten gemeenteraad		0	0	0	54.000	54.000	0	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
Vervanging belastingapplicatie		0	0	0	1.250	1.250	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Uitrol BRK 2.0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Optimaliseren keten E-diensten		0	0	0	8.500	8.500	0	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Kempenstandaard melding applicatie openbare ruimte		0	0	0	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Licentiekosten Power BI		0	0	0	17.250	17.250	0	28.000	28.000	42.000	42.000	42.000
Burgerzaken archiveren		0	0	0	2.625	2.625	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
BRK 2.0		0	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0	0
Splitsing Sociaal domein						pm			pm	pm	pm	pm
Geo-dienstverlening												
Jaarlijkse signalering BGT en BAG		0	0	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Extra formatie HAS												
Formatie device beheer 0,5 FTE schaal 7		0	0	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Formatie t.b.v. informatiebeveiliging 1 Fte schaal 9		0	0	0	78.000	78.000	0	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
Formatie Power BI (0,2 FTE schaal 9 2022 en 0,5 Fte vanaf 2023)		0	0	0	16.000	16.000	0	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
Doorbelastingen												
Doorbelastingen P&O		67.043	67.043	67.045	16.485	83.530	67.151	3.739	70.890	71.110	71.097	70.981
Doorbelastingen Staf		240.769	240.769	252.318	183.769	436.087	282.187	74.275	356.462	356.462	356.462	356.462
Kapitaallasten		870.367	974.797	1.137.780	-44.580	1.093.199	1.247.778	94.412	1.342.190	1.499.704	1.464.826	1.342.970
Onderuitputting kapitaallasten	*		-184.211	-73.042	-93.659	-166.701	-144.167	-3.000	-147.167	-204.917	-68.708	-134.942
Totaal lasten		8.452.890	8.895.613	9.335.423	219.191	9.554.614	9.404.271	734.246	10.138.518	10.252.501	10.353.819	10.165.613
BATEN												
Baten van derden												
Geodienstverlening / landmeten		136.666	200.000	180.000	40.000-	140.000	180.000	40.000-	140.000	140.000	140.000	140.000
Dienstverlening aan Bizob via Oirshot		55.437	58.000	58.000	-	58.000	58.000	-	58.000	58.000	58.000	58.000
Overige baten van derden		7.157	8.000	8.000	-	8.000	8.000	-	8.000	8.000	8.000	8.000
Baten uit dienstverlening aan Kempenplus Pluspakket		267.692	267.692	292.847	9.806	302.653	291.080	14.602	305.682	303.446	308.758	293.093
Baten van Kempenplus; Kempenstandaard		337.651	337.651	434.236	2.084-	432.152	451.934	26.165	478.100	506.792	511.905	491.233
Implementatie Telefonie bij KempenPlus	*	33.241	33.242	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten van derden		837.844	904.585	973.083	32.278-	940.805	989.015	768	989.782	1.016.238	1.026.663	990.326
Bijdragen gemeenten												
Gemeente Bergelijk		1.354.482	1.354.482	1.389.332	53.800	1.443.132	1.393.035	122.460	1.515.495	1.520.501	1.540.080	1.516.425
Gemeente Bladel		1.467.221	1.467.221	1.488.878	58.961	1.547.838	1.492.394	152.543	1.644.937	1.650.206	1.671.591	1.645.296
Gemeente Eersel		1.484.820	1.484.820	1.564.121	61.515	1.625.635	1.570.115	174.585	1.744.700	1.755.469	1.775.504	1.748.861
Gemeente Oirshot		1.478.108	1.478.108	1.609.529	50.113	1.659.643	1.618.419	166.251	1.784.670	1.798.927	1.818.031	1.788.494
Gemeente Reusel-De Mierden		1.154.211	1.154.211	1.172.320	36.574	1.208.894	1.178.881	87.772	1.266.653	1.277.090	1.290.453	1.269.955
Totaal bijdragen gemeenten		6.938.842	6.938.842	7.224.180	260.963	7.485.143	7.252.845	703.611	7.956.456	8.002.192	8.095.659	7.969.030
Doorbelastingen afdelingen												
P&O de Kempen		91.863	91.863	80.582	584-	79.998	82.250	7.839	90.089	93.159	92.983	91.355
Maatschappelijke Dienstverlening		570.373	570.373	661.723	6.352-	655.371	676.277	17.960	694.238	718.903	717.333	701.585
VTH		389.950	389.950	395.855	2.558-	393.297	403.885	4.068	407.953	422.009	421.180	413.318
Totaal doorbelastingen afdelingen		1.052.186	1.052.186	1.138.160	9.493-	1.128.666	1.162.412	29.868	1.192.280	1.234.071	1.231.497	1.206.258
Totaal baten		8.828.872	8.895.614	9.335.422	219.192	9.554.614	9.404.271	734.247	10.138.518	10.252.501	10.353.819	10.165.613
Saldo lasten en baten		-	-	0-	0	-	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat		375.982										

* :- incidentele last / baat

3.4 Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening

Inleiding

Deze begroting heeft betrekking op de bedrijfsvoering van de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening; de programmakosten blijven hier buiten beschouwing.

Wat wil de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening bereiken?

De afdeling is een uitvoeringsorganisatie en wil een kwalitatief hoogwaardige, optimale dienstverlening 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 op de relatie van inwoner en overheid mede gelet op de Toeslagenaffaire.

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

- Het *Cluster Maatschappelijke ondersteuning* bestaande uit Bijzondere Bijstand en Minimaregelingen, Wet Maatschappelijke Ondersteuning, Schuldhulpverlening en Sociaal Raadsliedenwerk.
- Het *Cluster Jeugdhulp* bestaande uit een Kempisch team voor de Toegang tot de Jeugdhulp, een Kempisch team voor de ondersteuning aan (zeer) complexe casuïstiek en een Lokaal ondersteuningsteam voor enkelvoudige ondersteuningsvragen per gemeente.
- Het cluster *Bedrijfsbureau* van waaruit alle afdelingsprocessen ondersteund worden op gebied van applicaties, administratie, 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.

Wat gaat de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening doen?

Wmo:

De reguliere werkzaamheden ten aanzien van de Wmo lopen door. Daarbij is sinds 2019 een duidelijke toename zichtbaar van het aantal afgegeven indicaties als gevolg van het abonnementstarief. Deze maatregel van het Rijk zorgt voor een aanzuigende werking, waardoor dit meer aanvragen genereert voor het cluster Wmo en een evident groter beroep doet op medewerkers. In 2021 is in gemeente Oirschot en Bladel en Bergeijk gemiddeld 22% van de inwoners ouder dan 65 jaar. Bergeijk en Oirschot zijn daarbij gemeenten die gelet op de rest van Nederland relatief veel oudere inwoners hebben. Dit wordt ook in de aantallen Wmo-indicaties tussen 2018 en 2021 zichtbaar, er zijn jaarlijks 10% meer indicaties afgegeven. Hierop is uiteraard ook het abonnementstarief van toepassing. De aanzuigende werking op Wmo indicaties is merkbaar vanaf 2019 toen dit landelijk beleid werd. Het gevolg is dat dezelfde formatie consultants Wmo het vergroot aantal indicaties te verwerken kreeg. Dit is niet langer houdbaar gelet op ook de dubbele vergrijzing. Vandaar dat de formatie Wmo consultants voor de gemeenten Bergeijk, Bladel en Oirschot voor in totaal 1,0 fte structureel wordt verhoogd vanaf 2022. Eersel en Reusel-De Mierden nemen niet deel aan de frontoffice WMO. Deze gemeenten verhoogden de inzet op deze taak al, maar dit heeft geen effect op de afdeling MD.

De indicatiestelling voor Beschermd Wonen door consultants van Maatschappelijke Dienstverlening wordt vooralsnog gecontinueerd. In 2022 ligt de financiële verantwoordelijkheid voor Beschermd Wonen nog steeds bij centrumgemeente Eindhoven. De doordecentralisatie van Beschermd Wonen naar de regiogemeenten zal

gefaseerd plaatsvinden. Dat betekent dat de Kempengemeenten vanaf 2023– naar de huidige informatie - ook financieel verantwoordelijk worden voor Beschermd Wonen.

Schuldhelpverlening

Met ingang van 1 januari 2021 is deze Wet gemeentelijke schuldhelpverlening 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 schuldhelpverlening 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 schuldhelpverleningsproces.

In de praktijk had dit als gevolg dat er een extra drempel ontstond waardoor inwoners sneller afhaakten, of helemaal niet de stap richting schuldhelpverlening 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.

Het betreft geen aankoop van software, maar een online faciliteit om via een Zakelijk Klantportaal de dienst af te nemen en informatie te raadplegen. De maandelijkse kosten zijn hiervoor € 1000 per maand (€ 12.000 structureel op jaarbasis).

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.

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

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

Buurtgezinnen

Voor het onderdeel *preventie* uit de begroting is vanaf 2021 mede op basis van subsidie de mogelijkheid ontstaan om met Buurtgezinnen te gaan werken. Dit wordt voortgezet. De Meerjaren Kadernota Jeugdhulp voor de Kempengemeenten is tot uitvoering gekomen.

DVO/SOK

In de begroting van de SK zijn de inkoopkosten Bizob (Wmo) voor vijf Kempengemeenten en DVO21 (Jeugdhulp) voor vier Kempengemeenten onder gebracht. Dit in tegenstelling tot de inkoopkosten DVO10

(thans Samen voor Jeugd -SVJ), deze vormen onderdeel van de Programmakosten voor elke gemeente. De algemene stelregel is dat kosten die direct gelinkt worden aan inwoners, vallen onder de Programmakosten.

De inkoopkosten DVO SVJ worden van Programmakosten naar Bedrijfsvoeringskosten overgebracht zodat de gehele lijn gelijk en eensluidend is. Dit is voor gemeenten feitelijk budgetneutraal want de kosten wijzigen niet door het overbrengen van Programma- naar Bedrijfsvoeringskosten. Echter, inmiddels zijn de kosten voor de netwerkorganisatie Samen Voor Jeugd hoger dan de oorspronkelijke DVO kosten. Deels vanwege nieuwe ambities, bijvoorbeeld op het gebied van governance. Maar ook gebaseerd op nieuwe ambities in ontwikkelingen. De nieuwe kosten voor de uitvoering van de Samenwerkingsovereenkomst (SOK) (komt in plaats van DVO), worden opgenomen in de begroting vanaf 2022.

Bedrijfsbureau

Het belang van cliënten en deelnemende gemeenten voorop zetten kan alleen worden waargemaakt met een competent bedrijfsbureau in de organisatie van Maatschappelijke Dienstverlening. Het team van de administratieve ondersteuning maakt daar onderdeel van uit. Sinds medio 2019 is er een structurele overschrijding van de formatie geweest bij het team van administratieve ondersteuning als gevolg van een nasleep van het plaatsingsproces bij vorming van MD. Door efficiënt te werken is de telefonische bereikbaarheid van de afdeling vergroot met minder menskracht. De werkzaamheden zijn echter flink toegenomen doordat dit team vanaf het voorjaar 2021 zorgt voor de digitalisering van de poststromen zodat de gehele afdeling op afstand kan werken.

Het bedrijfsbureau draagt zorg voor de kritische bedrijfsprocessen en de financiële monitoring. Tot de dienstverlening behoort tevens het bemensen van de telefooncentrale waar de eerste cliënt contacten ontstaan binnen het Sociaal Domein. De bereikbaarheid van de afdeling is daarmee groot, kwalitatief goed en eenduidig voor inwoners en leveranciers en ketenpartners. De bemensing van de telefooncentrale wordt uitgevoerd door de administratieve teams. Gelet op de digitale ontwikkeling als gevolg van Corona heeft het administratieve team er taken bij gekregen, zo ook in de ontwikkelingen rondom archivering.

Voorgesteld wordt om 0,67 Fte structureel in de begroting op te nemen waardoor er geen sprake meer is van overschrijding van de bezetting. Hiermee kan de dienstverlening voor de inwoners op hetzelfde niveau blijven.

Er vindt een doorontwikkeling plaats van de wijze waarop monitoring en levering van managementrapportages plaatsvindt. Gemeenten worden daarbij betrokken zodat de sturingsinformatie op het gewenste niveau is.

Interne beheersing

De backoffice taken en digitale berichtenverkeer verlopen eveneens via het Cluster Bedrijfsbureau van de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening. De afdeling Maatschappelijke Dienstverlening zet een ontwikkeling in gang om de interne controle, door te ontwikkelen naar een wijze van werken gericht op het reduceren van risico's. Het kwaliteitsmanagement wordt vergroot. Vanuit de te bereiken doelen zullen de tactische en operationele risico's worden geformuleerd zodat de afdeling verder ingericht wordt op de beheersing van de processen en de risico's. Ieder kwartaal wordt na afronding van de interne controle gedurende het verantwoordingsjaar vastgesteld of en in hoeverre de afdeling adequaat functioneert gericht op de te bereiken doelen, rekening houdend met de concreet geïdentificeerde risico's.

Vanaf 2022 moet het College van B&W een rechtmatigheidsverantwoording opnemen in de jaarrekening. Hiermee wordt verantwoording afgelegd over de naleving van de regels, die relevant zijn voor de financiële situatie van de gemeente. Over de naleving van de voorwaarden voor subsidies en Europese bestedingen bijvoorbeeld, maar ook over misbruik en oneigenlijk gebruik en lasten, waarvoor geen voorafgaande dekking

opgenomen was in de begroting. Het college van B&W is al bestuurlijk verantwoordelijk voor de rechtmatigheid. Maar nu is het nog de accountant die hierover verslag uitbrengt en het gesprek voert met het algemeen bestuur. Voor deze taken is een extra formatie benodigd van 0,7 fte structureel vanaf 2023.

Ontwikkelingen in relatie tot KempenPlus

In 2022 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 wordt 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 2022 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. Dat vergt een wijziging van de gemeenschappelijke Regeling. De uitvoering van het werk wordt niet gewijzigd; dit blijft bij MD. Er wordt een Dienstverleningsovereenkomst vastgesteld door GRSK en KempenPlus waarin de samenwerking wordt vastgelegd.

Wat mag het kosten?

De afdeling MD leent personeel uit aan gemeenten. Het gaat hier bijvoorbeeld om de inzet van WMO-consulenten, beleid jeugd, beschermd wonen en DVO Oirschot. Deze inzet is aan de lasten kant nooit begroot. Omdat het extra werkzaamheden zijn voor de afdeling MD moeten deze lasten die samenhangt met de baat wel begroot worden. De begrootte lasten zijn gelijk aan de begrootte inkomsten. De personeelskosten stijgen door de aanpassing van woon werkverkeer en de thuiswerkgoeding. De inhuur op externe ten behoeve van het landmeten laat een afname zijn. Ook de huisvestingskosten zijn iets toegenomen doordat er meer werkplekken in gebruik zijn genomen.

Toelichting van nieuwe voorstellen

Flexibele schil Jeugdhulp

Binnen CJG+ De Kempen werken jeugd en gezinswerkers in vaste dienst. Daarnaast bestaat er een flexibele schil om fluctuaties op te vangen. In de begroting 2022-2024 is vastgelegd om de flexibele schil af te bouwen. Het argument hiervoor was dat er meer in eigen beheer binnen de vaste formatie zou kunnen worden opgepakt. De eerste stap is gezet door de € 500.000 zoals opgenomen in 2020 te verminderen naar €300.000 in 2022. Voor 2022 is een afbouw naar € 100.000 voorzien waarna in 2023 er geen flexibele schil meer is. In de risicoparagraaf van deze begroting is beschreven dat er een risico bestaat dat niet de hele schil kan worden afgebouwd. Dat is nu aan de orde. Het CJG+ kampt met wachtlijsten en een hoge werkdruk en kan de dienstverlening conform de vastgestelde visie niet worden uitgevoerd met een afbouw van de flexibele schil. De hoge werkdruk leidt tot problemen in de uitvoering van het werk en ook in het werksfeer. In de huidige krappe arbeidsmarkt is het moeilijk aan personeel te komen terwijl piekbelasting zich vaak op het onverwachte moment voordoet. Door de inzet van flexibel personeel is dit tot nu toe opgevangen. Het verder afbouwen van de flexibele schil zal acuut een groot probleem veroorzaken.

Een structureel budget van € 300.000 voor flexibele personeelsformatie is noodzakelijk om de taken vanuit de Jeugdwet uit te voeren volgens de visie van de Kempengemeenten. Ook is het noodzakelijk om pieken in de vraag, die zich de afgelopen jaren veelvuldig hebben voorgedaan, op te kunnen vangen met kwalitatief

personeel. In plaats van de verdere afbouw wordt voorgesteld de flexibele schil structureel te stabiliseren op 300.000 euro.

Tijdelijk ophogen van de formatie Jeugdhulp (€ 234.000 incidenteel)

In 2020/2022 heeft het CJG+ de succesvolle pilot 'Samen Doen' gedraaid in samenwerking met scholen binnen de Kempengemeenten. In deze pilot zijn jeugd- en gezinswerkers van het CJG+ aanwezig op scholen binnen het primair en voortgezet onderwijs en zijn op deze manier laagdrempelig bereikbaar voor normalisering, vroegsignalering, doorverwijzingen en kortdurende begeleiding op school. Deze pilot is recentelijk uitgebreid naar alle scholen van Kempenkind, met positieve reacties vanuit professionals, de scholen en ouders. In de huidige bezetting is het slechts mogelijk om zeer beperkt aanwezig te zijn. Dit is te weinig inzet om effectief te kunnen zijn. Een incidentele ophoging van de formatie voor de komende twee jaar maakt inzet op alle basisscholen in de gemeenten mogelijk.

De tijdelijke extra formatie is daarnaast nodig om de wachtlijsten weg te werken en hierdoor weer lucht te creëren in de teams. Vanwege (langdurig) ziekteverzuim door Corona moeten de jeugd- en gezinswerkers veel opvangen van hun collega's (en zorgaanbieders) terwijl het beroep op hen al groot was. Voorgesteld wordt om incidenteel de formatie van het CJG+ uit te breiden met drie fulltime-equivalent (fte) voor de jaren 2022 en 2023.). [schaal 9 specialist B]

Formatie Interne beheersing (€ 54.000 structureel)

Vanaf 2022 moet het College van B&W een rechtmatigheidsverantwoording opnemen in de jaarrekening. Hiermee wordt verantwoording afgelegd over de naleving van de regels, die relevant zijn voor de financiële situatie van de gemeente. Over de naleving van de voorwaarden voor subsidies en Europese bestedingen bijvoorbeeld, maar ook over misbruik en oneigenlijk gebruik en lasten, waarvoor geen voorafgaande dekking opgenomen was in de begroting. Het college van B&W is al bestuurlijk verantwoordelijk voor de rechtmatigheid. Maar nu is het nog de accountant die hierover verslag uitbrengt en het gesprek voert met de gemeenteraad.

In de toekomst moet het college van B&W zelf een verantwoording opstellen, die opgenomen wordt in de jaarrekening. De afdeling Maatschappelijke Dienstverlening heeft mede met het oog op de wijziging vanaf 2022 een ontwikkeling in gang gezet om de interne controle, door te ontwikkelen naar een wijze van werken gericht op het reduceren van risico's. Het kwaliteitsmanagement wordt hierdoor vergroot. Vanuit de te bereiken doelen worden de tactische en operationele risico's geformuleerd zodat de afdeling ingericht kan worden op de interne beheersing van de processen en de risico's.

Elk halfjaar wordt na afronding van de interne controle gedurende het verantwoordingsjaar vastgesteld of en in hoeverre de afdeling adequaat functioneert, gericht op de te bereiken doelen, rekening houdend met de concreet geïdentificeerde risico's. Voor deze taken is een extra formatie benodigd van 0,7 fte structureel vanaf 2023. [schaal 9 specialist B]

Formatie Frontoffice Wmo (€ 78.000, structureel)

In 2022 is in gemeente Oirschot en Bladel en Bergeijk gemiddeld 22% van de inwoners ouder dan 65 jaar. Bergeijk en Oirschot zijn daarbij gemeenten die gelet op de rest van Nederland relatief veel oudere inwoners hebben. Dit wordt ook in de aantallen Wmo-indicaties tussen 2018 en 2022 zichtbaar, er zijn 10% meer indicaties afgegeven. Hierop is uiteraard ook het abonnement tarief van toepassing, de aanzuigende werking op Wmo indicaties is merkbaar vanaf 2019 toen dit landelijk beleid werd. Het gevolg is dat dezelfde formatie consulenten Wmo het vergroot aantal indicaties te verwerken kreeg. Dit is niet langer houdbaar gelet op ook de dubbele vergrijzing. Vandaar dat een voorstel wordt gedaan tot uitbreiding van de formatie Wmo

consulenten voor de gemeenten Bergeijk, Bladel en Oirschot voor in totaal 1,0 fte (structureel vanaf 2022). [schaal 9 specialist B] Eersel en Reusel-De Mierden nemen niet deel aan de frontoffice WMO.

Buurtgezinnen voortzetten na 2022 (€ 5.000 structureel vanaf 2023)

Vanuit het Preventiebudget uit de begroting is voor het jaar 2022 en 2023 Buurtgezinnen ingekocht. Het budget was toereikend daar er voor twee van de vier gemeenten een subsidie onderlegger was vanuit het Transformatiefonds. Buurtgezinnen is een nieuw initiatief gebaseerd op een oude gedachte: opvoeden doen we samen. Gezinnen die het zwaar hebben (vraaggezinnen) worden gekoppeld aan een warm en stabiel gezin in de buurt (steungezinnen). Vraag- en steungezin maken onder begeleiding van de coördinator van Buurtgezinnen afspraken over de steun. Dit heeft een preventieve uitwerking ter voorkoming van (verergering) van de Jeugdhulpvraag. Met name de link met Pleegzorg wordt in de Kempen gemaakt. De resultaten zijn zeer positief in de Kempen. Om Buurtgezinnen voort te zetten vanaf 2023 is een ophoging van het budget benodigd. De subsidie was eenmalig voor de genoemde jaren 2022 en 2023. Voortzetting betekent een ophoging van 5.000 euro voor de vier Kempengemeenten. (Jeugdhulp Organisatiekosten)

Online faciliteit Vroegsignalering (€ 12.000 structureel)

Met ingang van 1 januari 2022 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 durfden te 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. Het betreft geen aankoop van software, maar een online faciliteit om via een Zakelijk Klantportaal de dienst af te nemen en informatie te raadplegen. De maandelijkse kosten zijn hiervoor € 1000 per maand (€ 12.000 structureel op jaarbasis).

Formatie Team administratieve ondersteuning (€ 36.000 structureel)

Het bedrijfsbureau staat centraal in de organisatie van Maatschappelijke Dienstverlening. Het team van de administratieve ondersteuning maakt daar onderdeel van uit. Sinds medio 2019 is er een structurele overschrijding van de formatie geweest bij het team van administratieve ondersteuning als gevolg van een nasleep van het plaatsingsproces bij vorming van MD. Door efficiënter te werken is de telefonische bereikbaarheid van de afdeling vergroot met minder menskracht. De werkzaamheden zijn echter flink toegenomen doordat dit team vanaf het voorjaar 2022 zorgt voor de digitalisering van de poststromen zodat de gehele afdeling op afstand kan werken.

Voorgesteld wordt om 0,67 Fte structureel in de begroting op te nemen waardoor er geen sprake meer is van overschrijding van de bezetting. Hiermee kan de dienstverlening voor de inwoners op hetzelfde niveau blijven. [Ondersteuner D, schaal 5]

Inkoopkosten DVO10 (€ 431.000 ; structureel)

In de begroting van de GRSK zijn de inkoopkosten Bizob (Wmo) voor vijf Kempengemeenten en DVO21 (Jeugdhulp) voor vier Kempengemeenten ondergebracht. Dit in tegenstelling tot de inkoopkosten DVO10

(Samen voor Jeugd -SVJ), deze vormen onderdeel van de Programmakosten voor elke gemeente. De algemene stelregel is dat alleen kosten die direct gelinkt worden aan inwoners, vallen onder de Programmakosten. Dus, de inkoopkosten zijn bedrijfsvoeringskosten en horen thuis op de begroting van de afdeling MD.

In de kadernota werd een voorstel gedaan tot overheveling van de inkoopkosten DVO SVJ van programmakosten naar bedrijfsvoeringskosten, zodat de gehele lijn gelijk en eensluidend is. Deze verschuiving van programmakosten naar bedrijfsvoering heeft geen financieel effect. De nieuwe kosten voor de uitvoering van de Samenwerkingsovereenkomst (SOK) (komt in plaats van DVO), worden opgenomen in de begroting vanaf 2022.

Onderstaand is de afdelingsbegroting voor de afdeling MD opgenomen.

Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening	€	Rekening **	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN		2021	2021	2022	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026
Loonkosten		4.630.221	4.918.085	5.022.556	70.444	5.093.000	5.022.556	283.444	5.306.000	5.306.000	5.306.000	5.306.000
Flexibele schil		454.514	300.000	100.000	200.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Inhuur		518.013	0	0	103.981	103.981	0	55.876	55.876	55.876	55.876	55.876
Uitbesteed werk		286.022	352.000	352.000	0	352.000	352.000	6.000	358.000	358.000	358.000	358.000
Personeelskosten		84.532	112.500	130.500	61.000	191.500	130.500	62.000	192.500	192.500	192.500	192.500
Huisvestingskosten		97.048	93.000	93.000	4.000	97.000	93.000	4.000	97.000	97.000	97.000	97.000
Organisatiekosten		167.015	188.000	205.000	0	205.000	205.000	3.000	208.000	208.000	208.000	208.000
Doorbelastingen		873.253	873.253	954.213	210.707	1.164.920	989.012	107.010	1.096.022	1.121.086	1.119.493	1.103.533
Doorbelastingen Staf		175.105	175.105	169.352	182.390	351.741	189.399	83.495	272.894	272.894	272.894	272.894
Doorbelastingen P&O		127.775	127.775	123.139	34.669	157.808	123.335	5.555	128.890	129.288	129.266	129.054
Doorbelastingen SSC		570.373	570.373	661.723	-6.352	655.371	676.277	17.960	694.238	718.903	717.333	701.585
Nieuwe ontwikkelingen				31.000	845.000	876.000	0	850.000	850.000	616.000	616.000	616.000
uitbreiding formatie Jeugdhulp (3 FTE Schaal 9)			0	0	234.000	234.000	0	234.000	234.000	0	0	0
Uitbreiding formatie interne beheersing 0,67 FTE schaal 9				0	54.000	54.000	0	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
Uitbreiding formatie Frontoffice WMO 1 FTE schaal 9				0	78.000	78.000	0	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
Uitbreiding formatie adm. Ondersteuning 0,67 FTE schaal 5				0	36.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
Project Buurtgezinnen voortzetten				0	0	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Online faciliteit vroegsignalering				0	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Inkoopkosten DVO10 (Jeugd)				0	431.000	431.000	0	431.000	431.000	431.000	431.000	431.000
Uitbreiding formatie Schuldhulpverlening (0,4 FTE)			31.000	31.000	0	31.000	0	0	0	0	0	0
Overige goederen en diensten		0										
Totaal lasten		7.110.618	6.867.838	6.888.269	1.495.132	8.383.401	6.792.068	1.671.330	8.463.397	8.254.461	8.252.868	8.236.909
BATEN												
Baten van derden												
Werk voor derden o.a. WMO consultants		59.178	25.000	25.000	26.000	51.000	25.000	26.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Werk voor derden Baten t.b.v. Beleid Jeugd *				0	50.000	50.000		0	0	0	0	0
Baten t.b.v. Beschermd Wonen		18.330	25.000	25.000	-13.000	12.000	25.000	-13.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Bijdrage Oirschot o.b.v. DVO		90.018	64.438	64.438	27.981	92.419	64.438	29.876	94.314	94.314	94.314	94.314
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		175.026	121.938	121.938	90.981	212.919	121.938	42.876	164.814	164.814	164.814	164.814
Bijdragen gemeenten en afdelingen												
Gemeente Bergeijk		1.747.703	1.747.703	1.720.327	374.430	2.094.757	1.695.704	459.364	2.155.068	2.100.395	2.099.978	2.095.802
Gemeente Bladel		1.905.662	1.905.662	1.917.402	418.709	2.336.111	1.891.188	466.073	2.357.262	2.297.489	2.297.033	2.292.467
Gemeente Eersel		1.422.259	1.422.259	1.425.288	338.372	1.763.659	1.402.937	383.396	1.786.333	1.730.459	1.730.033	1.725.765
Gemeente Oirschot		670.436	670.436	692.209	41.442	733.651	686.161	53.031	739.192	739.192	739.192	739.192
Gemeente Reusel-De Mierden		999.839	999.839	1.011.105	231.198	1.242.303	994.140	266.589	1.260.728	1.222.112	1.221.818	1.218.868
Totale bijdragen gemeenten en afdelingen		6.745.899	6.745.900	6.766.331	1.404.151	8.170.482	6.670.130	1.628.454	8.298.583	8.089.647	8.088.054	8.072.095
Totaal baten		6.920.925	6.867.838	6.888.269	1.495.132	8.383.401	6.792.068	1.671.330	8.463.397	8.254.461	8.252.868	8.236.909
Saldo lasten en baten		189.693	0	0	-0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat												

* = incidentele last / baat

3.5 Afdeling Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving

Inleiding

In 2023 zal de nodige aandacht bij de afdeling VTH liggen bij het leren werken met de Omgevingswet, de Wet Kwaliteitsborging voor het Bouwen en het nieuwe VTH systeem. Daarnaast werpt het proces van 'Opnieuw Verbinden', in 2022 zijn schaduw vooruit. Om de dienstverlening op het gewenste niveau te houden wordt bijzondere inzet geleverd op de bezetting. Terwijl steeds meer duidelijk wordt dat uitbreiding van de capaciteit noodzakelijk is om het werk te kunnen uitvoeren is het een opgave aan het management om medewerkers aan de organisatie te blijven binden.

Onderstaand wordt per team benoemd waar het knelt en waar uitbreiding noodzakelijk is.

Ondertussen zal ook in 2022 waar nodig extern worden ingehuurd om openstaande vacatureruimte in te vullen dan wel om aan alle vragen om inzet tegemoet te komen.

Omgevingswet

De huidige planning is dat Omgevingswet op 1 januari 2023 in werking treedt. 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.

Samenvoeging BAG-BGT

Vanwege de aangekondigde komst van de Samenhangende Object Registraties (SOR)⁴ wordt voorgesteld om in 2022 de teams BAG en BGT⁵ samen te voegen tot één team en dit onder te brengen bij het SSC.

De gemeente Bergeijk neemt geen deel in VTH. Deze gemeente gaat wel deelnemen in de BAG, die bij SSC wordt georganiseerd.

Concreet betekent dit dat 3,66 fte die nu binnen VTH werkt aan de Basisregistratie Adressen en Gebouwen die werkzaamheden gaan uitvoeren bij het cluster Geo en Gegevensverwerking bij het SSC.

De huidige voorbereidingen zijn gericht op het samenvoegen van BGT en BAG in het najaar van 2022.

De financiële effecten worden begroot met ingang van 2023. Voor 2022 wordt geen begrotingswijziging voorgesteld. De kosten van Geo-gegevensbeheer worden verdeeld op basis van inwoners. Daarmee loopt de doorbelasting aan Bergeijk voor de BAG automatisch mee in de doorbelasting van de SSC-kosten.

Ook de huisvestingskosten en personeels- en organisatiekosten worden voor het betreffende deel van de formatie verplaatst van VTH naar SSC.

BAG-applicatie (risico)

Problemen met de BAG applicatie.

Al sinds de implementatie in november 2019 is op verschillende plaatsen zoals de Uitvoeringsprogramma's VTH en de jaarverslagen VTH, melding gemaakt van het niet naar behoren functioneren van deze applicatie.

Op dit moment, 2 jaar verder, zijn er met de applicatie nog steeds problemen die moeten worden opgelost.

Afgesproken is dat voor de zomer van 2022 evaluatie plaats zal vinden en zal worden besloten of met deze

⁴ De samenhangende objectenregistratie (SOR) is een nog te ontwikkelen uniforme registratie met basisgegevens over objecten in de fysieke werkelijkheid. Daaronder worden verstaan objecten die in het terrein zichtbaar zijn, zoals spoorlijnen wegen, water, gebouwen en bomen, aangevuld met objecten als woonplaatsen en openbare ruimten.

⁵ Basiskaart Grootschalige Topografie

applicatie verder gewerkt kan worden. Eventueel eerder stoppen en een nieuwe applicatie aanbesteden heeft uiteraard (financiële) consequenties. Dit risico zal worden vermeld in de risicoparagraaf van de begroting 2023.

Wat mag het kosten?

In 2023 worden de Bag medewerkers overgeheveld van VTH naar SSC. Hierdoor is er een daling van loonkosten vanaf 2023. In 2022 is er € 150.000 extra opgenomen. Er staan bij VTH veel vacatures open die niet ingevuld worden i.v.m. krapte op de arbeidsmarkt en situatie rondom opnieuw verbinden. De inhuurkosten kunnen niet volledig gedekt worden uit de middelen die zijn begroot voor de vacatureruimte. Ook is er in 2022 een budget opgenomen ten behoeve van de invoering van de Omgevingswet. Het betreft het restant van het budget van voorgaand jaar.

Toelichting van de nieuwe ontwikkelingen

Extra formatie beleid en juridisch (€ 86.000 structureel)

In 2020 is reeds signaleerd dat er sprake is van een tekort aan juridische capaciteit. Het DB heeft in de DB-vergadering van 28 september 2022 toestemming gegeven om de formatie tijdelijk (2022) uit te breiden met 1 FTE. Hiervoor is € 86.000 beschikbaar gesteld. In de kadernota is besloten deze post structureel te begroten.

Functioneel beheer VTH systeem Power Browser (€ 46.000 structureel)

Met de komst van de Omgevingswet is het noodzakelijk geweest om over te gaan tot aanschaf van een nieuw VTH systeem. Het huidige VTH systeem voldoet niet aan de eisen die vanuit de Omgevingswet aan een dergelijk systeem worden gesteld. Tot op heden werd het applicatiebeheer van dit VTH systeem er door twee medewerkers 'bij gedaan'. Dat kon, omdat het huidige pakket een redelijk op zichzelf functionerend systeem is met relatief weinig verbindingen en koppelingen met andere systemen en landelijke voorzieningen.

We zien de laatste jaren echter ontwikkelingen waarbij het gegevenslandschap van (gemeentelijke) overheden aan grote veranderingen onderhevig is. De nieuwe applicatie is vele malen complexer dan de bestaande en gaat veel meer vragen in het kader van het functioneel beheer. Er liggen veel meer koppelingen naar Landelijke Voorzieningen (DSO, Electronische publicaties etc.) en ook met gemeentelijke applicaties, waarbij via een 'makelaar' zaken worden uitgewisseld.

Met de komst van het nieuwe systeem Power Browser is de noodzaak ontstaan om het functioneel applicatiebeheer voor dit systeem te organiseren. Hiervoor is een vacature opengesteld voor 24 uur per week. Mochten gemeenten na het Opnieuw Verbinden van de samenwerking ook in hun eigen gemeente intensiever gebruik willen/moeten gaan maken van Power Browser, dan kan deze functioneel applicatiebeheerder mogelijk ook voor de gemeenten worden ingezet.

Externe audit Wet Politiegegevens (WPG) (€ 15.000 ; eenmaal per vier jaren)

In de Wet Politiegegevens zijn eisen opgenomen voor het verwerken van strafrechtelijke gegevens (zoals veroordelingen). In 2019 is de Wpg aangepast met het gevolg dat de gegevens die boea's verwerken als opsporingsambtenaar worden gezien als politiegegevens en dus vallen onder de Wpg. De wet- en regelgeving verplicht het uitvoeren van een jaarlijkse interne audit en een vierjaarlijkse externe audit (zie o.a. artikel 33 Wpg en artikel 6:5 besluit politiegegevens). Als de externe auditor na het uitvoeren van de Wpg-audit adviseert dat een hercontrole nodig is dan wordt deze binnen één jaar uitgevoerd door de externe auditor (zie artikel 2,3 en 4 Regeling periodieke audit politiegegevens). Om de 4 jaar is er een budget van € 15.000 nodig ten behoeve van de externe auditor.

Wet Kwaliteitsborging voor het Bouwen (€ 42.500 structureel)

Naar verwachting treedt deze wet op 1 januari 2023 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.

Omdat de wet in 2022 niet of slechts korte tijd van kracht zal zijn wordt de eerder begrootte besparing voor 2022 doorgehaald.

Team Toezicht & Handhaving (€ 122.000 structureel)

Op dit moment heeft de afdeling VTH de beschikking over 4 fte BOA capaciteit. Dat is één BOA per deelnemende gemeente. Dat dit te weinig is om te kunnen voldoen aan de behoefte/noodzaak aan BOA toezicht is door de gemeente Eersel gevraagd wordt. Deze gemeente vraagt extra inzet van BOA's, en betaalt daarvoor in de vorm van maatwerk. Ook door andere bestuurders wordt al langere tijd gevraagd om meer BOA capaciteit.

Voor een toekomstbestendige bezetting, mede afgestemd op de behoefte aan steeds meer en bredere inzet (denk aan projecten als KIT, controle op sluitingstijden (ook in de nacht), toenemende vraag van politie om controles uit te voeren waar de politie zelf niet aan toe komt), is het dringend gewenst om de BOA capaciteit uit te breiden met ten minste 2 fte (0,5 fte per gemeente).

RO toezicht (€ 69.000 structureel)

Ook de Toezichts capaciteit benodigd voor het RO toezicht is onvoldoende. Hier wordt al een aantal jaren melding van gemaakt in onder andere de jaarverslagen van de afdeling VTH. De afdeling beschikt voor vier gemeenten over slechts 1 fte RO-toezicht. Het tekort is de afgelopen jaren incidenteel opgevangen voor ook bouw toezichthouders in te zetten voor RO controles.

Echter met een, sinds vorig jaar, sterk toegenomen aantal verleende vergunningen voor bouwen, komt de controle op bouwen hierdoor meer en meer in de knel en neemt de capaciteit voor RO toezicht weer af naar 1 fte.

De gemeente Eersel vraagt reeds een aantal jaren om 'extra' inzet op deze taak. (ca. 0,25 fte). VTH voorziet in deze vraag in maatwerk. Bij RO-toezicht geldt dat voor een toekomstbestendige bezetting, mede afgestemd op de behoefte aan steeds meer en bredere inzet (denk aan projecten als controles op bedrijventerreinen, huisvesting van arbeidsmigranten, sluitingen van panden in het kader van Damocles en de toenemende vraag van politie om controles uit te voeren waar de politie zelf niet aan toe komt), het dringend gewenst is om de RO toezichtscapaciteit uit te breiden met in ieder geval 1 fte. (0,25 fte per gemeente).

Financieel overzicht voorstellen van de afdeling VTH

Afdeling VTH	€	Rekening **	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN		2021	2021	2022	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026
Loonkosten		3.160.717	3.347.720	3.416.792	35.208	3.452.000	3.416.792	154.785	3.571.577	3.571.577	3.571.577	3.571.577
Applicatiebeheer Power Browser i.o.v. Bergeijk				0	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Loonkosten BAG				0			0	-251.726	-251.726	-251.726	-251.726	-251.726
Taakstelling		0	-42.500	-42.500	42.500	0	-42.500	0	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500
Inhuur		427.313	93.000	0	150.000	150.000	0	0	0	0	0	0
Personeelskosten		47.088	81.000	89.000	42.000	131.000	89.000	44.000	133.000	133.000	133.000	133.000
Huisvestingskosten		95.315	95.000	95.000	0	95.000	95.000	1.000	96.000	96.000	96.000	96.000
Organisatiekosten		66.167	62.500	70.500	0	70.500	70.500	1.000	71.500	71.500	71.500	71.500
Extra werkzaamheden met baten	*	0	0	0	33.000	33.000	0	0	0	0	0	0
Doorbelastingen												
Doorbelastingen Staf		103.969	103.969	103.667	105.168	208.835	115.939	27.823	143.763	143.763	143.763	143.763
Doorbelastingen P&O		85.165	85.165	85.289	24.012	109.301	85.425	4.065	89.489	89.766	89.750	89.603
Doorbelastingen SSC		389.950	389.950	395.855	-2.558	393.297	403.885	4.068	407.953	422.009	421.180	413.318
Kapitaallasten		3.698	3.698	3.698	0	3.698	3.698	0	3.698	3.698	3.698	2.500
Nieuwe ontwikkelingen												
Inhuur t.b.v. invoering Omgevingswet	*	114.480	171.000	0	56.520	56.520	0	0	0	0	0	0
Extra formatie beleid en Juridisch				0	86.000	86.000	0	86.000	86.000	86.000	86.000	86.000
Extra formatie functioneel Beheer				0	46.000	46.000	0	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
Extra formatie Toezicht en Handhaving				0	122.000	122.000	0	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000
Extra formatie RO Toezicht				0	69.000	69.000	0	69.000	69.000	69.000	69.000	69.000
Externe audit wet Politiegegevens				0	0	0	0		0	0	15.000	0
Totaal lasten		4.493.862	4.390.502	4.217.302	820.850	5.038.152	4.237.739	320.016	4.557.754	4.572.087	4.586.242	4.562.035
BATEN												
Baten van derden												
Maatwerk in toezicht o.v.v. gemeenten	*	99.645	93.000	0	33.000	33.000	0	0	0	0	0	0
Applicatiebeheer Power Browser i.o.v. Bergeijk				0	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Totaal Baten van derden		99.645	93.000	0	45.000	45.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Bijdragen gemeenten												
Gemeente Bergeijk		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gemeente Bladel		1.090.628	1.090.627	1.063.347	197.173	1.260.520	1.068.363	98.616	1.166.979	1.170.570	1.174.117	1.168.052
Gemeente Eersel		1.223.430	1.223.430	1.184.726	219.771	1.404.497	1.190.520	48.744	1.239.264	1.243.203	1.247.093	1.240.440
Gemeente Oirschot		1.085.803	1.085.803	1.092.817	191.270	1.284.087	1.098.139	79.971	1.178.110	1.181.844	1.185.531	1.179.225
Gemeente Reusel-De Mierden		897.641	897.641	876.413	167.636	1.044.049	880.716	80.685	961.401	964.470	967.501	962.317
Totaal bijdragen gemeenten		4.297.502	4.297.502	4.217.302	775.850	4.993.152	4.237.739	308.016	4.545.754	4.560.087	4.574.242	4.550.035
Totaal baten		4.397.147	4.390.502	4.217.302	820.850	5.038.152	4.237.739	320.016	4.557.754	4.572.087	4.586.242	4.562.035
Saldo lasten en baten			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat		-96.715										

* : incidentele last / baat

Alle bedragen in euro's.

Inleiding

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

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De risico's die de GRSK loopt, houden direct verband met de aard en omvang van de activiteiten van de organisatie. De afdeling Staf is volledig intern dienstverlenend. P&O en het SSC zijn zowel intern als extern (Kempengemeenten) dienstverlenend. De afdeling Maatschappelijke Dienstverlening omvat voornamelijk de uitvoering van de werkzaamheden in het kader van de sociale zekerheid. Risico's verbonden met zogenaamde programmakosten zijn en blijven volledig voor rekening van deelnemende gemeenten.

De "eigen risico's" van de samenwerking uit hoofde van de eigen activiteiten zijn beperkt. Dit geldt ook voor de afdeling VTH. Het uitvoerende deel van de activiteiten valt onder de organisatie van de SK. De programmakosten van VTH zijn bij de deelnemende gemeenten gebleven.

Vastgesteld beleid met betrekking tot weerstandsvermogen.

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

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

Beleid met betrekking tot voorzieningen

De GRSK houdt tot op heden geen activa aan, waarvoor een voorziening ter equalisatie van onderhoudslasten moet worden gevormd. Er is binnen de GRSK geen aanleiding om een of meer voorzieningen aan te houden.

Inventarisatie van risico's op organisatieniveau

In de kadernota 2023 is opgenomen dat in 2020 een project start dat gericht is op het "Opnieuw Verbinden van de Kempengemeenten". Hierdoor ontstaat een veranderingsopgave voor zowel de gemeenten als de GRSK. Deze zal een uitwerking moeten krijgen in de zin van personeel, financiën, juridisch, organisatorisch enzovoorts. Daardoor is er op dit moment onzekerheid over de ontwikkeling van de samenwerking, die ook voor de GRSK onzekerheden en risico's met zich meebrengt. Het risico is het mogelijk ontstaan van

frictiekosten bij aanpassing van het samenwerkingsverband. Met de verdere uitwerking van het project worden alle gevolgen in beeld gebracht.

Door de opheffing van de ISD in 2019 zijn frictiekosten ontstaan. Dit zijn arbeidsrechtelijke verplichtingen van de GRSK. Er is sprake van risico omdat onbekend is wanneer de verplichting afloopt.

Voor vervangingskosten bij ziekte wordt geen budget geraamd. De opgave is om vervangingskosten als gevolg van ziekte binnen de begroting op te vangen. Mogelijk ontstaat door het ontbreken van vervangingsbudget overschrijding van de begroting.

Krapte op de arbeidsmarkt in combinatie met onzekerheid die voortkomt uit het lopende proces van Opnieuw Verbinden doen risico's ontstaan met betrekking tot bezetting van de formatie. Risico's worden gelopen met betrekking tot de vraag of de begroote prestaties daadwerkelijk kunnen worden geleverd. Dit geldt met name voor de afdelingen P&O en VTH. 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.

In 2022 wordt de aanbesteding van het eHRM systeem afgerond. In de kadernota zijn geschatte bedragen voor implementatie opgenomen. Er bestaat het risico dat de kosten vanuit de aanbesteding hoger zijn dan begroot.

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.

Op 1-1-2023 zal de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer in werking treden. Het wetsvoorstel geeft de burger recht om elektronisch berichten aan een bestuursorgaan te zenden op een door het bestuursorgaan bepaalde wijze. Dat vergt een voorbereiding die nu nog onvoldoende bekend is.

Inventarisatie van risico's op afdelingsniveau

Afdeling Staf en afdeling Personeel en Organisatie

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

Afdeling SSC

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

Bij de kapitaallasten bestaat het risico van overschrijding van de begroting, in het geval dat het SSC wordt geconfronteerd met niet uitstelbare vervanging van activa, die niet begroot zijn.

Op 19 augustus 2022 kondigde Microsoft een prijsstijging aan van verschillende diensten waaronder Office 365. Daarbij komen er ook nieuwe functionaliteiten voor o.a. digitaal vergaderen. De clouddiensten worden in maart 2022 tot 20 procent duurder, afhankelijk van licentietype. De prijsverhoging is aangekondigd en gaat gelden voor alle werelddelen. Tarieven van serverlicenties blijven ongemoeid met deze wijziging. De nieuwe prijzen die in Nederland gaan gelden zijn nog niet exact bekend, maar op basis van de stijging in Amerika verwachten we circa 11% stijging voor de Kempen wat ongeveer op € 35.000 uit gaat komen. SSC de Kempen

voert in nauwe samenwerking met de gecontracteerde reseller een actief beheer op dit licentieportfolio. Deze verwachte prijsstijging is niet in de prijsindex opgenomen.

Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening

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

In de bedrijfsvoering kosten van Jeugdhulp (CJG+) is een zogenaamde flexibele schil opgenomen. Dat budget is beschikbaar om de uitvoeringskosten van eventuele onverwachte vraag naar dienstverlening door het CJG+ te dekken. Een toenemende vraag kan daarmee zowel op de uitvoeringskosten als ook op de programmakosten van invloed zijn.

GRSK en Kempenplus maken beiden gebruik van de Suite voor het sociale domein. Afspraak tussen beide organisaties is dat het gezamenlijk gebruik van de Suite voor het Sociaal Domein in de loop van 2022 wordt beëindigd. Er wordt een aanbesteding voorbereid en doorlopen in 2022 om vanaf 2023 onafhankelijk van elkaar te beschikken over de benodigde IT-voorzieningen. Op dit moment is nog onzeker of deze planning kan worden behaald en wat de precieze financiële effecten daarvan zijn.

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

Afdeling VTH

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

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

Extra werkzaamheden op het gebied van milieu worden gevraagd.

Al vaker heeft de afdeling VTH aangekondigd dat er als gevolg van diverse ontwikkelingen sprake zal zijn van het moeten uitvoeren van extra werkzaamheden op het gebied van milieu, waarvoor binnen de afdeling VTH onvoldoende capaciteit beschikbaar is. Het was ooit de bedoeling dat voor april 2022 door de betreffende veehouderijen een vergunningaanvraag moest zijn ingediend. Dat is vervolgens uitgesteld en nu verwachten we in 2022 deze extra aanvragen te ontvangen.

4.2 Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding weergeven tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de organisatie. Om dit te bereiken wordt in het BBV voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsv Vermogen 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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Mjr 2024	Mjr 2025	Mjr 2026
Netto schuldquote	17,44%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	17,44%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%
Solvabiliteitsratio	12,08%	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.

4.3 Paragraaf Financiering

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

De eerste jaren van de SK werden activa uitsluitend gefinancierd met kort vreemd vermogen. In de periode 2012 tot en met 2019 werden leningen aangetrokken bij BNG. Deze leningen zijn volledig afgelost.

In 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 2023

€ x 1000	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Begrotingstotaal	22.892	22.892	22.892	22.892
Toegestane kasgeldlimiet	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Kasgeldlimiet in bedrag	1.877	1.877	1.877	1.877

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)	4.578
Ruimte onder de renterisiconorm	4.578

⁶ <https://wetten.overheid.nl/BWBR0012075/2009-04-05>

4.4 Paragraaf onderhoud Kapitaalgoederen

Volgens de voorschriften van het BBV bevat de jaarrekening van GRSK een paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen. In die paragraaf wordt minimaal het beleidskader en de hieruit voortvloeiende financiële consequenties vertaald naar de begroting voor tenminste de volgende kapitaalgoederen: wegen, riolering, water, groen en gebouwen. De genoemde categorieën zijn niet van toepassing op de GRSK. De GRSK heeft geen gebouwen in eigendom verkregen. De SK is gehuisvest in de gemeentehuizen van deelnemende gemeenten.

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

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

4.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

Samenwerking Kempengemeenten is vooral een samenwerking op uitvoerend niveau.

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

Afdeling	Formatie 1-1-2022
Staf	7,57
Personeel & Organisatie	8,90
Shared Service Centre	37,01
Maatschappelijke Dienstverlening	67,29
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving	46,72
Totaal formatie	167,49

5.1 Algemeen

De financiële begroting 2023 en de meerjarenraming 2024 - 2026 voor de GRSK is in paragraaf 6.1 opgenomen. In deze paragraaf is tevens een voorstel opgenomen tot wijziging van de begroting 2022.

Op grond van artikel 19 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten moet de toelichting op het overzicht van baten en lasten het gerealiseerde bedrag van het voor-vorige begrotingsjaar bevatten. Omdat de jaarrekening 2021 in concept gereed is, is deze concept jaarrekening opgenomen. Dat zijn gegevens uit de jaarstukken 2021 waarbij de externe accountant reeds een controleverklaring heeft afgegeven. De definitieve vaststelling van de jaarrekening 2021 door het algemeen bestuur is gepland in juni 2022.

Op basis van de verdeelsleutels van de verschillende afdelingen zijn de bijdragen per gemeente berekend. Deze verdeling is opgenomen in paragraaf 6.3 bij deze begroting. Het voorstel tot het voteren van kredieten door het Algemeen Bestuur is opgenomen in paragraaf 6.2.

De programmakosten van de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening worden niet in deze begroting opgenomen. Het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur nemen hierover geen besluit. Op basis van een prognose van de Programmakosten stellen gemeenten voorschotten beschikbaar aan de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening, om uitvoering te kunnen geven aan de taken die gemeenten hebben ondergebracht bij de SK.

Ten slotte

Het Dagelijks Bestuur heeft het concept jaarprogramma en de begroting 2023 op 12 april 2022 vastgesteld. Dit geldt ook voor de begrotingswijziging 2022, die in de procedure van de begroting 2023 meeloopt.

Gemeenteraden worden in de gelegenheid gesteld hun zienswijze te geven op het concept. Daarna worden de begroting 2023 met de meerjarenraming, de begrotingswijziging 2022 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.

5.2 Planning Begrotingsproces

Begroting 2023

Wat	Wie	Wanneer	Versturen
Vaststellen bestuurlijk (inclusief beantwoorden zienswijzen)	AB	28 juni 2022	21 juni 2022
Instemmen (inclusief beantwoording zienswijzen)	DB	28 juni 2022	21 juni 2022
Indienen zienswijzen	gemeenteraden	13 april - 25 mei 2022	
Vaststellen concept begroting	DB	12 april 2022	5 april 2022
Advies portefeuillehoudersoverleg Bedrijfsvoering	Portefeuillehouders	11 april 2022	4 april 2022
Advies gemeentesecretarissen	Secretarissen	8 april 2022	1 april 2022
Afdelingshoofden bedrijfsvoering bespreking voorstel	Afd. hoofden	7 april 2022	31 maart 2022
Concept gereed	Staf	25 maart 2022	
Eindredactie	Staf	21 -25 maart 2022	
Vaststellen ambtelijk	MT GRSK	14 maart 2022	
Afdelingshoofden bedrijfsvoering bespreking stand van zaken	Afd. hoofden	17 maart 2022	mededeling
Redigeren teksten	Staf	februari 2022	
Afspraken per afdeling (teksten en cijfers)	Afdelingen en Staf	Laatste week januari	
Opstellen verplichte paragrafen	Staf	Februari 2022	
Afdeling P&O geeft formatieberekeningen door	Afdeling P&O	4 februari 2022	
Afdeling SSC geeft aantal accounts en werkplekken door	SSC	14 januari 2022	
Opstellen begroting financieel	Staf	Januari 2022	
Opdracht bespreken	MT GRSK	Januari 2022	
Opdracht uitzetten	Directeur	Januari 2022	

Op de volgende pagina staat het totaaloverzicht van de financiële consequenties die volgen uit de voorstellen in voorgaande hoofdstukken. Verder zijn de volgende overzichten opgenomen:

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

SAMENWERKING KEMPENGEMEENTEN

6.1 Begrotingswijziging 2022; Begroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026

Begrotingswijziging 2022; Begroting 2023 met Meerjarenraming 2024-2026

Onderstaand overzicht is zonder interne doorbelastingen tussen afdelingen.			Begrotingswijziging 2022				Begroting 2023 en Meerjarenraming					
Begroting 2021 GRSK	€*1	Rekening **	Begroting	Begroot	Wijziging	Gewijzigde Begroting	Begroot	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN		2021	2021	2022	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026
Lasten												
Staf		930.012	797.203	704.100	501.400	1.205.500	619.694	188.370	808.063	808.063	808.063	808.063
P&O		1.107.930	995.692	1.007.857	211.144	1.219.000	1.007.857	-55.856	952.000	952.000	952.000	952.000
SSC		8.145.078	8.587.801	9.016.061	18.937	9.034.998	9.054.933	656.232	9.711.165	9.824.929	9.926.259	9.738.170
Maatschappelijke Dienstverlening		6.237.365	5.994.585	5.934.056	1.284.425	7.218.481	5.803.056	1.564.320	7.367.376	7.133.376	7.133.376	7.133.376
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving *		3.914.778	3.811.418	3.632.490	694.228	4.326.719	3.632.490	284.059	3.916.550	3.916.550	3.931.550	3.915.351
Totaal lasten		20.335.163	20.186.699	20.294.563	2.710.135	23.004.698	20.118.029	2.637.124	22.755.154	22.634.918	22.751.248	22.546.961
Baten van derden												
Staf inclusief onttrekking aan reserves		0	0	150.000	0	150.000	0	0	0	0	0	0
P&O		198.342	192.576	176.844	-43.699	133.144	177.060	-128.299	48.761	48.761	48.761	48.761
SSC		837.844	904.585	973.083	-32.278	940.805	989.015	768	989.782	1.016.238	1.026.663	990.326
Maatschappelijke Dienstverlening		175.026	121.938	121.938	90.981	212.919	121.938	42.876	164.814	164.814	164.814	164.814
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving		99.645	93.000	0	45.000	45.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Totaal baten van derden		1.310.857	1.312.099	1.421.865	60.004	1.481.868	1.288.012	-72.655	1.215.357	1.241.813	1.252.238	1.215.901
Saldo lasten en baten van derden												
Staf		930.012	797.203	554.100	501.400	1.055.500	619.694	188.370	808.063	808.063	808.063	808.063
P&O		909.588	803.116	831.013	254.843	1.085.856	830.797	72.442	903.239	903.239	903.239	903.239
SSC		7.307.234	7.683.215	8.042.978	51.215	8.094.193	8.065.919	655.464	8.721.383	8.808.692	8.899.597	8.747.845
Maatschappelijke Dienstverlening		6.062.339	5.872.647	5.812.118	1.193.444	7.005.562	5.681.118	1.521.444	7.202.562	6.968.562	6.968.562	6.968.562
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving		3.815.133	3.718.418	3.632.490	649.228	4.281.719	3.632.490	272.059	3.904.550	3.904.550	3.919.550	3.903.351
Totaal saldo lasten en baten		19.024.306	18.874.600	18.872.699	2.650.131	21.522.829	18.830.017	2.709.779	21.539.797	21.393.105	21.499.010	21.331.060
Totaal bijdragen gemeenten		18.692.606	18.874.600	18.872.699	2.650.131	21.522.829	18.830.017	2.709.779	21.539.797	21.393.105	21.499.010	21.331.060
Saldo lasten en baten												
Gerealiseerde resultaat		-331.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alle bedragen in euro's												

** Rekeningcijfers 2021

6.2 MeerjarenInvesteringsPlan 2022-2025 (MIP)

MeerjarenInvesteringsPlan GRSK 2022-2026

Omschrijving Krediet	Begrotingswijziging 2022			Begroting 2023 en Meerjarenraming					
	Krediet 2022	Wijziging krediet 2022	Nieuw krediet 2022	Krediet 2023	Wijziging krediet 2023	Krediet 2023	Krediet 2024	Krediet 2025	Krediet 2026
IT-hardware vervanging	400.000	54.980	454.980	280.000	-	280.000	1.595.000	180.000	341.000
Vervangen AS400	300.000	-	300.000	-	-	-	-	-	-
Vervanging van fire walls	-	-	-	120.000	-	120.000	-	-	-
Core Switches 4 x	-	-	-	-	-	-	110.000	-	-
Lokale server hardware DHCP	-	-	-	-	-	-	-	-	40.000
VDI appliance & werkstations	-	-	-	100.000	-	100.000	-	-	-
UPS Bladel	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-
UPS Eersel	-	-	-	-	-	-	-	-	20.000
Monitoren en 750 Thin Clients	-	-	-	-	-	-	730.000	-	-
Blades Bladel	-	-	-	-	-	-	255.000	-	-
Blades Eersel	-	-	-	-	-	-	100.000	-	-
Vervangen Switches (42 stuks)	-	-	-	-	-	-	-	-	168.000
Firewalls dislocaties (12 stuks)	-	-	-	60.000	-	60.000	-	-	-
SAN bladel en Eersel	100.000	-	100.000	-	-	-	400.000	-	100.000
Scanner voor paspoorten	-	-	-	-	-	-	-	-	13.000
Back-up Units	-	-	-	-	-	-	-	160.000	-
Uitbreiding Infrastructuur videobellen	-	54.980	54.980	-	-	-	-	-	-
IT-software/hardware nieuw	56.250	300.000	356.250	185.000	-	185.000	56.250	56.250	557.000
Beveiliging devices outside infrastructuur	-	-	-	-	-	-	-	-	72.000
Aanschaf mobiele devices (GSM e.d.)	56.250	-	56.250	185.000	-	185.000	56.250	56.250	185.000
ICT-faciliteiten gemeenteraad	-	300.000	300.000	-	-	-	-	-	300.000
IT-software vervanging	95.000	494.113	589.113	730.000	-	730.000	145.000	180.000	479.000
Ms exchange software	-	-	-	-	-	-	75.000	-	-
Virtualisatie software Citrix	-	-	-	250.000	-	250.000	-	-	-
Virtualisatie software	40.000	-	40.000	-	-	-	-	-	-
Vernieuwing telefonie	-	-	-	-	-	-	-	100.000	-
Beheerssoftware infrastructuur	55.000	-	55.000	-	-	-	-	-	-
Database updates	-	-	-	-	-	-	-	60.000	-
Virussoftware	-	-	-	120.000	-	120.000	-	-	-
SQL database software	-	75.000	75.000	-	-	-	-	-	75.000
Kantoorautomatisering en serverlicenties	-	-	-	360.000	-	360.000	-	-	-
ICT Omgevingswet	-	100.000	100.000	-	-	-	-	-	334.000
GCI veilig (SIEM / SOC)	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-
Koppeling BGT-BOR	-	30.000	30.000	-	-	-	-	-	-
Updates DMS	-	61.113	61.113	-	-	-	70.000	-	70.000
Vervangen belastingapplicatie Bergeijk	-	90.000	90.000	-	-	-	-	-	-
Uitrol BRK	-	75.000	75.000	-	-	-	-	-	-
Basisregistraties slimmer inzetten in keten E-diensten	-	28.000	28.000	-	-	-	-	-	-
Burgerzaken archiveren	-	35.000	35.000	-	-	-	-	-	-
Investerings KempenPlus	25.000	-	25.000	12.500	-	12.500	92.500	12.500	12.500
Infrastructuur wifi / telefonie	-	-	-	-	-	-	80.000	-	-
Activa m.b.t. telefonie	25.000	-	25.000	12.500	-	12.500	12.500	12.500	12.500
Overige investeringen vervanging	-	20.000	20.000	50.000	-	50.000	-	135.000	40.000
Airco serverruimte Eersel	-	-	-	-	-	-	-	25.000	-
Airco serverruimte Bladel	-	-	-	-	-	-	-	25.000	-
Voertuigen landmeetkunde	-	20.000	20.000	-	-	-	-	-	-
Voertuigen dienstauto's VTH	-	-	-	-	-	-	-	-	40.000
Blussysteem	-	-	-	-	-	-	-	35.000	-
Instrumenten landmeten	-	-	-	50.000	-	50.000	-	50.000	-
Totaal	576.250	869.093	1.445.343	1.257.500	-	1.257.500	1.888.750	563.750	1.429.500

Alle bedragen in euro's.

Kredieten worden op geaggregeerd niveau vastgesteld.

6.3 Gemeentelijke bijdragen voor en na begrotingswijziging

Begroting 2023 en Begrotingswijziging 2022 GRSK

Wijziging bijdragen gemeenten en KempenPlus a.g.v. de begroting 2023 en begrotingswijziging 2022

€*1			
Begrotingswijziging 2022	Begroot	Voorstel wijziging	Toename / Afname
Bijdrage per gemeente	2022	2022	2022
Gemeente Bergeijk	3.109.659	3.537.889	428.230
Gemeente Bladel	4.632.228	5.359.113	726.885
Gemeente Eersel	4.350.029	5.025.109	675.080
Gemeente Oirschot	3.578.930	3.919.430	340.500
Gemeente Reusel-De Mierden	3.201.852	3.681.289	479.437
Totaal bijdragen gemeenten	18.872.698	21.522.829	2.650.131
Bijdrage KempenPlus aan P&O, SSC en MD	870.183	826.905	-43.278
Begroting 2023	Begroot	Voorstel wijziging	Toename / Afname
Bijdrage per gemeente	2023	2023	2023
Gemeente Bergeijk	3.088.740	3.670.564	581.824
Gemeente Bladel	4.615.763	5.349.795	734.032
Gemeente Eersel	4.340.650	4.959.195	618.545
Gemeente Oirschot	3.588.268	3.918.911	330.643
Gemeente Reusel-De Mierden	3.196.596	3.641.332	444.736
Totaal bijdragen gemeenten	18.830.017	21.539.797	2.709.780
Bijdrage KempenPlus aan P&O, SSC en MD	886.331	791.282	-95.049
Jaarschijf 2024	Begroot	Voorstel wijziging	Toename / Afname
Bijdrage per gemeente	2024	2024	2024
Gemeente Bergeijk	3.048.877	3.620.895	572.018
Gemeente Bladel	4.574.383	5.299.410	725.027
Gemeente Eersel	4.307.052	4.918.583	611.531
Gemeente Oirschot	3.599.792	3.937.543	337.751
Gemeente Reusel-De Mierden	3.176.194	3.616.674	440.480
Totaal bijdragen gemeenten	18.706.298	21.393.105	2.686.807
Bijdrage KempenPlus aan P&O, SSC en MD	903.460	817.738	-85.722
Jaarschijf 2025	Begroot	Voorstel wijziging	Toename / Afname
Bijdrage per gemeente	2025	2025	2025
Gemeente Bergeijk	3.057.253	3.640.058	582.805
Gemeente Bladel	4.582.199	5.323.856	741.657
Gemeente Eersel	4.312.426	4.942.051	629.625
Gemeente Oirschot	3.605.101	3.960.298	355.197
Gemeente Reusel-De Mierden	3.177.638	3.632.747	455.109
Totaal bijdragen gemeenten	18.734.617	21.499.010	2.764.393
Bijdrage KempenPlus aan P&O, SSC en MD	897.327	828.163	-69.164
Jaarschijf 2026	Voorstel wijziging	Voorstel wijziging	Toename / Afname
Bijdrage per gemeente	2026	2026	2026
Gemeente Bergeijk	0	3.612.226	3.612.226
Gemeente Bladel	0	5.286.651	5.286.651
Gemeente Eersel	0	4.904.193	4.904.193
Gemeente Oirschot	0	3.924.114	3.924.114
Gemeente Reusel-De Mierden	0	3.603.876	3.603.876
Totaal bijdragen gemeenten	0	21.331.060	21.331.060
Bijdrage KempenPlus aan P&O, SSC en MD	0	791.826	791.826

6.4 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

€			
2022	Totale bijdrage	Structurele bijdrage	Incidentele bijdrage
Bijdrage per gemeente	2022	2022	2022
Gemeente Bergeijk	3.537.889	3.551.306	-13.417
Gemeente Bladel	5.359.113	5.327.340	31.773
Gemeente Eersel	5.025.109	4.990.539	34.570
Gemeente Oirschot	3.919.430	3.906.836	12.594
Gemeente Reusel-De Mierden	3.681.289	3.653.872	27.416
Totaal	21.522.829	21.429.894	92.935
Bijdrage KempenPlus	826.905	838.022	-11.116

Begroting 2023	Totale bijdrage	Structurele bijdrage	Incidentele bijdrage
Bijdrage per gemeente	2023	2023	2023
Gemeente Bergeijk	3.670.564	3.698.440	-27.877
Gemeente Bladel	5.349.795	5.380.271	-30.475
Gemeente Eersel	4.959.195	4.988.096	-28.902
Gemeente Oirschot	3.918.911	3.946.931	-28.020
Gemeente Reusel-De Mierden	3.641.332	3.660.930	-19.598
Totaal	21.539.797	21.674.669	-134.872
Bijdrage KempenPlus	791.282	803.577	-12.295

Begroting 2024	Totale bijdrage	Structurele bijdrage	Incidentele bijdrage
Bijdrage per gemeente	2024	2024	2024
Gemeente Bergeijk	3.620.895	3.659.697	-38.801
Gemeente Bladel	5.299.410	5.341.828	-42.418
Gemeente Eersel	4.918.583	4.958.810	-40.227
Gemeente Oirschot	3.937.543	3.976.543	-39.000
Gemeente Reusel-De Mierden	3.616.674	3.643.952	-27.278
Totaal	21.393.105	21.580.830	-187.725
Bijdrage KempenPlus	817.738	834.929	-17.192

Begroting 2025	Totale bijdrage	Structurele bijdrage	Incidentele bijdrage
Bijdrage per gemeente	2025	2025	2025
Gemeente Bergeijk	3.640.058	3.653.071	-13.014
Gemeente Bladel	5.323.856	5.338.083	-14.227
Gemeente Eersel	4.942.051	4.955.544	-13.493
Gemeente Oirschot	3.960.298	3.973.379	-13.081
Gemeente Reusel-De Mierden	3.632.747	3.641.897	-9.150
Totaal	21.499.010	21.561.975	-62.965
Bijdrage KempenPlus	828.163	833.906	-5.744

Begroting 2026	Totale bijdrage	Structurele bijdrage	Incidentele bijdrage
Bijdrage per gemeente	2026	2026	2026
Gemeente Bergeijk	3.612.226	3.637.779	-25.553
Gemeente Bladel	5.286.651	5.314.587	-27.935
Gemeente Eersel	4.904.193	4.930.686	-26.493
Gemeente Oirschot	3.924.114	3.949.798	-25.685
Gemeente Reusel-De Mierden	3.603.876	3.621.841	-17.965
Totaal *	21.331.060	21.454.691	-123.631
Bijdrage KempenPlus	791.826	803.137	-11.311

6.5 Overzicht en toelichting incidentele lasten en baten

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

Specificatie incidentele lasten en baten

Begroting 2023 en verder

Afdeling	Specificatie incidentele lasten en baten	Wijziging	lasten					Wijziging	baten					Wijziging	totaal				
			Jaar	2022	2023	2024	2025	2026	2022	2023	2024	2025	2026		2022	2023	2024	2025	2026
Staf	Project Kempengemeenten opnieuw verbinden	100.000		-	-	-	-	-						100.000	-	-	-	-	-
	Project kwaliteitsimpuls archief	102.000		-	-	-	-	-						102.000	-	-	-	-	-
	Onttrekking aan bestemmingsreserve								150.000					-150.000	-	-	-	-	-
P&O	Inrichtingskosten salarissysteem	140.000												140.000	-	-	-	-	-
														-	-	-	-	-	-
														-	-	-	-	-	-
SSC	Onderuitputting kapitaallasten	-166.701		-147.167	-204.917	-68.708	-134.942							-166.701	-147.167	-204.917	-68.708	-134.942	
MD	Vergoeding kosten beleid Jeugdhulp	50.000		-	-	-	-	-	50.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
														-	-	-	-	-	-
														-	-	-	-	-	-
VTH	Project t.b.v. invoering Omgevingswet	56.520		-	-	-	-	-						56.520	-	-	-	-	-
	Maatwerk in opdracht van gemeenten	33.000		-	-	-	-	-	33.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GRSK	Totaal	314.819		-147.167	-204.917	-68.708	-134.942	233.000	-	-			-	81.819	-147.167	-204.917	-68.708	-134.942	

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

Toelichting van de incidentele posten

Een inhaalslag om het archiefbeheer op orde te brengen is als project begroot voor 2022.

In totaal gaat het om € 102.000 in 2022.

Bij de afdeling Staf is tijdelijk formatie begroot, om het project van “Kempengemeenten opnieuw verbinden” uit te voeren. Dat project is afgerond vóór 2023. Voor dit project wordt in 2022 een projectbudget begroot van € 100.000 ter dekking van eventuele voorbereidings- en advieskosten.

Er is een structurele taakstelling begroot bij de afdeling Staf van € 150.000. Deze gaat in vanaf 2023. In de jaren 2022 en 2023 wordt € 150.000 als een incidentele baat geraamd. Dit betreft de onttrekking aan een voorziening die voor dit doel werd gevormd om in twee jaren de formatie op overhead te reduceren.

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

Bij de afdeling MD geldt de afspraak met deelnemende gemeenten dat deze beleidscapaciteit beschikbaar stellen aan de afdeling. Voor een gemeente geldt dat deze in plaats van menskracht een budget beschikbaar stelt.

De invoering van de Omgevingswet is incidenteel begroot bij afdeling VTH. Het budget dat begroot is betreft de inhuur van projectleiding, projectassistentie en opleidingen van medewerkers.

Voor 2022 zijn incidentele inhuurkosten begroot omdat verwacht wordt dat bezetting van openstaande vacatures geruime tijd gaat duren. De meerkosten van inhuur zijn begroot.

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

Totaalbeeld

De begroting 2023 en meerjarenraming 2024 – 2026 leiden tot de vaststelling dat in de jaren 2023 tot en met 2026 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 2022 leiden met name de voorbereiding op de invoering van de Omgevingswet en andere projectkosten tot een incidenteel hogere bijdrage van de deelnemende gemeenten in de GRSK.

De structurele ICT-kosten als gevolg van de invoering Omgevingswet zijn begroot bij de afdeling SSC.

7 BIJLAGEN

7.1 Geo-gegevensbeheer financieel in beeld

SSC	SSC-totaal					SSC-zonder Geo-gegevensbeheer					Geo-gegevensbeheer					
Afdeling SSC de Kempen	C*1	Gewijzigde Begroting	Begroting	Meerjarenraming			Gewijzigde Begroting	Begroting	Meerjarenraming			Gewijzigde Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
LASTEN		2022	2023	2024	2025	2026	2022	2023	2024	2025	2026	2022	2023	2024	2025	2026
Re																
Loonkosten		2.927.000	3.023.416	3.023.416	3.023.416	3.023.416	1.937.858	1.999.227	1.999.227	1.999.227	1.999.227	989.142	1.024.190	1.024.190	1.024.190	1.024.190
Loonkosten BAG			251.726	251.726	251.726	251.726	-	-	-	-	-	-	251.726	251.726	251.726	251.726
Inhuur																
Inhuur externen ten behoeve van landmeten		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	-	-	-	-	-	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Uitbesteed werk		44.000	45.000	45.000	45.000	45.000	29.667	30.341	30.341	30.341	30.341	14.333	14.659	14.659	14.659	14.659
Personeelskosten		102.000	103.000	103.000	103.000	103.000	69.360	70.040	70.040	70.040	70.040	32.640	32.960	32.960	32.960	32.960
Huishoudingskosten		97.000	99.000	99.000	99.000	99.000	65.960	67.320	67.320	67.320	67.320	31.040	31.680	31.680	31.680	31.680
Organisatiekosten		34.500	36.000	36.000	36.000	36.000	23.460	24.480	24.480	24.480	24.480	11.040	11.520	11.520	11.520	11.520
Exploitatiekosten ICT																
IT-Software		3.349.375	3.300.000	3.320.000	3.320.000	3.320.000	3.023.798	3.037.264	3.057.264	3.057.264	3.057.264	325.577	262.736	262.736	262.736	262.736
IT-Hardware		900.000	915.000	915.000	915.000	915.000	877.961	891.296	891.296	891.296	891.296	22.039	23.704	23.704	23.704	23.704
Totaal exploitatiekosten ICT		4.249.375	4.215.000	4.235.000	4.235.000	4.235.000	3.901.759	3.928.561	3.948.561	3.948.561	3.948.561	347.616	286.439	286.439	286.439	286.439
Geo - gegevensbeheer		135.000	137.000	137.000	137.000	137.000	-	-	-	-	-	135.000	137.000	137.000	137.000	137.000
Overheidsbudget		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	101.138	101.138	101.138	101.138	101.138	48.862	48.862	48.862	48.862	48.862
Nieuwe ontwikkelingen																
Software																
Modeldocumenten en sjablonen voor burgerzaken		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	-	-	-	-	-
Ondersteunende software verkiezingen		16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	-	-	-	-	-
ICT-faciliteiten gemeenteraad		54.000	72.000	72.000	72.000	72.000	54.000	72.000	72.000	72.000	72.000	-	-	-	-	-
Verwijzing betalingsapplicatie		1.250	5.000	5.000	5.000	5.000	1.250	5.000	5.000	5.000	5.000	-	-	-	-	-
Uitrol BRK 2.0		-	0	0	0	0	-	0	0	0	0	-	-	-	-	-
Optimaliseren katen E-diensten		8.500	17.000	17.000	17.000	17.000	8.500	17.000	17.000	17.000	17.000	-	-	-	-	-
Kempensstandaard melding applicatie openbare ruimte		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	-	-	-	-	-	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Licentieskosten Power BI		17.250	28.000	42.000	42.000	42.000	17.250	28.000	42.000	42.000	42.000	-	-	-	-	-
Burgerzaken archiveren		2.625	5.000	5.000	5.000	5.000	2.625	5.000	5.000	5.000	5.000	-	-	-	-	-
BRK 2.0		-	20.000	0	0	0	-	20.000	-	-	-	-	-	-	-	-
Splitsing Sociaal domein		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Geo-ontwikkelingen																
Isartijluse signalering RGT en BAG		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	-	-	-	-	-	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Extra Formaatte H&M																
Formaatte device beheer 0,5 FTE schaal 7		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	20.228	20.228	20.228	20.228	20.228	9.772	9.772	9.772	9.772	9.772
Formaatte t.b.v. informatiebeveiliging 1 Fte schaal 9		78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	52.592	52.592	52.592	52.592	52.592	25.408	25.408	25.408	25.408	25.408
Formaatte Power BI (0,2 FTE schaal 9 2022 en 0,5 Fte vanaf 2023)		16.000	39.000	39.000	39.000	39.000	16.000	39.000	39.000	39.000	39.000	-	-	-	-	-
Doorbelastingen																
Doorbelastingen P&O		83.530	70.890	71.110	71.097	70.981	56.530	47.798	47.946	47.937	47.859	27.210	23.092	23.164	23.160	23.122
Doorbelastingen Staf		464.383	387.341	387.341	387.341	387.341	312.976	261.166	261.166	261.166	261.166	151.206	126.175	126.175	126.175	126.175
Kapitaallasten		1.093.199	1.342.190	1.499.704	1.464.826	1.432.970	1.016.901	1.262.401	1.435.172	1.423.802	1.316.066	76.298	79.788	64.532	41.224	26.904
Onderschuifputting kapitaallasten	*	166.701	-147.167	-204.917	-68.708	-134.942	166.701	147.167	204.917	68.708	134.942	-	-	-	-	-
			0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal lasten		9.582.710	10.169.397	10.283.380	10.384.698	10.196.493	7.545.143	7.928.125	8.057.294	8.181.923	8.008.075	2.037.567	2.241.272	2.226.087	2.202.775	2.188.417
BATEN																
Baten van derden																
Goedienstverlening / landmeten		140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	-	-	-	-	-	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Dienstverlening aan Blazé via Orischot		58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	-	-	-	-	-
Overige baten van derden		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	-	-	-	-	-
Baten uit dienstverlening aan KempenPlus Pluspakket		303.841	306.994	304.753	310.065	294.399	303.841	306.994	304.753	310.065	294.399	-	-	-	-	-
Baten van KempenPlus, Kempensstandaard		433.253	479.343	508.049	513.162	492.490	433.253	479.343	508.049	513.162	492.490	-	-	-	-	-
Implementatie Telefoon bij KempenPlus	*	-	0	0	0	0	-	0	0	0	0	-	-	-	-	-
Totaal baten van derden		943.094	992.337	1.018.801	1.029.227	992.890	803.094	852.337	878.801	889.227	852.890	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Bijdragen gemeenten																
Gemeente Bergijk		1.448.468	1.521.349	1.526.352	1.545.932	1.522.276	1.056.124	1.087.107	1.095.249	1.119.645	1.098.957	392.344	434.242	431.104	426.286	423.319
Gemeente Bladel		1.553.673	1.651.336	1.656.603	1.677.989	1.651.694	1.124.690	1.176.577	1.185.275	1.211.928	1.188.876	428.983	474.759	471.328	466.061	462.817
Gemeente Eersel		1.631.133	1.750.771	1.761.537	1.781.572	1.754.929	1.226.938	1.300.443	1.314.464	1.339.495	1.315.929	404.194	450.328	447.073	442.077	439.000
Gemeente Orischot		1.665.014	1.790.555	1.804.810	1.823.914	1.794.134	1.270.048	1.354.005	1.371.435	1.395.362	1.368.807	394.866	436.550	433.395	428.552	425.569
Gemeente Rucphen De Mierden		1.212.662	1.270.770	1.281.205	1.294.568	1.274.070	915.562	965.376	978.089	994.769	976.168	272.086	305.394	303.487	299.799	297.712
Totaal bijdragen gemeenten		7.510.950	7.984.780	8.030.508	8.123.975	7.997.346	5.613.385	5.883.508	5.944.421	6.061.280	5.948.928	1.897.567	2.101.272	2.086.087	2.062.775	2.048.417
Doorbelastingen afdelingen																
P&O de Kempen		79.998	90.089	93.159	92.983	91.355	79.998	90.089	93.159	92.983	91.355	0	0	0	0	0
Maatschappelijke Dienstverlening		655.371	694.238	718.903	717.333	701.585	655.371	694.238	718.903	717.333	701.585	0	0	0	0	0
Vto		393.297	407.953	422.009	421.188	413.318	393.297	407.953	422.009	421.188	413.318	0	0	0	0	0
Totaal doorbelastingen afdelingen		1.128.666	1.192.280	1.234.071	1.231.497	1.206.258	1.128.666	1.192.280	1.234.071	1.231.497	1.206.258	0	0	0	0	0
Totaal baten		9.582.710	10.169.397	10.283.380	10.384.698	10.196.493	7.545.143	7.928.125	8.057.294	8.181.923	8.008.075	2.037.567	2.241.272	2.226.087	2.202.775	2.188.417
Saldo lasten en baten		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerde resultaat		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
* = incidentele last / baat																

7.2 Bijlage A Begroting naar taakvelden BBV

Specificatie gemeentelijke bijdragen per afdeling

Onderstaand overzicht is zonder interne doorbelastingen tussen afdelingen.

Begroting 2023	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Alle afdelingen	0.4 Overhead	0.10 Mutaties en reserves	1.2 openbare veiligheid	6.2 Wijkteams	6.3 Inkomensregelingen	6.4 Begrotingsparticipatie	6.5 Arbeidsparticipatie	Maatwerkvoorziening WMO	Maatwerkvoorziening 1B+	Maatwerkvoorziening 1B-	7.3 Afval	7.4 Milieubehoud	8.1 Ruimtelijke Ordening	8.3 Wonen en Bouwen	Totaal			
Verdeling Stafkosten																		
Gemeente Bergijk	162.893	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162.893			
Gemeente Bladel	254.389	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	254.389			
Gemeente Eersel	239.690	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	239.690			
Gemeente Oirschot	234.217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	234.217			
Gemeente Reusel-De Mierden	164.310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	164.310			
Bijdragen gemeenten in Staf	1.055.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.055.500			
Bijdragen P&O																		
Gemeente Bergijk	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Gemeente Bladel	197.875	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	197.875			
Gemeente Eersel	215.518	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	215.518			
Gemeente Oirschot	226.611	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	226.611			
Gemeente Reusel-De Mierden	175.212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175.212			
Bijdragen gemeenten in P&O	815.216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	815.216			
Bijdragen SSC																		
Gemeente Bergijk	1.086.762	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	186.343	79.861	1.352.966				
Gemeente Bladel	1.158.189	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	203.744	87.319	1.449.252				
Gemeente Eersel	1.258.502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	191.971	82.273	1.532.746				
Gemeente Oirschot	1.300.891	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187.588	80.395	1.568.874				
Gemeente Reusel-De Mierden	957.219	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131.599	56.399	1.145.217				
Bijdragen gemeenten in SSC	5.761.563	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	901.245	386.248	7.049.056				
Bijdragen Maatschappelijke Dienstverlening																		
Gemeente Bergijk	189.224	-	-	1.191.596	56.929	-	-	584.281	-	-	-	-	-	2.022.030				
Gemeente Bladel	206.881	-	-	1.292.191	56.435	-	-	701.085	-	-	-	-	-	2.256.593				
Gemeente Eersel	194.109	-	-	1.357.740	41.139	-	-	95.750	-	-	-	-	-	1.688.737				
Gemeente Oirschot	89.322	-	-	-	50.973	-	-	520.143	-	-	-	-	-	660.438				
Gemeente Reusel-De Mierden	133.643	-	-	922.338	40.560	-	-	94.403	-	-	-	-	-	1.190.943				
Bijdragen gemeenten MD	813.179	-	-	4.763.865	246.036	-	-	1.995.662	-	-	-	-	-	7.818.741				
Bijdragen VTH																		
Gemeente Bergijk	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Gemeente Bladel	126.167	-	222.258	-	-	-	-	48.153	163.400	-	-	-	641.025	1.201.003				
Gemeente Eersel	141.653	-	249.539	-	-	-	-	54.063	183.456	-	-	-	719.707	1.348.419				
Gemeente Oirschot	129.138	-	-	-	-	-	-	49.287	167.248	-	-	-	656.123	1.229.289				
Gemeente Reusel-De Mierden	105.640	-	186.098	-	-	-	-	40.319	136.816	-	-	-	536.734	1.005.607				
Bijdragen gemeenten VTH	502.598	-	885.386	-	-	-	-	-	-	-	191.822	650.921	-	2.553.589	4.784.317			
Totaal bijdragen per gemeente																		
Gemeente Bergijk	1.438.879	-	-	1.191.596	56.929	-	-	584.281	-	-	-	186.343	79.861	3.537.889				
Gemeente Bladel	1.943.501	-	222.258	1.292.191	56.435	-	-	701.085	-	-	48.153	163.400	203.744	5.359.113				
Gemeente Eersel	2.049.472	-	249.539	1.357.740	41.139	-	-	95.750	-	-	54.063	183.456	191.971	801.980	5.025.110			
Gemeente Oirschot	1.980.179	-	227.492	-	50.973	-	-	520.143	-	-	49.287	167.248	187.588	736.518	3.919.429			
Gemeente Reusel-De Mierden	1.536.025	-	186.098	922.338	40.560	-	-	94.403	-	-	40.319	136.816	131.599	593.134	3.681.289			
Totaal bijdragen van gemeenten	8.948.055	-	885.386	4.763.865	246.036	-	-	1.995.662	-	-	191.822	650.921	901.245	2.939.837	21.522.830			

2023	2023	2023	2023	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 Begrotingsparticipatie	6.5 Arbeidsparticipatie	Maatwerkvoorziening WMO	Maatwerkvoorziening 1B+	Maatwerkvoorziening 1B-	7.3 Afval	7.4 Milieubehoud	8.1 Ruimtelijke Ordening	8.3 Wonen en Bouwen	Totaal				
130.127	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87.185				
193.202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	133.069				
182.101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	125.380				
177.870	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122.517				
124.763	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85.949				
808.063	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	554.100				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
170.466	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	154.404				
179.458	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	168.171				
207.787	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176.807				
146.148	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136.720				
704.058	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	636.122				
1.114.960	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	228.783	98.050	1.441.792			
1.207.024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250.129	107.198	1.564.352			
1.329.832	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	237.257	101.482	1.668.771			
1.381.906	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	229.998	98.571	1.710.475			
984.749	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160.898	68.956	1.214.603			
6.018.472	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.107.066	474.457	7.599.994			
190.070	-	-	1.217.451	61.774	-	-	-	629.349	-	-	-	-	-	2.098.644				
207.811	-	-	1.331.449	56.615	-	-	-	699.693	-	-	-	-	-	2.295.568				
195.487	-	-	1.396.319	43.211	-	-	-	92.989	-	-	-	-	-	1.728.205				
95.594	-	-	-	49.817	-	-	-	536.980	-	-	-	-	-	682.391				
133.966	-	-	944.330	45.237	-	-	-	97.349	-	-	-	-	-	1.220.881				
823.128	-	-	4.889.549	256.653	-	-	-	2.056.359	-	-	-	-	-	8.025.489				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
127.298	-	221.113	-	-	-	-	-	-	-	-	481.37	163.347	-	566.113	1.126.007			
135.737	-	235.772	-	-	-	-	-	-	-	-	51.329	174.176	-	603.646	1.200.660			
128.923	-	223.937	-	-	-	-	-	-	-	-	48.752	165.433	-	573.343	1.140.387			
105.697	-	183.592	-	-	-	-	-	-	-	-	39.969	135.629	-	470.050	934.937			
497.655	-	864.414	-	-	-	-	-	-	-	-	188.187	638.584	-	2.213.153	4.401.992			
1.435.157	-	-	1.217.451	61.774	-	-	-	629.349	-	-	-	-	228.783	98.050	3.670.563			
1.906.001	-	221.113	1.331.449	56.615	-	-	-	699.693	-	-	481.37	163.347	250.129	673.312	5.349.795			
2.022.815	-	235.772	1.396.319	43.211	-	-	-	92.989	-	-	51.329	174.176	237.257	705.327	4.959.195			
1.992.080	-	223.937	-	49.817	-	-	-	536.980	-	-	48.752	165.433	229.998	671.914	3.918.911			
1.495.323	-	183.592	944.330	45.237	-	-	-	97.349	-	-	39.969	135.629	160.898	539.007	3.641.333			
8.851.376	-	864.414	4.889.549	256.653	-	-	-	2.056.359	-	-	188.187	638.584	1.107.066	2.687.609	21.539.797			

Begroting naar taakvelden BBV; 2022

Taakveld	Omschrijving taakveld BBV	Totaal lasten	Totaal baten
	Beheer en ondersteuning		
0.4	Overhead	10.217.005	10.217.005
0.10	Mutaties reserves	-	150.000
	Veiligheid		
1.2	Openbare orde en veiligheid	885.386	885.386
	Sociaal domein		
6.2	Wijkteams	4.906.284	4.906.284
6.3	Inkomensregelingen	246.036	246.036
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.066.162	2.066.162
	Volksgezondheid en milieu		
7.3	Afval	191.822	191.822
7.4	Milieubeheer	650.921	650.921
	Volkshuisvestiging, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		
8.1	Ruimtelijke ordening	901.245	901.245
8.3	Wonen en bouwen	2.939.837	2.939.837
		23.004.698	23.004.698

Begroting naar taakvelden BBV; 2023

Taakveld	Omschrijving taakveld BBV	Totaal lasten	Totaal baten
	Beheer en ondersteuning		
0.4	Overhead	9.901.919	9.901.919
0.10	Mutaties reserves	-	-
	Veiligheid		
1.2	Openbare orde en veiligheid	864.414	864.414
	Sociaal domein		
6.2	Wijkteams	4.983.863	4.983.863
6.3	Inkomensregelingen	256.653	256.653
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.126.859	2.126.859
	Volksgezondheid en milieu		
7.3	Afval	188.187	188.187
7.4	Milieubeheer	638.584	638.584
	Volkshuisvestiging, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		
8.1	Ruimtelijke ordening	1.107.066	1.107.066
8.3	Wonen en bouwen	2.687.609	2.687.609
		22.755.154	22.755.154