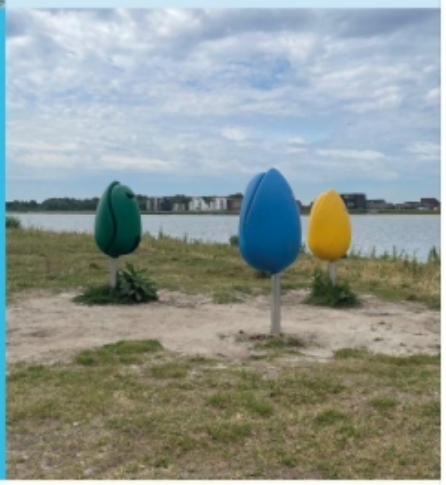






Bestuursrapportage 2023 Meerinzicht

Meerinzicht is de samenwerking van de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde

Bestuursrapportage 2023
Meerinzicht

Aldus vastgesteld door het Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Meerinzicht op 13-09-2023

Inhoudsopgave

Samenvatting en leeswijzer 4
Hoofdstuk 1: Programmaverantwoording 5
1.1 Programma domein Bedrijfsvoering 5
1.2 Programma domein sociaal 9
Hoofdstuk 2 Paragraaf bedrijfsvoering 13
Hoofdstuk 3 Financiële bestuursrapportage 15
Bijlage 1: Ontwerp 1e begrotingswijziging 2023 Meerinzicht 20
Bijlage 2: Voorstel investeringswijzigingen 2023 23

Samenvatting en leeswijzer

Inleiding
In de bestuursrapportage 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Meerinzicht wordt verantwoording afgelegd over de dienstverlening in de eerste zes maanden van 2023. Daarnaast geeft deze rapportage een doorkijk naar de ontwikkelingen en financiële gevolgen voor de tweede helft van 2023.
In hoofdstuk 1 bij deze bestuursrapportage is een overzicht opgenomen van de reguliere taken die Meerinzicht uitvoert voor Ermelo, Harderwijk en Zeewolde (incl. de taken die Meerinzicht uitvoert voor Nunspeet, Elburg, Oldebroek en Putten op grond van dienstverleningsovereenkomsten). Voor de volledigheid wordt opgemerkt dat de begroting en dus ook deze verantwoording de bedrijfsvoeringskosten van de organisatie van de twee domeinen van Meerinzicht bevat. De zorgkosten van het sociaal domein (zoals de kosten voor bijstandsuitkeringen, jeugdhulp, inburgering en Wmo-voorzieningen) maken hier geen deel van uit; deze zijn onderdeel van de gemeentelijke begrotings- en verantwoordingscyclus.

Samenvatting: reguliere dienstverlening conform planning, enkele projecten/uitvoering nieuw beleid domein Bedrijfsvoering vertraagd en prognose van financieel voordeel van €557.000.
Het inhoudelijke beeld dat naar voren komt bij de bestuursrapportage is dat ten aanzien van de reguliere dienstverlening en de bijbehorende bedrijfsvoeringskosten er nauwelijks afwijkingen zijn ten opzichte van begroting en (beoogde) resultaten. Tegelijkertijd zijn er enkele bijzonderheden, die afwijken van de inhoudelijke en financiële begroting en/of beoogde planning en die tezamen leiden tot een prognose van een financieel voordeel aan het einde van 2023.
Onder voorbehoud van besluitvorming door het bestuur zijn alle voorstellen in hoofdstuk 3 van deze bestuursrapportage verwerkt en zijn de opgenomen financiële tabellen op basis hiervan opgesteld. Het geprognosticeerde saldo voor het boekjaar 2023 komt uit op €557.000 positief en is in onderstaande tabel 1.1 weergegeven:

Tabel 1.1 Geprognotiseerde concern resultaat Meerinzicht

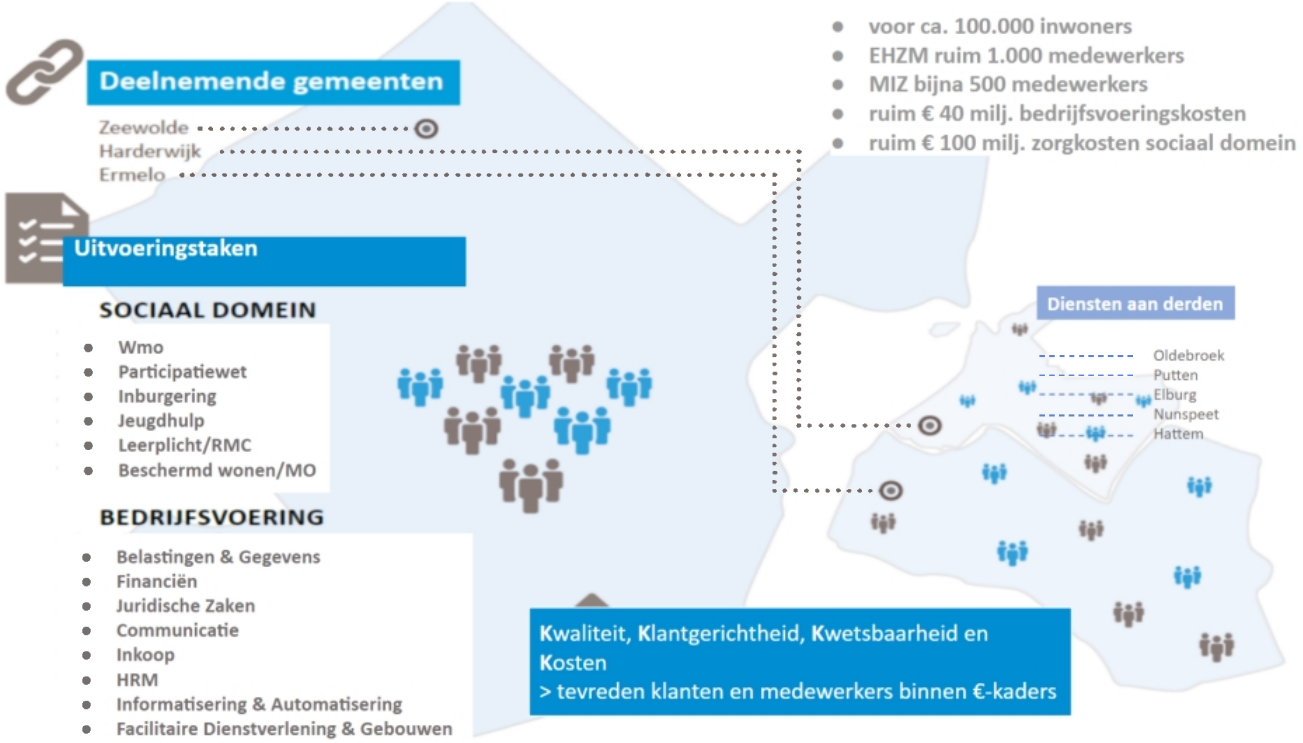
Concernbeeld saldo Meerinzicht (bedragen x € 1.000)	**Saldo**
Domein Bedrijfsvoering	600
Domein Sociaal	-43
Saldo	**557**

Begrotingswijziging 2023
De eerste begrotingswijziging 2023 is als bijlage bij deze bestuursrapportage opgenomen. Hierin zijn bovengenoemde onderdelen verwerkt en zijn tevens aanvullende opdrachten van de gemeenten opgenomen.

Leeswijzer bestuursrapportage
In hoofdstuk 1 wordt nader ingegaan op de twee programma's van de begroting van Meerinzicht waarbij met name wordt ingegaan op de in het oog springende ontwikkelingen.
Hoofdstuk 2 bevat de paragraaf bedrijfsvoering. De paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken omtrent de brede bedrijfsvoeringsaspecten van de beide domeinen van Meerinzicht om de beleidsdoelstellingen uit de programma's te realiseren. De ontwikkelingen met impact voor de organisatie en de bijbehorende inrichting voor bedrijfsvoering komen aan bod.
In hoofdstuk 3 worden voorstellen gedaan met financiële gevolgen en wordt onder voorbehoud van besluitvorming door het bestuur het geprognosticeerde saldo met bijbehorende analyse en het overzicht van baten en lasten gepresenteerd. In bijlage 1 is de ontwerp 1e begrotingswijziging 2023 opgenomen. Deze is op basis van reeds bestaande besluiten/opdrachten verwerkt. De effecten daarvan zijn per gemeente inzichtelijk gemaakt op basis van de verdeelsleutel van het programma sociaal domein,het programma bedrijfsvoering en de specifieke bijdrage van (maatwerk)opdrachten.

Hoofdstuk 1: Programmaverantwoording

In de bestuursrapportage van Meerinzicht gaat het om de bedrijfsvoeringskosten van de organisatie (o.a. personele lasten, I&A-kosten, facilitaire kosten en werkbudgetten). De begroting van Meerinzicht kent twee programma's: domein bedrijfsvoering en domein sociaal. Hieronder is een overzicht opgenomen van de uitvoeringstaken van Meerinzicht. De twee programma's worden inhoudelijk en financieel in de volgende paragrafen verantwoord.



1.1 Programma domein Bedrijfsvoering

Bij het sturen op de resultaten van de domeinen Bedrijfsvoering en Sociaal wordt gebruikgemaakt van het zogenoemde A3-jaarplan. De belangrijkste te behalen resultaten voor domein bedrijfsvoering zijn:

- het blijven binnen de financiële kaders van de begroting;
- een 7,5 of hoger als uitkomst van het periodieke klanttevredenheidsonderzoek (waarbij de deelnemende gemeenten voor domein bedrijfsvoering als klanten gelden);
- een 8 of hoger als resultaat van het periodieke medewerkerstevredenheidsonderzoek.

Binnen het domein Bedrijfsvoering hebben zich meerdere ontwikkelingen voorgedaan. Hieronder worden de meest belangrijke genoemd:

Klanttevredenheidsonderzoek
In de Jaarstukken 2022 is reeds melding gemaakt van de uitkomsten van het klanttevredenheidsonderzoek (KTO) van domein bedrijfsvoering. De overall score is een 6,5. Dat is weliswaar 0,3 hoger dan in 2019, maar zeker niet de beoogde 7,5. Hoewel het positief is dat Meerinzicht op alle dienstverleningselementen hoger scoort dan in 2019, is hier verdere verbetering nodig om de doelstelling te halen. In de eerste helft van 2023 zijn de uitkomsten van het KTO besproken met het management en bijbehorende teams. Op basis hiervan wordt in de tweede helft van 2023 een aanpak voorgesteld aan de netwerkdirectie EHZM om verbeteringen door te voeren.

Medewerkerstevredenheidsonderzoek
Bij het medewerkerstevredenheidsonderzoek is de beoogde 8 behaald, een resultaat om trots op te zijn. Voor een uitgebreidere toelichting hierop wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering.

Informatie- en archiefbeheer
Om de zaken binnen het informatie- en archiefbeheer van Meerinzicht en de gemeenten structureel te verbeteren en op orde te brengen, lopen er verschillende projecten. Vanuit Meerinzicht is o.a. een businesscase BV/DS met uitvoeringsplan opgesteld, waarvan de uitvoering augustus 2022 is gestart. Concreet gaat het om de doorontwikkeling en innovatie van de informatievoorziening binnen bedrijfsvoering EHZM breed en de doorontwikkeling naar digitaal en archiefwaardig werken binnen het domein Sociaal. Ook het wegwerken van de opgelopen archiefachterstanden vanaf 2015 maakt hier deel van uit. Archiefachterstanden, ontstaan voor 2015, worden parallel opgelost door middel van separaat lopende opdrachten.
Voor wat betreft de uitvoering van bovengenoemde businesscase heeft de toezichthouder in 2022 en medio 2023 aangegeven vertrouwen te hebben in de voorgestelde oplossingen zoals die door de gemeenten en Meerinzicht zijn aangedragen. Qua planvorming en afstemming met de toezichthouder loopt het project volgens schema. Ondanks behaalde resultaten en ieders inzet heeft de uitvoering in het eerste jaar vertraging opgelopen ten opzichte van het oorspronkelijke uitvoeringsplan. De vertraging is opgelopen vanwege een samenloop van omstandigheden:

- één van de betrokken teams heeft te maken gehad met een bovengemiddeld hoog ziekteverzuim;
- werving en selectie van vast en tijdelijk vakdeskundig personeel in de huidige arbeidsmarkt kostte meer tijd;
- de ervaring in het eerste jaar heeft geleerd dat de nieuwe manier van werken meer tijd kost voor het bestaande personeel.

Bovenstaande vraagt om een herijking van de planning van het project, hetgeen in het derde kwartaal 2023 ter besluitvorming aan de opdrachtgever zal worden voorgelegd. De oorspronkelijk geformuleerde doelstellingen blijven overeind staan, maar de (financiële) uitvoeringsplanning zal in afstemming met de betrokken teams, toezichthouder, management en de gemeenten worden geactualiseerd.
Samengevat en vooruitlopend hierop wordt voorgesteld voor de verschillende opdrachten gezamenlijk een bedrag van 1,036 miljoen als onderhanden werk op te nemen, aangezien volledige realisatie in 2023 in de resterende maanden niet meer mogelijk is. Daar waar mogelijk wordt in de resterende maanden van 2023 ingezet op een versnelling van de projecten. Eventuele extra lasten die hiermee gepaard gaan worden verantwoord in de jaarrekening 2023.

Toename aantal WOZ-bezwaarschriften
De waardebepaling in het kader van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) is tijdig en met goedkeuring van onze toezichthouder, de Waarderingskamer, afgerond. In 2023 zijn ruim 50.000 beschikkingen verzonden en 3.000 bezwaarschriften ontvangen (6%). Er zijn in 2023 ongeveer drie keer zoveel bezwaarschriften ontvangen ten opzichte van 2022. Dit sluit aan bij de landelijke trend. Dit heeft onder meer te maken met de forse stijging van de WOZ-waarde en de oproepen (via reclame) van no cure no pay bedrijven om in bezwaar te komen. Ondanks dat ligt het percentage bezwaarschriften onder het landelijk gemiddelde van 7,2%. Inmiddels worden 70% van de beschikkingen/aanslagen digitaal aangeboden via mijn overheid. Dit betreft uitsluitend natuurlijke personen.

Aantal (overige) bezwaarschriften iets lager dan eerste helft vorig jaar
Juridische Zaken ondersteunt de gezamenlijke bezwaarschriftencommissie van Ermelo, Harderwijk, Zeewolde en Meerinzicht. Over het eerste half jaar ligt het aantal bezwaarschriften iets lager dan in de eerste helft van 2022. Er zijn tot nu toe 202 bezwaarschriften ontvangen. Ongeveer de helft van de bezwaarschriften heeft betrekking op de besluiten die binnen het domein Sociaal worden genomen (Participatiewet, Wmo, Jeugdwet, Wet inburgering en Leerplichtwet).

Ontwikkelingen Financiën en implementatie rechtmatigheidsverantwoording
Op 1 februari 2023 is het nieuwe afdelingshoofd Financiën gestart, die de ingezette ontwikkelingen van de afdeling verder doortrekt. Deze ontwikkelingen moeten bijdragen aan een toekomstbestendige afdeling Financiën, te bereiken door: een goede aansluiting bij de 4 organisaties (via verticale organisatie), betere samenwerking in de afdeling (via horizontaliteit), permanente educatie en waar mogelijk verdere innovatie en harmonisatie van beleid en werkprocessen.
De afdeling Financiën heeft in het eerste half jaar de jaarrekeningen, kadernota's en bestuursrapportages opgeleverd voor de 4 organisaties. Daarnaast zijn de mei circulaires doorgerekend en zijn de treasury statuten zo veel mogelijk geharmoniseerd en inmiddels ook vastgesteld. Ook is er een mailbot voor de financiële administratie ontwikkeld en geïmplementeerd en is gestart met financieel-administratieve diensten aan te

bieden via het Self Service Desk.
Ook is er inmiddels een concept VIC (Verbijzonderde Interne Controle) plan opgeleverd, waarin voor het eerst de controles voor alle organisaties zijn opgenomen. Dit ook ter voorbereiding op de inbedding van de rechtmatigheidsverantwoording door de colleges over 2023. Dit laatste krijgt zijn beslag in de 2e helft van 2023 via aanpassingen van o.a. de financiële verordeningen en de controleprotocollen. De afdeling financiën werkt nauw samen met de EHZM controllers om dit in goede banen te leiden.

Diverse strategische projecten HRM, waaronder ¨aantrekkelijk werkgeverschap¨
Naast de reguliere dienstverlening van HR advies en de salaris- en HR administratie realiseert team HRM een aantal strategische projecten. Deze projectenkalender is begin 2023 door de Netwerkdirectie EHZM vastgesteld. Het belangrijkste project is 'aantrekkelijk werkgeverschap'. Met dit project draagt HRM eraan bij dat de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde en Meerinzicht op korte en langere termijn kunnen beschikken over voldoende en passend personeel. Binnen het project staan arbeidsmarktcommunicatie en moderne methoden van werving en selectie centraal. De wervingsvraag wordt, door het maken van een strategische personeelsplanning, voorspelbaar en er is aandacht voor doorgroeipaden en flexibele inzet van medewerkers van EHZM.
Het project 'van verzuim naar preventie' is gericht op het verder terugdringen van verzuim.
Later in 2023 legt HRM een plan van aanpak voor aan de Netwerkdirectie EHZM over een aantal gezamenlijk aan te pakken thema's voortkomend uit het in 2023 uitgevoerde medewerkerstevredenheidsonderzoek.

Communicatie vaak ingeschakeld bij actuele maatschappelijke thema's en crisissituaties
Team Communicatie wordt veelvuldig ingeschakeld. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de herziening van het afvalstoffenbeleid in Harderwijk, de noodopvang in Ermelo en de mogelijke komst van een vestiging van defensie binnen Zeewolde.
Dit vraagt om keuzes en om een zorgvuldige afweging of en hoe een vraag om ondersteuning het beste kan worden opgepakt. Team Communicatie werkt per gemeente zo veel mogelijk vanuit een, in overleg met leidinggevenden en projectleiders opgestelde, projectenkalender. Daarnaast wordt voldoende tijd ingeruimd om adequaat in te kunnen springen op actuele maatschappelijke thema's en crisissituaties. Vanaf september 2023 zijn alle vacatures binnen team Communicatie vervuld. Hiermee komt een eind aan de huidige overschrijding van het inhuurbudget.

Beter grip op uitgaven door vervroegde spendanalyses
Het presenteren van vervroegde spend analyses en verantwoording vanuit het contractregister geeft een beter beeld van eventuele onrechtmatigheden, waardoor snellere acties en betere grip ontstaan op de uitgaven. Het concept-advies om te komen tot een vernieuwde bestuursovereenkomst voor de ISNV is voorgelegd aan de colleges van de aangesloten gemeenten. Inkoopsamenwerking Noord-Veluwe (ISNV) is een samenwerking op het gebied van inkoop (aanbestedingen) van verschillende overheidsinstanties, waaronder de gemeenten op de Noord-Veluwe. Door het bundelen van het inkoopvolume (opdrachten) en het delen van kennis en kosten ontstaan inkoopvoordelen binnen deze samenwerking. Omdat er steeds meer ingekocht wordt binnen de ISNV is de behoefte om deze samenwerking meer te formaliseren.

Aantal grote vastgoedprojecten afgerond
Grote projecten zoals de Dialoog en zwembaden Het Baken en de Sypel zijn afgerond of zitten in de laatste fase van de genoemde projecten. De komende jaren staan vooral in het onderwijsvastgoed grote projecten op de rol.
Structurele veranderingen binnen het team zijn in werking gezet met betrekking tot de uitkomsten van het klanttevredenheidsonderzoek (interne klanttevredenheid). Daarnaast wordt geanticipeerd op het verloop binnen dit team in verband met het aanstaande pensioen van een aantal medewerkers.

Nieuwe post leverancier
Buiten de huisvestingsvragen speelt momenteel een grote uitdaging bij het aantrekken van een nieuwe post leverancier, die binnen de beschikbare budgetten uitvoering kan geven aan deze taak. In 2024 staat er een nieuwe Europese aanbesteding op de planning voor een meerjarig contract.

Uitvoering nieuw beleid vertraagd op het gebied van I&A / inzet op verder verbeteren veiligheid ict-omgeving
Door met name wisselingen in het management is de uitvoering van nieuw beleid vertraagd. De vertraging heeft plaatsgevonden bij de eind 2022 vastgestelde I&A onderdelen van de gemeentelijke Kadernota. Daarnaast zijn de door het Rijk beschikbare Woo gelden die door de gemeenten beschikbaar zijn gesteld, grotendeels nog niet besteed. Dit heeft onder andere te maken met de gefaseerde inwerkingtreding van de actieve

openbaarmakingsverplichting.
Bij de totstandkoming van de bestuursrapportage en de eerste begrotingswijziging zijn maatregelen genomen om hierop te sturen en tot realisatie over te gaan. In hoofdstuk 3 zijn deze maatregelen verwerkt. Het gaat hierbij onder andere om de verbetering van de informatiehuishouding. Op dit moment wordt wel voldaan aan de verplichtingen die de Woo kent (zie ook onder kopje Woo bij de paragraaf bedrijfsvoering).
Binnen de afdeling I&A is het eerste half jaar ingezet op het verder verbeteren van de security en 'hardening' van onze ict-omgeving. Zo is ingezet op een vernieuwing van een backup oplossing die voldoet aan de laatste best practices en BIO richtlijnen. In 2023 wordt de backup oplossing verder ingericht en in beheer genomen.
Na veel inzet is het afgelopen jaar een nieuwe raamovereenkomst met onze grootste softwareleverancier ingegaan. Bij deze leverancier neemt Meerinzicht (en daarmee de 3 gemeenten) een groot aantal applicaties af. Via een succesvolle aanbesteding is een nieuwe (bouw)vergunningenapplicatie voor Ermelo, Harderwijk en Zeewolde aangeschaft. Het jaar 2023 staat in teken van inrichting en livegang van deze nieuwe applicatie zodat de gemeenten goed voorbereid zijn op de inwerkingtreding van de Omgevingswet.

Bewustwordingscampagnes AVG en privacy verder doorgezet
In de eerste helft van 2023 is er opnieuw veel aandacht geweest voor bewustwording met betrekking tot de privacy en informatieveiligheid. De gemeenteraden van Zeewolde en Ermelo en het college van burgemeester en wethouders van Zeewolde hebben een sessie gehad, waarbij deze onderwerpen (privacy en informatieveiligheid) duidelijk op de kaart zijn gezet. Daarnaast zijn er sessies geweest met nieuwe medewerkers en themabijeenkomsten met afdelingen van de verschillende gemeenten en Meerinzicht. De vergrote aandacht voor privacy heeft in het eerste half jaar van 2023 geleid tot een veel hoger aantal meldingen van datalekken (48 tegen 12 in het eerste halfjaar van 2022). Het aantal datalekken is niet toegenomen, maar door bewustwording is het aantal meldingen toegenomen. Ook het aantal adviesvragen is door de vergrote bewustwording fors toegenomen. Dit is een positieve ontwikkeling.
Belangrijkste projecten die spelen in het kader van privacy en AVG zijn:

- Autorisaties Domein Sociaal – nagenoeg afgerond
- Externe audit Wpg – afgerond en verbeterplan opgestart
- Gebruik BRP gegevens – advies opgesteld en project opgestart
- Inventarisatie verwerkers en sub-verwerkers opgestart
- Aanbestedingen contractmanagement systeem en VTH (vergunningverlening, toezicht en handhaving)

Meer security meldingen door onder meer toegenomen bewustzijn van risico´s
Het afgelopen half jaar stond voornamelijk in het teken van het verkrijgen van informatie ten behoeve van het (verder) invullen van ons ISMS (informatie security management systeem). Het gaat hierbij om de systematische manier waarmee organisaties omgaan met de informatiebeveiliging. Vanuit dit systeem wordt ook de ENSIA verantwoording opgemaakt. De informatie is ook bedoeld om meer inzicht te krijgen waar EHZM staan in het kader van de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO).
In het eerste kwartaal 2023 heeft een zogenoemde penetratietest plaatsgevonden. De daaruit voortkomende bevindingen zijn geanalyseerd, gemitigeerd dan wel geaccepteerd of nog onderdeel van (toekomstige) projecten.
In de eerste helft van 2023 zijn er wederom diverse informatieveiligheid presentaties gegeven, dit veelal gecombineerd met presentaties over privacy. Verder is actief ingezet op de veiligheidsbewustzijn training voor nieuwe medewerkers, ook gecombineerd met trainingen privacybewustzijn. Over de eerste 6 maanden van 2023 is het aantal security meldingen toegenomen binnen EHZM in vergelijking met een jaar eerder. Dit kan verschillende oorzaken hebben, waarbij onze bewustwordingsprogramma zeker van invloed is: medewerkers van EHZM herkennen risico's en bedreigingen eerder en melden deze ook. Wereldwijd gezien vinden er steeds meer cyberaanvallen plaats, waarbij helaas gemeenten steeds vaker een (bewust) doelwit zijn. Het huis op orde hebben wat betreft informatieveiligheid is en wordt een steeds belangrijker onderwerp.

1.2 Programma domein sociaal

Hieronder volgen de in het oog springende ontwikkelingen van de bedrijfsvoering en uitvoering van het domein sociaal. De verantwoording van de zorgkosten van de Wet maatschappelijke ondersteuning, Participatiewet, Wet inburgering en Jeugdhulp van het sociaal domein komen hierin niet aan de orde. De zorgkosten sociaal domein worden apart verantwoord als onderdeel van de gemeentelijke begroting.

Dienstverlening en procesoptimalisatie: de inwoner wordt beter en sneller geholpen
Afgelopen half jaar is geïnvesteerd in opleidingen op het gebied van de Participatiewet bij het team telefonie en bij afhandeling minimaregelingen (administratie en telefonie). Komend jaar komen ook de andere vier wetten aan de orde. Er wordt ingezet op meer kennis van medewerkers van dit team, zodat inwoners sneller geholpen kunnen worden en vakspecialisten voor telefonische vragen niet meer altijd nodig zijn. Daarnaast wordt ingezet op actieve kennisdeling met de klantcontactcentra van de gemeenten, zodat deze medewerkers steeds meer vragen van klanten over het sociaal domein kunnen beantwoorden. Klanten worden daarmee in zo min mogelijk contactmomenten geholpen.
Er is actief ingezet op verbinding met maatschappelijke organisaties in het voorveld in de gemeenten, zoals Maatschappelijke dienstverlening Flevoland, Zorgdat, Financieel Trefpunt en Welzijn Ermelo. Deze organisaties hebben veel klantcontact en hebben verbetervoorstellen gedaan die inmiddels bijna allemaal zijn geïmplementeerd.
Het proces bijzondere bijstand is geoptimaliseerd, waarmee het indienen van een aanvraag voor klanten en bewindvoerders eenvoudiger is geworden. Volledig ingediende aanvragen kunnen gemiddeld 3 tot 4 weken sneller worden afgehandeld, waardoor de klant sneller krijgt wat hij nodig heeft.
Verder wordt daar waar mogelijk robotisering en automatisering ingezet. Met name op het deel registratie en aanmaken werkprocessen worden daar nu stappen gemaakt.
De voorzieningen op grond van de maatschappelijk bijdrageregeling, Individuele inkomenstoeslag, tegemoetkoming aanvullende ziektekosten en binnenkort ook Chronisch zieken kunnen allemaal tegelijk in 1 formulier worden aangevraagd.

Energietoeslag: extra aandacht voor afwijkende regelingen binnen EHZ leidt tot geslaagde uitvoering
De aanvragen voor de energietoeslag 2022 zijn volledig afgerond. Inwoners met een inkomen onder de 120% die voldeden aan de overige eisen, ontvingen € 1.800,-. Daarmee is de nabetaling van € 500,- ook aan deze inwoners uitbetaald.
Voor inwoners met een inkomen tussen de 120% en 130% waren de bedragen verschillend per gemeente. Inwoners uit Ermelo ontvingen € 1.300,-, terwijl in Zeewolde en Harderwijk een glijdende schaal in de hoogte van de inkomensgrens en de hoogte van het bedrag werd toegepast. Binnen deze groep zijn - na inwerkingtreding van de aangenomen moties met betrekking tot het verhogen van de inkomensgrens - alle mensen met een eerdere afwijzing opnieuw beoordeeld en hebben zij, indien dit aan de orde was, alsnog een toekenning ontvangen. Vervolgens werd het mogelijk om de energietoeslag aan te vragen via de bekende kanalen. Om vergissingen te voorkomen, is de afhandeling van alle daaropvolgende aanvragen zorgvuldig getoetst. Het resultaat van deze toetsing is terug te zien in het beperkte aantal bezwaarschriften. In totaal zijn er 3.757 aanvragen ingediend voor de energietoeslag 2022, waarvan 2.346 zijn toegekend. Daarnaast zijn er 1.732 ambtshalve toekenningen gedaan, wat betekent dat in totaal 3.989 huishoudens een energietoeslag hebben ontvangen. De onderstaande tabel geeft een overzicht van de afgehandelde aanvragen per gemeente.

	Ermelo	Harderwijk	Zeewolde	Totaal EHZ
Aantal aanvragen	1.098	2.025	634	3.757
Aantal aanvragen toegekend	681	1.186	388	2.255
Ambtshalve toegekend (zonder aanvraag)	386	1.046	302	1.734
Totaal toegekend	**1.067**	**2.232**	**690**	**3.989**

De bijdrage aan de uitvoeringskosten en de afwikkeling is in deze bestuursrapportage meegenomen. Voor de uitvoering van de regeling voor inwoners met een inkomen tussen de 120% - 130% zijn de door de colleges

beschikbare middelen (€ 178.000) meer dan toereikend geweest. Het aantal aanvragen bleek lager te zijn dan vooraf ingeschat op basis van landelijke gegevens (CBS). Het restant van € 114.000 wordt teruggegeven bij de bestuursrapportage en is meegenomen in de 1e begrotingswijziging.

Ook is onlangs bekend geworden dat het wetsvoorstel met betrekking tot de energietoeslag 2023 is vertraagd en de goedkeuringsprocedure door zowel de Tweede als Eerste Kamer zal na het zomerreces plaatsvinden. Met het oog op de uitvoering van de energietoeslag 2023 worden de ontwikkelingen nauwlettend in de gaten gehouden en zijn de voorbereidingen reeds begonnen. De verwachting is dat de energietoeslag 2023 op zijn vroegst in het laatste kwartaal van 2023 kan worden uitgekeerd aan inwoners.

Wmo: meer scherpte in juist onderzoek bij de inwoner met hulpvraag en opschonen bestanden
In de eerste helft van 2023 is geïnvesteerd om meer scherpte te krijgen in de toekenning van maatwerkvoorzieningen in de Wmo. Ten eerste heeft het team Wmo een training gevolgd voor het doen van zorgvuldig onderzoek. Door middel van vier stappen wordt inzichtelijk gemaakt waar de klant eigen krachtig is en waar ondersteuning nodig is. Vervolgens wordt er gekeken of en wie er ondersteuning kan bieden. Hierbij wordt zowel naar eigen netwerk, voorveld als maatwerk gekeken. Wanneer maatwerk Wmo nodig is zal er een beschikking gemaakt worden.
Ten tweede heeft ter voorbereiding van de start van de nieuwe vervoerder van het regiovervoer een groot aantal heronderzoeken plaatsgevonden. Dit was noodzakelijk, omdat een deel van onze klanten gedurende lange tijd geen gebruik had gemaakt van de regiotaxipas. Als gevolg hiervan is een aanzienlijke hoeveelheid passen stopgezet en is het klantenbestand opgeschoond. Bovendien is de WLZ check geïmplementeerd, waardoor nu per klant gezien kan worden of deze ook gebruikmaakt van de Wet langdurige zorg (WLZ). Indien dat het geval is in veel gevallen de WLZ voorliggend aan de Wmo en komen hierdoor deze kosten niet voor rekening van de gemeente, maar voor de zorgverzekeraar.
Op 1 oktober 2023 zal het nieuwe contract voor Begeleiding Groep van start gaan. Momenteel worden de voorbereidingen getroffen om de betrokken klanten over te zetten naar de nieuwe contracten. Daarnaast worden er ook wijzigingen doorgevoerd in het klantadministratiesysteem. In aanloop naar de invoering van het Wmo-berichtenverkeer voor hulpmiddelen, is de afgelopen periode een aantal vervoersvoorzieningen opnieuw beoordeeld. Daarbij zijn enkele oude contracten beëindigd en zijn klanten overgezet naar nieuwe aanbieders.
Ten slotte is in het afgelopen halfjaar een expertiseteam voor complexe woningaanpassingen operationeel gemaakt. Dit team stelt ons in staat om complexe aanvragen beter te behandelen en de opgedane kennis effectief te delen. In Zeewolde is sinds januari een nieuwe woonvoorziening geopend waarin mensen met begeleiding vanuit de Wmo kunnen werken naar zelfstandigheid.

Jeugdwet: samenwerking toegang jeugdhulp
Voor de uitvoering van de taken op de toegang werkt het toegangsteam Jeugd in Zeewolde samen met de collega's van Meerinzicht op het gebied van leerlingzaken, WMO, participatie en inburgering. Op lokaal niveau wordt er samengewerkt met het lokale voorveld. Daar waar de vragen spelen is het team meer zichtbaar door bijvoorbeeld aan te sluiten op scholen, bij huisartsen en het jongerenwerk. In een team dat opereert in een complex netwerk van samenwerkingsverbanden, inkoopafspraken en lokale en regionale verbeteragenda's zowel in Flevoland als Gelderland, gebeurt veel. Er zijn drie belangrijke onderwerpen die in het eerste half jaar hebben gespeeld:

- Extra inzet gedragsdeskundige. Deze professional helpt bij complexe zorgvragen en geeft advies over in te zetten zorg. Sinds de decentralisatie zijn de zorgvraagstukken complexer geworden en de behoefte aan deze expertise is toegenomen. Daarnaast speelt ook de krappe arbeidsmarkt een rol, de vacature van gedragsdeskundige blijkt lastig in te vullen.
- Verklarende analyse: In 2022 is een nieuw inkoopbeleid geïmplementeerd. Centraal binnen dit beleid staat het werken met de verklarende analyse. Deze werkwijze zorgt voor een betere triage en minder onnodige medicalisering. De implementatie vraagt om veranderingen in de werkwijze van zowel klantmanagers als gedragsdeskundigen. Getracht is de nieuwe werkwijze te implementeren zonder structurele uitbreiding van de formatie voor de uitvoerend klantmanagers, echter heeft dit er wel toe geleid dat is ingehuurd om wel tijd vrij te maken om te werken conform de nieuwe werkwijze.
- Tijdelijke vervanging klantmanagers: om het werk kwalitatief goed te kunnen uitvoeren en de achterstand niet verder op te laten lopen, is ervoor gekozen om een medewerker die vanwege ziekte is uitgevallen tijdelijk te vervangen.

Overstap Zeewolde naar de Noord-Veluwe bij jeugdhulp
Zeewolde stapt voor de jeugdhulp (en Beschermd Wonen & Maatschappelijke Opvang) over van de regio Flevoland naar de regio Noord-Veluwe per 1 januari 2024. Het jaar 2023 is voor Zeewolde een overgangsjaar waarbij Zeewolde voor de nieuwe cliënten vanaf 2023 meedoet met de inkoop van de Noord-Veluwe op alle segmenten behalve Jeugdbescherming/Jeugdreclassering (JB/JR). Vanaf 2024 zal Zeewolde al haar cliënten (behalve JB/JR) overhevelen naar contracten op de Noord-Veluwe.

Participatiewet: Wetsvoorstel Breed offensief aangenomen
Het breed offensief is een brede agenda van het kabinet om de arbeidsmarktkansen voor mensen met een arbeidsbeperking te vergroten. Het wetsvoorstel Breed Offensief is op 29 november 2022 door de Eerste Kamer aangenomen. Het bevat maatregelen per 1 juli 2023 om:

- de loonkostensubsidie op grond van de Participatiewet voor werkgevers makkelijker te krijgen;
- hulp op maat aan te vragen voor de werknemer;
- meer duidelijkheid over welke re-integratiemiddelen een werkgever kan krijgen en gebruiken;
- het voor jongeren met een arbeidsbeperking mogelijk te maken dat een aanvraag voor een bijstandsuitkering meteen wordt behandeld en dat zij arbeidsondersteuning krijgen.

Een aantal maatregelen geldt al vanaf 1 januari 2023:

- mogelijk maken dat het inkomen uit deeltijdwerk niet meer volledig af gaat van de bijstandsuitkering van de werknemer die werkt met loonkostensubsidie;
- wijzigen van de kostendelersnorm, zodat jongeren tot 27 jaar niet meetellen als kostendeler voor hun huisgenoten

Deze maatregelen zijn reeds ingevoerd en de wijzigingen per 1 juli zijn grotendeels geïmplementeerd. De Integrale verordening sociaal domein gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde wordt hierop nog aangepast.

Oekraïnecrisis: regeling aangepast
Met de komst van Oekraïense vluchtelingen vorig jaar hebben gemeenten naast de opvang en huisvesting de verplichting gekregen om aan deze ontheemden leefgeld te verstrekken. Deze taak is door de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde opgedragen aan Meerinzicht. Deze regeling is dit jaar aangepast en alle mutaties zijn verwerkt. Dit vergt uiteraard de nodige capaciteit van de organisatie van Meerinzicht. Het Rijk compenseert de gemeenten voor deze kosten. In de ontwerp eerste begrotingswijziging zijn de geprognosticeerde kosten voor de uitvoering verwerkt.

Taakstelling statushouders: verhoging taakstelling zorgt voor meer bijstandsaanvragen
Het Rijk bepaalt elk half jaar hoeveel statushouders elke gemeente moet huisvesten. Afhankelijk van hun woonsituatie tellen alleenstaande minderjarige statushouders mee voor het realiseren van die gemeentelijke taakstelling. Voor 2023 is die taakstelling als volgt verhoogd, waarbij de capaciteit bij team Inburgering en Participatie uitgebreid dient te worden. De extra middelen, die gemeenten hiervoor ontvangen, worden hier in opdracht van de gemeenten ter dekking van deze kosten ingezet en zijn in de ontwerp 1e begrotingswijziging verwerkt :

Gemeente	Taakstelling 2e helft 2022	Taakstelling 1e helft 2023	Taakstelling 2e helft 2023
Harderwijk	38	59	76
Zeewolde	18	28	37
Ermelo	21	33	43
Totaal	**77**	**120**	**156**

Dit brengt ook een stijging van het aantal bijstandsaanvragen met zich mee en dus ook tot meer druk bij de inkomensconsulenten om die aanvragen af te handelen. Dit betekent dat ook de capaciteit bij team Inburgering en Participatie uitgebreid moet worden. De extra middelen die gemeenten voor deze taak ontvangen t/m 2024 worden ingezet om de verhoogde aantallen te ondersteunen in deze doelgroep t/m 2027. De incidentele middelen voor 2023 en 2024 worden zodoende voor een gedeelte als onderhanden werk meegenomen voor de uitvoering in latere jaren.

Monitor Sociaal Domein
Parallel aan het opstellen van de nota sociaal domein is er, door de onderzoekers van Meerinzicht, gewerkt aan een monitor sociaal domein. Deze monitor geeft inzicht in de resultaten en de voortgang van de strategische doelen van de nota sociaal domein. Met deze monitor wordt periodiek verantwoording afgelegd aan de raden van de Ermelo, Harderwijk en Zeewolde op het gebied van het sociaal domein. Het maatschappelijk effect staat centraal, beginnend bij de inwoner en het eigen netwerk. Vervolgens richten de indicatoren zich op hoe de gemeenten hun taken en verantwoordelijkheden hebben georganiseerd (vanaf de voorkant/algemene voorzieningen tot aan de contractpartijen/aanbieders). Daarnaast zijn onderwerpen die samenhang hebben met of onderdeel zijn van de programmabegrotingen opgenomen in de monitor. De monitor wordt hiervoor gekoppeld aan de P&C-cyclus van de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde. De structuur van de monitor sluit aan bij de structuur van de nota.

Inburgering: wachtlijst taalaanbieder door tekort docenten
De Wet Inburgering is sinds 1 januari 2022 van kracht. Door een tekort aan NT2-docenten was er een wachtlijst bij de taalaanbieder van de B1-route (taalniveau B1). Om de wachtlijsten terug te dringen, is een alternatieve taalaanbieder ingeschakeld. Dit is gedaan door af te wijken van het inkoop- en aanbestedingsbeleid middels een enkelvoudige onderhandse aanbesteding.

Wet aanpak meervoudige aanpak problematiek sociaal domein: voorbereiden op de inwerkingtreding van deze wet
Het conceptwetsvoorstel Wet aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (Wams) gaat waarschijnlijk in 2024 in. Dit heeft veel invloed op het sociaal domein, en vooral op de mogelijkheden om gegevens te kunnen verwerken. De Wams is een wet die het mogelijk maakt voor gemeenten om persoonsgegevens uit meerdere wetten in het sociaal domein te verzamelen. Dit maakt het makkelijker voor gemeenten om onderzoek te doen naar meervoudige problematiek bij mensen, en te bepalen wat nodig is om deze problemen op te lossen. Een werkgroep is bezig om de implementatie van de Wams voor EHZM voor te bereiden.

Bezwaarschriften en klachten domein Sociaal eerste helft 2023
Bij domein Bedrijfsvoering is reeds ingegaan op het aantal bezwaarschriften dat in het eerste half jaar is binnengekomen. Dit waren er ruim 100 voor domein sociaal over het afgelopen half jaar. De meeste hadden betrekking op besluiten Participatiewet (waaronder ook energietoeslag). Dit is een lichte daling ten opzichte van vorig jaar. Het aantal bezwaarschriften bedraagt nog geen 1 procent van het aantal besluiten dat Meerinzicht op het gebied van het sociaal domein neemt.
In 2022 waren er in totaal 37 klachten binnengekomen. Het aantal klachten over het eerste half jaar van 2023 is vergelijkbaar met het aantal in dezelfde periode in 2022.

Voorbereiding versterken toezicht op rechtmatigheid sociaal domein breed
Onlangs hebben de colleges van Ermelo, Harderwijk en Zeewolde de Beleidsvisie Toezicht Sociaal domein vastgesteld. Met deze beleidsvisie ligt er een integrale visie op toezicht en handhaving sociaal domein breed. Om de huidige versnippering binnen de regio Noord West Veluwe op te heffen, worden de taken voor het toezicht op kwaliteit Wmo per 1 januari 2024 opgedragen aan de GGD. Het toezicht op rechtmatigheid binnen het sociaal domein breed wordt binnen Meerinzicht juist versterkt. In de tweede helft van 2023 worden de beleidskeuzes geïmplementeerd.

Hoofdstuk 2 Paragraaf bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken omtrent de bedrijfsvoering van Meerinzicht om de beleidsdoelstellingen uit de programma's te realiseren. Het gaat hierbij om de concernbrede (domeinoverstijgende) zaken. Het gaat dan om onderwerpen als de organisatieontwikkeling, ziekteverzuim, arbo en de managementletter.

Medewerkerstevredenheidsonderzoek: de beoogde 8 voor Meerinzicht als uitkomst van dit onderzoek is gehaald
Het is belangrijk dat medewerkers tevreden zijn; tevreden medewerkers zorgen voor betere dienstverlening aan gemeenten en inwoners. Om die reden wordt er een periodiek medewerkerstevredenheidsonderzoek uitgevoerd, waarbij minimaal een 8 als organisatiebrede resultaat wordt beoogd. Uit de in maart 2023 opgeleverde rapportage van het MTO blijkt dat dit cijfer voor Meerinzicht gehaald wordt. HRM is door de Netwerkdirectie EHZM gevraagd het vervolgproces verder te coördineren en een advies uit te brengen aan de Netwerkdirectie EHZM over de verbeterpunten die op EHZM niveau dienen te worden aangepakt (ook in Ermelo, Harderwijk en Zeewolde is een MTO uitgevoerd). Na 5 april zijn de MTO uitkomsten gepresenteerd in de MT/DT´s van de vier organisaties, waaronder die van Meerinzicht. Onder begeleiding van HRM zijn de teams van de vier organisaties actief aan de slag gegaan met het bespreken van rapportages en verbeterpunten op zowel lokaal- als teamniveau. Aansluitend zal HRM de data verzamelen en brengt zij een advies uit aan de Netwerkdirectie EHZM over welke verbeterpunten overkoepelend voor EHZM kunnen worden opgepakt.

Ziekteverzuim: verzuimpercentage daalt
Het voortschrijdend 12-maanden verzuim bij Meerinzicht is 6,5%. Ten opzichte van voorgaande jaren (zie onderstaande tabel) is het ziekteverzuim bij domein Sociaal significant gedaald van 9,3% naar 5,9%. Bij domein Bedrijfsvoering is een lichte daling zichtbaar ten opzichte van vorige periode. In het eerste halfjaar van 2023 zet de dalende trend zich voort. Binnen de Arbo-dienst hebben meerdere personele wisselingen plaatsgevonden. Dit ging in een aantal dossiers ten koste van de continuïteit van de dienstverlening. Inmiddels zijn de sleutelposities (bedrijfsarts en adviseur Arbeid en Gezondheid) weer met vaste personen bezet. Ten slotte zijn er een aantal collega's die langdurig ziek waren in de achterliggende periode uit dienst gegaan vanwege langdurige arbeidsongeschiktheid.

Tabel 2.1 Voortschrijdend 12-maanden verzuim ten opzichte van voorgaande periodes

Voortschrijdend 12-maanden verzuim %	**2021**	**2022**	**Q3-2022 tm Q2-2023**
Domein bedrijfsvoering	6,1%	7,3%	6,9%
Domein sociaal	9,3%	7,1%	5,9%
Meerinzicht concern	7,2%	7,2%	6,5%

Aanbesteding flexibel personeel domein sociaal
Op dit moment is het aanbestedingsteam bezig met de heraanbesteding van de huidige raamovereenkomsten voor Inhuur Tijdelijk Personeel Sociaal Domein. Het doel van de heraanbesteding is het contracteren van drie aanbieders per perceel (Jeugd, Wmo en Inburgering & Participatiewet), zodat Meerinzicht de continuïteit van dienstverlening kan waarborgen bij (tijdelijk) personeelstekort. De nieuwe raamovereenkomsten bieden ook de mogelijkheid om contractmanagement goed in te regelen, waardoor Meerinzicht meer grip krijgt op de inhuurkosten, de looptijd van inhuuropdrachten en hiermee ook op de rechtmatigheid. Het proces omtrent contractmanagement wordt in het vierde kwartaal 2023 gezamenlijk ingericht door de betrokken HR adviseur, contractbeheerder, inkoopcoördinator en het MT Meerinzicht Domein Sociaal.
De beoogde ingangsdatum van de nieuwe raamovereenkomsten is 1 januari 2024.

EHZM-academie
Voor de EHZM-academie is via een aanbesteding in augustus 2023 een online leer- en ontwikkelplatform geselecteerd. Het online platform vormt de basis van de academie voor de gemeenten Ermelo, Harderwijk, Zeewolde en Meerinzicht. De academie faciliteert leren en ontwikkelen en draagt bij aan vitale, dienstverlenende en toekomstbestendige organisaties. Het leer- en ontwikkelaanbod van de academie richt zich op gezamenlijke strategische thema's van de vier organisaties zoals vitaliteit, persoonlijke ontwikkeling en politiek en bestuur. De academie start november 2023 en wordt daarna doorontwikkeld zodat er door de jaren heen een actueel en passend aanbod is.

Wet Open Overheid (openbaarheidsparagraaf)
De Wet open overheid kent twee sporen. Enerzijds het openbaar maken van documenten en anderzijds het verbeteren van de informatiehuishouding.

1. *Openbaarmaking van documenten (actieve openbaarmaking):*
   De Woo verplicht bestuursorganen om bij de uitvoering van hun taken informatie uit eigen beweging openbaar te maken. Deze verplichting wordt nader gespecificeerd voor 11 categorieën overheidsinformatie. Deze verplichting is nog niet in werking getreden. Inwerkingtreding volgt door een nog te nemen koninklijk besluit en zal gefaseerd plaatsvinden. Voor deze gefaseerde inwerkingtreding is gekozen, omdat de centrale infrastructuur nog ontwikkeld moest worden en om overheden tijd te geven om de actieve openbaarmaking van de verschillende informatiecategorieën stapsgewijs voor te bereiden en te realiseren. De infrastructuur is inmiddels in een vereenvoudigde vorm van een 'Woo-index' gelanceerd. Meerinzicht heeft zich aangesloten op deze verwijsindex. Voor de verdere inwerkingtreding van de actieve openbaarmakingsplicht heeft Meerinzicht zich gepositioneerd als 'slimme volger', wat inhoudt dat niet op de nog in werking te treden verplichting vooruitgelopen wordt. Op dit moment wordt voldaan aan de geldende eisen die de Woo stelt. De nog vorm te geven fasering voor inwerkingtreding van de actieve openbaarmakingsverplichting wordt op de voet gevolgd, maar op dit moment kan door de VNG nog geen enkele tijdsindicatie worden gegeven.
2. *Verbeteren informatiehuishouding:*
   Er is een werkgroep opgericht, die advies gaat geven over de mogelijke verbeterpunten en wat er nodig is om deze verbeterpunten op te pakken (plan van aanpak). Daarbij is er specifieke aandacht voor het sturingsmechanisme (governance). Voor het opstellen van het plan van aanpak wordt het Woo-meerjarenplan van de VNG als basis gebruikt. Het streven is om het plan van aanpak in de tweede helft van 2023 ter besluitvorming voor te leggen aan de Netwerkdirectie EHZM om vervolgens in 2024 de uitvoering op te starten.

Voorstel tot wijziging van de gemeenschappelijke regeling Meerinzicht (vijfde versie)
Als gevolg van de wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr), moet ook de gemeenschappelijke regeling Meerinzicht aangepast worden. Doel van de wijziging van de Wgr is om raden meer grip te geven op gemeenschappelijke regelingen. Het bestuur heeft op 5 juli 2023 ingestemd met de voorgestelde wijziging, die nu aan de colleges en raden van Ermelo, Harderwijk en Zeewolde wordt voorgelegd. De planning is dat de gewijzigde regeling in het tweede kwartaal van 2024 definitief wordt vastgesteld door de deelnemende colleges.

Voortgang aanbevelingen managementletter 2022
De accountant heeft eind 2022 de definitieve managementletter vastgesteld. Van de 18 genoemde aanbevelingen zijn 7 afgerond, 9 aanbevelingen opgepakt om te verbeteren en 2 aanbevelingen nog in planfase. De verwachting is dat meer dan de helft van de aanbevelingen in de tweede helft van dit jaar wordt afgerond.

Tabel 2.2 Status van de aanbevelingen in de managementletter 2022

# Aanbevelingen Risico	Status Afgerond	Gepland	Lopend
Hoog	2		5
Laag	1		2
Midden	4	2	2
Eindtotaal	**7**	**2**	**9**

Hoofdstuk 3 Financiële bestuursrapportage

De startpositie van de bestaande begroting 2023 is de primitieve begroting, het meerjarig effect van de 1e begrotingswijziging 2022 en het onderhanden werk 2022. Daarnaast dienen de volgende onderdelen formeel door het bestuur te worden bekrachtigd via besluitvorming van de ontwerp-1e begrotingswijziging 2023:

- De nieuwe opdrachten van de gemeenten;
- De verwerking van de vastgestelde CAO, die ten opzichte van de primitieve begroting doorgevoerd zijn.

De ontwerp-1e begrotingswijziging 2023, met bovenstaande onderdelen, is verwerkt in bijlage 1.

De werkelijke baten en lasten van de eerste helft van 2023 zijn in beeld gebracht en vervolgens is samen met het management een prognose gemaakt van de verwachte baten en lasten in de tweede helft van 2023. Het inhoudelijke beeld dat naar voren komt bij de bestuursrapportage is dat ten aanzien van de reguliere dienstverlening en de bijbehorende bedrijfsvoeringskosten er nauwelijks afwijkingen zijn ten opzichte van begroting en (beoogde) resultaten.
Tegelijkertijd zijn er enkele bijzonderheden, die afwijken van de inhoudelijke en financiële begroting en/of beoogde planning. Vervolgens is een aanleiding ontstaan om een aantal beheersmaatregelen voor te stellen om in de tweede helft van 2023 bij te kunnen sturen. De beheersmaatregelen zijn hieronder verwerkt in een aantal voorstellen met financiële gevolgen:

Onvoorziene rente opbrengsten: ***voorstel € 500.000 vloeit terug naar gemeenten***
Bij het opstellen van de begroting werd uitgegaan dat er geen renteopbrengst zou zijn, aangezien de rente destijds ca. 0% was. De rente is de afgelopen periode gestegen en dit jaar is de verwachte rente ca 3,5%, hetgeen tot een verwachte opbrengst van ca. € 500.000 leidt. Voorgesteld wordt om deze middelen in zijn geheel terug te geven aan de deelnemende EHZ-gemeenten.

Incidenteel voordeel door ingezette organisatieontwikkeling: ***voorstel restant taakstelling organisatieontwikkeling wordt meerjarig volledig ingevuld en het restant van €393.000 vloeit in 2023 terug naar gemeenten***
De doorontwikkeling van de organisatie bij domein sociaal verloopt positief. Dat uit zich onder andere in een sterke daling van het ziekteverzuim. Van 2021-2023 hebben de gemeenten een jaarlijks aflopend extra budget beschikbaar gesteld om het hoge ziekteverzuim bij domein sociaal op te vangen. Omdat het doel een jaar eerder dan beoogd is bereikt, zijn de extra middelen à € 90.000 van de gemeenten in 2023 ten behoeve van de opvang van het ziekteverzuim niet noodzakelijk.
Daarnaast heeft Meerinzicht de afgelopen jaren een bijdrage ontvangen van de EHZ gemeenten ten behoeve van het gedeeltelijk dekken van kosten voor de uitbreiding van het management. Respectievelijk bestond het bedrag voor de jaren 2021, 2022 en 2023 uit een bijdragen van 75%, 50% en 25% van de loonsom. Aangezien de taakstelling ten aanzien van de organisatieontwikkeling vervroegd is ingevuld, is het voorstel om dit bedrag van € 155.000 (lees: 25% bijdrage in de loonsom in 2023) terug te laten vloeien naar de gemeenten. Vanaf 2024 wordt de organisatieontwikkeling volledig opgevangen binnen de begroting van Meerinzicht en is geen aanvullende bijdrage van de EHZ gemeenten noodzakelijk.
Ten slotte is de functie van business controller vanwege de versterking van het management gereduceerd tot structureel 1 fte (€ 148.000 minder kosten). De business controller ondersteunt beide managementteams. Voorgesteld wordt deze middelen voor 2023 terug te laten vloeien naar de gemeenten. Daarnaast wordt voorgesteld vanaf 2024 deze post gedeeltelijk in te zetten om het restant van de taakstelling van de organisatieontwikkeling in te vullen en het restant in mindering te brengen bij de bijdrage van de gemeenten.

Realisatie van aanvullende dienstverlening/opdrachten en projecten staan onder druk bij domein bedrijfsvoering:
voorstel € 320.000 vloeit eenmalig terug in 2023 en € 1.361.000 als onderhanden werk meenemen naar 2024
In de eerste helft van 2023 is gebleken dat bij bestaande projecten en de uitvoering van nieuw beleid de realisatie achterloopt ten aanzien van de planning. Het gaat dan met name om de uitvoering van het project business case DIV/DS, de implementatie van de Wet open overheid en uitvoering van de eind 2022 vastgestelde I&A onderdelen van de gemeentelijke Kadernota. De vertraging is met name het gevolg van de management wisselingen bij de afdeling I&A. Bij de totstandkoming van deze bestuursrapportage en de eerste

begrotingswijziging zijn maatregelen genomen om hierin bij te sturen. In deze bestuursrapportage wordt voorgesteld dat de beschikbaar gestelde middelen voor € 320.000 terug te laten vloeien in 2023 en voor € 1.361.000 als onderhanden werk naar 2024 over te hevelen. Het betreft hierbij de volgende onderdelen:

Onderwerp	Onderhanden werk
Businesscase DIV onderdeel BV	492.000
Businesscase DIV onderdeel DS	254.000
Proj. achterstanden Harderwijk	290.000
Wet open overheid	325.000
Eindtotaal	**1.361.000**

Op basis van de herijkte planning kan in de tweede helft van 2023 een definitief besluit worden genomen over de inzet van de beschikbaar gestelde middelen.

Middelen voor verhoogde taakstelling inburgering:
voorstel € 315.000 als onderhanden werk meenemen naar 2024
Binnen het sociaal domein heeft het Rijk voor de verhoogde taakstelling inburgering t/m 2024 extra middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering. Om de doelgroep meerjarig te ondersteunen wordt voorgesteld om het door de gemeenten eenmalig beschikbaar gestelde budget van € 315.000 als onderhanden werk mee te nemen voor uitvoering naar 2024 t/m 2027.

Incidenteel voordeel aanbesteding accountant: ***voorstel € 37.000 vloeit terug naar gemeenten***
In 2022 is via een aanbesteding de huidige accountant begonnen. Inmiddels kan vastgesteld worden dat gedurende de looptijd van de overeenkomst ten opzichte van de in begroting opgenomen budgetten er een voordeel is van € 37.000,- voor het uitvoeren van de interim controle en controle van de jaarrekening. Voorgesteld wordt om dit voordeel gedurende de looptijd van de overeenkomst terug te laten vloeien naar de gemeenten.

Onder voorbehoud van besluitvorming door het bestuur zijn bovengenoemde onderdelen verwerkt in de ontwerp 1e begrotingswijziging 2023 en zijn de opgenomen financiële tabellen in deze bestuursrapportage op basis hiervan opgesteld.

Prognose 2023 € 557.000 voordelig
De verwachting is dat op basis van de gewijzigde begroting 2023 er een voordelig saldo van € 557.000 ontstaat. Het concern saldo bestaat uit een voordelig saldo van € 600.000 op het programma bedrijfsvoering en een negatief saldo van € 43.000 op het programma domein sociaal.

Tabel 3.1 Geprognotiseerde concern resultaat Meerinzicht

Concernbeeld saldo Meerinzicht (bedragen x € 1.000)	Saldo
Domein Bedrijfsvoering	600
Domein Sociaal	-43
Saldo	**557**

Vanuit de prognose wordt een voordelig resultaat verwacht op salarissen, met name omdat het lastig is openstaande vacatures in te kunnen vullen vanwege de krapte op de arbeidsmarkt. Om de dienstverlening te blijven continueren wordt tijdelijk ingehuurd. De sturing op de personele lasten vindt in beide domeinen plaats en op concernniveau wordt het nadeel dat verwacht wordt op inhuur opgevangen vanuit het voordeel op salarissen. Er wordt daarnaast meer ingehuurd voor inzet op het verstrekken van leefgeld voor de ontheemden uit Oekraïne en de energietoeslagen, daarvoor is er compensatie vanuit het Rijk. Er wordt efficiënt omgegaan met de inzet van personeel en concernbreed invulling gegeven aan voorliggende taken. Een voorbeeld hiervan is de inzet van personeel voor het afwikkelen van de aanvragen energietoeslagen.

Op de arbo- en werving- & selectiekosten ontstaat een nadeel door de krapte op de arbeidsmarkt. Desondanks is er een voordeel binnen de post werkbudgetten omdat de andere budgetten, zoals reiskosten en licenties ruimte bieden om dit nadeel op te vangen. Op het onderdeel projecten ontstaat een nadeel doordat er minder inkomsten vanuit de vastgoedtafel worden verwacht ten opzichte van de primitieve begroting.

Tabel 3.3 Analyse Resultaat Meerinzicht

Onderwerp	Uitkomst
Personele lasten	512
Werkbudgetten	180
Projecten	-50
Voorzieningen	-85
	557 voordeel

Taakstelling volledig ingevuld
Meerinzicht heeft met de organisatieontwikkeling een taakstelling op zich genomen om de structurele lasten van de extra afdelingsmanagers te dekken uit andere middelen binnen de begroting. Meerinzicht is erin geslaagd om structureel invulling te geven aan deze taakstelling. Dit is onder andere gedaan door de inzet van personeels- en werkbudgetten (o.a. herschikken formatie) en het niet inzetten van een aantal beschikbare stelposten.

Tabel 3.3 Lopende en gerealiseerde taakstellingen

Bedragen x €1.000	2023	2024	2025	2026	2027
Lopende taakstellingen	813	968	968	968	968
Gerealiseerde taakstellingen	-968	-897	-874	-874	-874
Verwerking Bestuursrapportage 2023	155	-71	-94	-94	-94
Nog te realiseren	0	0	0	0	0

Investeringswijzigingen 2023 afdeling I&A
De geraamde investeringen voor de afdeling I&A (software, infrastructuur en telefonie) worden gemonitord en bijgesteld waar nodig. Bijstelling vindt plaats vanwege actuele marktinformatie, verscherpt beeld welke investering exact nodig is en vanwege financiële regels. De herijking op de investeringen zijn grotendeels beïnvloed door hogere inkoopkosten (grotendeels vanwege inflatie), investeringen die geen investeringen meer zijn in de zin van de bbv en het doorschuiven van investeringen vanwege een langere levensduur. Daarbij worden de investeringen (en de daarmee gemoeide kapitaallasten) van de afdeling I&A continu gewogen samen met de stijgende exploitatielasten met als doel om sluitende I&A begroting te realiseren. Het meerjarig perspectief is reeds verwerkt in de meerjarenbegroting 2024 en verder. De specificatie van de investeringwijzigingen is opgenomen in bijlage 2.

Investeringswijziging 2023 afdeling GEO
De geraamde investeringen voor de afdeling GEO worden gemonitord en bijgesteld waar nodig. Hierbij is geconcludeerd dat de begrote investering voor nieuwe meetapparatuur op dit moment (nog) niet noodzakelijk is, en hiermee de begrote investering uitgesteld kan worden tot 2025. Een specificatie van de investeringwijzigingen is opgenomen in bijlage 2.

Lasten en Baten overzicht Meerinzicht
Uitgaande van de primitieve begroting 2023 is in onderstaande tabel het overzicht van baten en lasten van beide programma's opgenomen. In de eerste financiële kolom staan de baten en lasten van de primitieve begroting 2023. In de tweede en derde kolom zijn de wijzigingen vanuit 2022 verwerkt. In de kolom technische wijzigingen 2023 zijn de budget verschuivingen binnen een programma opgenomen. Daarnaast zijn de besluiten en aanvullende opdrachten van de gemeenten (o.a. vanuit de Netwerkdirectie) verwerkt, en de in dit hoofdstuk genoemde voorstellen. Ten slotte is het geprognosticeerde saldo verwerkt in het onderstaande lasten en baten overzicht.

Tabel 3.4 Lasten en Baten Meerinzicht

Domein	Primitieve begroting 2023	Effecten bestuurs-rapportage 2022	Onderhanden-werk 2022	Technische wijzigingen 2023	Besluiten / opdrachten 2023	Begroting na wijziging 2023
Domein Bedrijfsvoering						
Lasten	27.961.000	1.070.000	401.000	-50.000	1.238.000	30.620.000
Baten	-27.961.000	-1.070.000	-401.000	50.000	-1.238.000	-30.620.000
Totaal Domein Bedrijfsvoering	0	0	0	0	0	0
Domein sociaal						
Lasten	16.398.000	54.000	240.000	0	1.816.000	18.508.000
Baten	-16.398.000	-54.000	-240.000	0	-1.816.000	-18.508.000
Totaal Domein Sociaal	0	0	0	0	0	0
Totaal Meerinzicht	0	0	0	0	0	0

Bijdragen van de gemeenten
De bijdragen per gemeente voor de uniforme dienstverlening zijn op basis van de onderstaande verdeelsleutel berekend.

Tabel 3.5 verdeelsleutel EHZ

Gemeente	Bedrijfs voering	Domein Sociaal
Ermelo	34,97%	25,71%
Harderwijk	39,39%	57,26%
Zeewolde	25,64%	17,03%

Tabel 3.6 Bijdrage per gemeente

	Ermelo			Harderwijk			Zeewolde		
Bijdrage per gemeente (bedragen x € 1.000,-)	**Begroting primitief 2023 (incl. effect 1e BW 2022)**	**Wijziging vanuit Bestuurs-rapportage 2023**	**Begroting 2023 na wijziging**	**Begroting primitief 2023 (incl. effect 1e BW 2022)**	**Wijziging vanuit Bestuurs-rapportage 2023**	**Begroting 2023 na wijziging**	**Begroting primitief 2023 (incl. effect 1e BW 2022)**	**Wijziging vanuit Bestuurs-rapportage 2023**	**Begroting 2023 na wijziging**
Uniforme dienstverlening									
- Domein Bedrijfsvoering	9.282	187	9.469	10.455	209	10.664	6.805	137	6.942
- Domein Sociaal	3.025	-24	3.001	6.737	-57	6.680	2.004	-17	1.987
Totaal uniform	**12.307**	**163**	**12.470**	**17.192**	**152**	**17.344**	**8.809**	**120**	**8.929**
Specifieke dienstverlening	1.282	395	1.677	2.706	1.203	3.909	1.421	483	1.904
Totaal specifiek	**1.282**	**395**	**1.677**	**2.706**	**1.203**	**3.909**	**1.421**	**483**	**1.904**
Eindtotaal	**13.589**	**558**	**14.147**	**19.898**	**1.355**	**21.253**	**10.230**	**603**	**10.833**

Bijlage 1: Ontwerp 1e begrotingswijziging 2023 Meerinzicht

De 1e begrotingswijziging 2023 is opgebouwd uit een drietal onderdelen, waarbij elk onderdeel op basis van de geldende afspraken is doorbelast aan de brongemeenten. Het betreft hier:

A. Effecten voor de uniforme dienstverlening binnen programma bedrijfsvoering met doorbelasting op basis van de verdeelsleutel domein bedrijfsvoering (gedetailleerd uitgewerkt in A1 en A2 op volgende pagina's)

B. Effecten voor de uniforme dienstverlening binnen programma domein sociaal met doorbelasting op basis van de verdeelsleutel domein sociaal

C. Doorbelasting van specifieke taken op basis van gerichte opdrachten brongemeenten op basis van gemaakte afspraken

**meerjarige effecten reeds verwerkt in meerjarenbegroting 2024-2027*

In de 1e begrotingswijziging 2023 is de werkelijke CAO ontwikkeling verwerkt.

Bijdragen per gemeente uniforme en specifieke dienstverlening

Meerinzicht - financiële rapportage 1e Bestuursrapportage 2023			2023	2024	2025	2026	2027
Programma Bedrijfsvoering	**Verdeelsleutel**	**Resultaat:**	532	1.243	1.266	1.266	1.264
Ermelo	34,97%		187	434	442	443	443
Harderwijk	39,39%		209	490	499	499	497
Zeewolde	25,64%		137	319	325	325	324
	100,00%						
Totaal Bedrijfsvoering			**533**	**1.243**	**1.266**	**1.267**	**1.264**
Programma Domein Sociaal	**Verdeelsleutel**	**Resultaat:**	-97	165	165	34	34
Ermelo	25,71%		-24	41	41	9	9
Harderwijk	57,26%		-57	94	94	19	19
Zeewolde	17,03%		-17	30	30	6	6
	100,00%						
Totaal Domein Sociaal			**-98**	**165**	**165**	**34**	**34**
Specifieke opdrachten Programma Bedrijfsvoering		**Resultaat:**	206	61	61	52	-55
Ermelo			63	23	23	23	21
Harderwijk			116	38	38	29	-78
Zeewolde			27	0	0	0	2
Totaal Specifieke opdrachten naast uniforme dienstverlening			**206**	**61**	**61**	**52**	**-55**
Specifieke opdrachten Programma Domein Sociaal		**Resultaat:**	1.875	874	606	606	606
Ermelo			332	170	118	118	118
Harderwijk			1.087	345	253	253	253
Zeewolde			456	359	235	235	235
Totaal Specifieke opdrachten naast uniforme dienstverlening			**1.875**	**874**	**606**	**606**	**606**
Totaal generaal							
Ermelo			558	668	624	593	591
Harderwijk			1.355	967	884	800	691
Zeewolde			603	708	590	566	567
Totaal generaal			**2.516**	**2.343**	**2.098**	**1.959**	**1.849**

Onderdeel A Effecten uniforme dienstverlening domein bedrijfsvoering, deel A1
Overzicht effecten uniforme dienstverlening domein Bedrijfsvoering

Onderdeel B Effecten uniforme dienstverlening domein sociaal
Overzicht effecten uniforme dienstverlening domein sociaal

Onderdeel C Effecten specifieke opdrachten
Specifieke opdrachten naast uniforme dienstverlening

Bijlage 2: Voorstel investeringswijzigingen 2023

Kredieten (x € 1.000)	2023	2024	2025	2026	2027	Toelichting
Telefonie						
- INV8000 Telefonie 2023	88					Wegens hoge inflatie kosten en het totaal aantal telefoons wat vervangen moet worden, hogere invenstering geraamd
Software						
- INV4015 Enable-U2Secure beveiliging 2022	-35					Dit is geen investering meer in de zin van de bbv, maar exploitatielast. De onderhoudsbudgetten zijn opgehoogd om de stijgende onderhoudskosten te dekken.
- INV4058 Oracle 2022	-45					De investering valt lager uit dan vooraf begroot.
- INV4062 Corsa Liber 2023	-75					Dit is geen investering meer in de zin van de bbv, maar exploitatielast. Het benodigde werkbudget is opgehoogd om de upgrades te dekken.
- INV4037 Key2Belastingen 2023	-50					Dit is geen investering meer in de zin van de bbv. In 2024 volgt waarschijnlijk een majeure upgrade naar Centric SaaS, hiervoor is een separaat voorstel geschreven in de kadernota.
- INV4034 Upgrade Logilink 2023	-24					Deze benodigde investering is niet meer nodig.
- INV4052 Vergunningapplicaties overdracht Archief 2023	-15					Deze benodigde investering wordt in 2023 niet uitgevoerd
- INV4060 Key2Betalen 2023	-60					Dit is geen investering meer in de zin van de bbv, maar een verhoging van de exploitatielast vanwege hogere SaaS kosten. Het benodigde onderhoudsbudget is opgehoogd.
Infrastructuur						
- INV0055 Netwerk Firewall Core switches 2022	-25					De investering valt lager uit dan vooraf begroot.

- INV0061 Storage backup 2022 Vervanging backup	-25					De investering valt lager uit dan vooraf begroot.
- INV0066 Datacenters 2022 Airco UPS Harderwijk	-40					De investering valt lager uit dan vooraf begroot.
- INV0056 Netwerk 2023	-75					Door grotere investering in het netwerk in 2023 en 2024 is het algemene netwerk krediet verlaagd.
- INV0089 Netwerk 2023 Access switches Harderwijk (levensduur 5 jaar)	200					Investering is nieuw opgevoerd om specifieke investeringen aan access switches in de begroting toe te wijzen. In 2024 is eenzelfde investering opgenomen voor de locatie Ermelo en Zeewolde
- INV0072 Clients 2023 Zero clients	-350					Investering is in 2023 niet nodig, omdat er een langere levensduur van de hardware wordt verwacht. In 2025 is de investering voor de zero clients opgehoogd.
- INV0077 Randapparatuur 2023	-30					Investering is reeler begroot en valt lager uit.
- INV0078 Randapparatuur 2023 toegangscontrole	-150					Investering is per abuis verkeerd opgevoerd en valt niet binnen de I&A begroting.
- INV0083 Frontend 2023	150					Investering valt hoger uit dan vooraf begroot en is op basis indicatieve offertes reeler begroot
- INV0085 Security 2023	-75					Losse investering is afgevoerd omdat Security investeringen verdisconteerd zijn in andere infrastructuur investeringen, zoals backup of frontend vervanging.
GEO						
- INV8500 GEO meetapparatuur 2024	-62					De levensduur van de apparatuur is langer van verwacht. Verwachting is dat deze in 2025 vervangen dient te worden.



Meerinzicht is de samenwerking van de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde

Meerinzicht