

1e Wijziging op de begroting 2020 GR Peelgemeenten- CONCEPT

Toelichting

Deze CONCEPT- 1^e begrotingswijziging op de begroting 2020 is onder te verdelen in twee onderwerpen. In het eerste deel zijn de effecten van de uitwerking van het evaluatierapport opgenomen en is de begroting 2020 in zijn geheel doorgelicht. Dit onderdeel gaat over de basistaken. In het tweede deel zijn de aanpassingen verwerkt die verband houden met de plustaken jeugd.

Het eerste onderdeel leidt tot een verlaging van de inwonerbijdragen. Dit is een gevolg van enerzijds aanpassingen van de bedrijfsvoeringsformatie om te komen tot een robuustere organisatie (kostenverhogend). Anderzijds zijn er kostenverlagende effecten zoals de positionering van de functionarissen gegevensbescherming (FG) van binnen de GR naar buiten de GR en het verlagen van de post onvoorzien.

Het tweede onderdeel, het opnemen van de kosten die verband houden met de plustaken jeugd, leidt tot een verhoging van de bijdragen van de gemeenten Asten, Laarbeek en Someren.

I Uitwerking evaluatierapport – robuuster maken bedrijfsvoering

In 2019 is het evaluatierapport over het functioneren van GR Peelgemeenten vastgesteld. Eén van de handreikingen uit het evaluatierapport GR Peelgemeenten betreft de professionalisering van de organisatie, met name op het vlak van bedrijfsvoering.

In dat kader is allereerst gekeken naar het robuuster maken van de bedrijfsvoering. Het uitgangspunt daarbij is dat de bedrijfsvoering binnen de GR gepositioneerd wordt, waar dat te realiseren is op een structurele, efficiënte en kosteneffectieve wijze die de kwetsbaarheid vermindert. In het kader van deze handreiking is per bedrijfsvoeringsfunctie afgewogen welke formatie en/of budget benodigd is. In deze afweging is de ervaring van de afgelopen jaren, het formatieonderzoek van Berenschot van december 2018 meegenomen en is een doorkijk gemaakt naar de ontwikkelingen op het gebied van bedrijfsvoering in de komende jaren. Het besluit bij de 1^e begrotingswijziging 2019 en daarop voortbordurend bij de primaire begroting 2020 waarmee is ingestemd tot structurele uitbreiding van formatie op bedrijfsvoering onder voorbehoud van de uitkomsten van de evaluatie wordt nu bestendigd. Op het gebied van bedrijfsvoering is structureel meer formatie benodigd dan de beperkte formatie die bij de start van de GR Peelgemeenten is ingezet. Hierdoor wordt de bedrijfsvoering voldoende robuust georganiseerd richting de toekomst toe, conform de handreiking uit het evaluatierapport.

Aanvullend op de bedrijfsvoering is gekeken wat benodigd is voor de professionalisering van de organisatie. Daarvoor is de totale formatie doorgelicht en zijn diverse formatie aanpassingen gedaan. Zo is de formatie van procesondersteuning naar beneden bijgesteld als gevolg van invoering ZorgNed en is de tijdelijke beleidsformatie voor 2019 structureel afgebouwd.

Daarentegen is het van belang om extra formatie in te zetten op functioneel applicatiebeheer die de BI-tool verder door kunnen ontwikkelen. Ook is voor een periode van twee jaar een kwaliteitsimpuls benodigd om in de front- als backoffice de primaire processen te verbeteren, om medewerkers intern op te leiden als het gaat op kwaliteitsaspecten bij de uitvoering van het werk als ook de interne controle door te ontwikkelen inclusief de rechtmatigheid hierbij.

De positionering van de functionarissen gegevensbescherming (FG) is verwerkt van binnen de GR naar buiten de GR. Dit ook conform de handreiking uit het evaluatierapport. Hier staat wel tegenover dat de afzonderlijke gemeenten de kosten van de FG nu zelf moeten borgen in hun eigen begroting.

Ten slotte is de gehele begroting van de GR Peelgemeenten kritisch doorgelicht. De structurele tekorten die voor 2019 incidenteel zijn gedekt met het positieve resultaat uit de jaarrekening 2018 zijn in deze begrotingswijziging structureel verwerkt. Daarnaast zijn een aantal budgetten, op basis van ervaring van de afgelopen jaren, naar beneden bijgesteld. Met deze begrotingswijziging wordt een nieuwe financiële basis gelegd voor de komende jaren.

Voorgesteld wordt in de 1e wijziging op de begroting 2020 Peelgemeenten voor de basistaken de volgende wijzigingen te verwerken:

(een "-" teken betekent dat de lasten worden verlaagd)

Onderwerp	structureel	incidenteel	totaal
1 salariskosten formatie primair	-10.100	81.400	71.300
2 salariskosten management	-15.600		-15.600
3 salariskosten bedrijfsvoering	-154.100	-27.400	-181.500
4 inhuur bedrijfsvoering lokale gemeenten	55.700		55.700
5 inhuur - organisatiebreed	149.000		149.000
6 inhuur - projecten / opdrachten	25.500	5.000	30.500
7 overige personeelskosten	-30.000		-30.000
8 huisvesting	16.000		16.000
9 automatisering	-102.000		-102.000
10 bankkosten	-8.000		-8.000
11 communicatiekosten	27.000		27.000
12 onvoorzien	-90.000		-90.000
	-136.600	59.000	-77.600

Inwonerbijdragen – basistaken

Basistaken	begr 2020 primair		1e begr wijz 2020		begr 2020 incl 1e wijz		totaal
	struct	inc	struct	inc	struct	inc	
Asten	974.571	44.109	-18.841	8.138	955.730	52.246	1.007.976
Deurne	1.886.518	85.383	-36.471	15.752	1.850.047	101.135	1.951.183
Gemert-Bakel	1.775.965	80.380	-34.333	14.829	1.741.631	95.209	1.836.840
Laarbeek	1.302.265	58.940	-25.176	10.874	1.277.090	69.814	1.346.903
Someren	1.126.581	50.989	-21.779	9.407	1.104.802	60.396	1.165.198
Totaal	7.065.900	319.800	-136.600	59.000	6.929.300	378.800	7.308.100

Toelichting:

- 1. Salariskosten formatie primair** (*structureel: - € 10.100, incidenteel + € 81.400*)
Door diverse formatie-aanpassingen dalen de structurele lasten met € 10.100. Enerzijds komt dit door minder formatie voor procesondersteuner en meer formatie voor de klantbegeleiders minima en functioneel applicatiebeheer. Ten behoeve van het realiseren van een kwaliteitsimpuls wordt de formatie van de kwaliteitsmedewerkers voor de jaren 2020 en 2021 uitgebreid met 1 fte.
- 2. Salariskosten management** (*structureel: - € 15.600*)
Door formatie-aanpassingen naar de werkelijke bezetting dalen de salariskosten structureel met € 15.600.
- 3. Salariskosten bedrijfsvoering** (*structureel: - € 154.100, incidenteel: - € 27.400*)
Binnen het team Bedrijfsvoering zijn er diverse aanpassingen. Dit is deels ingegeven door de recente evaluatie en deels door aanpassing omdat nu de benodigde formatie beter kan worden ingeschat dan bij de start van de organisatie.
Een belangrijke aanpassing is de aanpassing van de formatie van de functionaris gegevensbescherming (FG). In de begroting 2020 is hiervoor 2 fte begroot, ervan uitgaande dat de FG's ook werden ingezet in de 5 Peelgemeenten. Als gevolg van herpositionering buiten de GR Peelgemeenten, bij de gemeente Laarbeek, zijn de FG's niet meer in dienst bij de GR. Door deze herpositionering dalen de salariskosten binnen de begroting Peelgemeenten met € 162.800. (NB maar gemeenten moeten zelf wel regelen dat de kosten van de FG binnen hun eigen begroting worden geborgd). De GR Peelgemeenten heeft wel een FG nodig voor de eigen organisatie. Deze taken worden ingekocht bij Laarbeek voor 0,2 fte (deze kosten vallen onder het budget Inhuur bedrijfsvoering lokale gemeenten).
Verder zijn er kleine aanpassingen gedaan in de formatie van diverse functies zoals die voor management ondersteuning, secretaris OR en juridisch adviseur. Ook is rekening gehouden met een vergoeding van de overhead voor de uitvoering van de plustaken werkgeverschap jeugd.

De incidentele lasten dalen met € 27.000 door het omzetten van de incidentele lasten naar structurele lasten. Dit om projectmatige activiteiten te kunnen blijven uitvoeren.
- 4. Inhuur bedrijfsvoering lokale gemeenten** (*structureel: + € 55.700*)
De werkzaamheden van de Ciso, de privacy-officer, de functionaris gegevensbescherming en de financiële administratie worden ingekocht bij een lokale gemeente.
- 5. Inhuur – organisatie-breed** (*extra kosten: € 96.000, verschuiving € 53.000*)
De ICT helpdesk functie is een solofunctie die nu wordt ingevuld door inhuur. In 2019 is hiervoor incidenteel budget geregeld bij de 2e begrotingswijziging 2019. Met deze wijziging wordt nu structureel budget geregeld. De totale kosten voor inhuur van zowel de 1e lijn helpdesk als 2e lijn ICT / beheer zijn ca € 149.000. Dit kan deels worden gedekt uit het budget automatisering (verschuiving van € 53.000).

- 6. Inhuur - projecten / opdrachten** (*structureel + € 25.500, incidenteel + € 5.000*)
Om flexibel in te kunnen springen op vragen en ontwikkelingen, wordt voorgesteld het inhuurbudget voor projecten en opdrachten (incl. fiscaal advies dat voorheen via Asten werd ingehuurd) op te hogen met € 25.500 structureel en € 5.000 incidenteel voor 2020 en 2021 i.v.m. ontwikkeling verbouwing van het gemeentehuis in Deurne.
- 7. Overige personeelskosten** (*structureel -€ 30.000*)
We zien mogelijkheden het budget van de overige personele lasten met € 30.000 te verlagen omdat de kosten voor jubileumgratificaties en personeelscontracten in werkelijkheid lager zijn dan begroot.
- 8. Huisvesting** (*structureel + € 16.000*)
In 2019 is hiervoor incidenteel budget geregeld bij de 2^e begrotingswijziging 2019. Met deze wijziging wordt nu structureel budget geregeld i.v.m. de groei van het aantal werknemers. Vanaf 2020 zijn de extra kosten € 16.000.
- 9. Automatisering** (*structureel - € 49.000, verschuiving: - € 53.000*)
Het budget voor automatisering kan worden verlaagd omdat o.a. de kosten voor het nieuwe zaaksysteem veel lager zijn. Dit levert een voordeel op van € 49.000. Daarnaast wordt een deel van het budget (€ 53.000) overgeheveld naar het inhuurbudget ter dekking van de kosten inhuur helpdesk.
- 10. Bankkosten** (*structureel - € 8.000*)
Op basis van de werkelijke kosten van de afgelopen jaren wordt dit budget verlaagd met € 8.000.
- 11. Communicatiekosten** (*structureel + € 27.000*)
De werkelijke kosten van porto zijn de afgelopen jaren hoger dan begroot. In 2019 is hiervoor incidenteel budget geregeld bij de 2^e begrotingswijziging. Met deze wijziging wordt nu structureel budget geregeld van € 27.000.
- 12. Onvoorzien** (*structureel - € 90.000*)
In de vergadering van 9 december 2019 heeft het Dagelijks Bestuur de Nota weerstandsvormogen en risicobeheer 2019 van de GR Peelgemeenten vastgesteld. Eén van de voorstellen in die nota is het opbouwen van een algemene reserve en het tegelijkertijd verlagen van het bedrag aan onvoorzien met € 90.000. Een lager bedrag aan onvoorzien past ook in het uitgangspunt van een meer robuuste bedrijfsvoering. Er resteert na de voorgestelde verlaging een bedrag van € 20.200 voor onvoorziene uitgaven.

II Plustaken jeugd

De gemeenteraden van Asten, Laarbeek en Someren hebben ingestemd met het voorstel het werkgeverschap van de Gezins- en jongerencoaches bij de GR Peelgemeenten te beleggen. In het voorstel over het werkgeverschap is een kostenoverzicht opgenomen waarbij de totale structurele kosten zijn geraamd € 1.805.475. Ten opzichte van dit kostenoverzicht is de formatie van Asten aangepast van 4,54 naar 4,66 fte en zijn daardoor de kosten voor Asten verhoogd met € 8.800. De wijziging van de begroting 2020 van GR Peelgemeenten voor de plustaken werkgeverschap jeugd is als volgt:

LASTEN		2020		
		struct	incidenteel	totaal
Plustaken Jeugd	salarissen team Asten	342.900		342.900
Plustaken Jeugd	salarissen team Laarbeek	541.500		541.500
Plustaken Jeugd	salarissen team Someren	491.000		491.000
Plustaken Jeugd	salarissen bedrijfsvoering team Jeugd	96.200		96.200
Plustaken Jeugd	inhuur team Jeugd bij ziekte	141.700		141.700
Plustaken Jeugd	overige pers kosten	34.200		34.200
Plustaken Jeugd	opleidingen	33.800	13.700	47.500
Plustaken Jeugd	automatiseringskosten	16.800		16.800
Plustaken Jeugd	afschrijvingen	23.800		23.800
Plustaken Jeugd	bijdrage overhead a GR peelgemeenten	18.000		18.000
Plustaken Jeugd	onvoorzien	60.800		60.800
		1.800.700	13.700	1.814.400
BATEN		struct	incidenteel	totaal
Plustaken Jeugd	bijdrage gemeenten plustaken jeugd	1.800.700	13.700	1.814.400

Conform het voorstel werkgeverschap jeugd worden de salariskosten Gezins- en jongerencoaches direct doorberekend aan de gemeenten i.v.m. uiteenlopende inzet aan fte's. De verdeling van de overige kosten vindt plaats op basis van de formatieverdeling Gezins- en Jongerencoaches over de gemeenten. Dit geeft de volgende verdeling:

		struct	incidenteel	totaal
Bijdrage Asten	salarissen team Asten	342.900		342.900
	overige kosten	94.700	3.000	97.700
Bijdrage Laarbeek	salarissen team Laarbeek	541.500		541.500
	overige kosten	174.100	5.600	179.700
Bijdrage Someren	salarissen team Someren	491.000		491.000
	overige kosten	156.500	5.100	161.600
		1.800.700	13.700	1.814.400

Bijlage 1: Begroting 2020 en meerjarenbegroting incl. 1^e begrotingswijziging 2020 - Basistaken

Lasten basis taken	Begroting 2020	1e begr. wijz.	Begr 2020 na wijz.	MJR 2021 na 1e wijz	MJR 2022 na 1e wijz	MJR 2023 na 1e wijz
Structurele lasten						
Salariskosten formatie primair	3.761.700	-10.100	3.751.600	3.879.500	4.011.700	4.148.400
Salariskosten management	392.900	-15.600	377.300	390.700	404.500	418.800
Salariskosten bedrijfsvoering	920.200	-154.100	766.100	797.400	829.800	863.300
Overige personeelskosten	260.200	-30.000	230.200	239.000	248.100	257.600
Inhuur bedrijfsv. via lokale gem.	110.600	55.700	166.300	170.100	174.000	178.000
Inhuur personeel - organisatiebreed	215.400	149.000	364.400	371.700	379.300	387.100
Inhuur projecten & opdrachten	0	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
Algemene kosten	98.400		98.400	101.200	104.000	106.900
Bankkosten	10.500	-8.000	2.500	2.800	3.100	3.400
Accountantskosten	21.300		21.300	21.900	22.500	23.100
Communicatiekosten	7.900	27.000	34.900	35.100	35.300	35.500
Automatiseringskosten	508.300	-102.000	406.300	420.500	435.100	450.100
Huisvestingskosten	99.100	16.000	115.100	117.900	120.800	123.700
DVO Senzer, bijzondere bijstand	549.200		549.200	567.900	587.200	607.200
Onvoorzien	110.200	-90.000	20.200	23.300	26.500	29.800
Totaal structurele lasten	7.065.900	-136.600	6.929.300	7.164.500	7.407.400	7.658.400
Incidentele lasten basis taken						
formatie incidenteel	27.400	-27.400	0	0	0	0
formatie wmo 4fte incidenteel	292.400		292.400	0	0	0
formatie beleid 1fte incidenteel		81.400	81.400	81.400	0	0
inhuur projecten & opdrachten		5.000	5.000	5.000	0	0
Totaal incidentele lasten	319.800	59.000	378.800	86.400	0	0
Totaal lasten basis taken	7.385.700	-77.600	7.308.100	7.250.900	7.407.400	7.658.400
Baten basis taken						
Structurele inwoner bijdrage	7.065.900	-136.600	6.929.300	7.164.500	7.407.400	7.658.400
Incidentele inwoner bijdrage	319.800	59.000	378.800	86.400	0	0
Totaal baten basis taken	7.385.700	-77.600	7.308.100	7.250.900	7.407.400	7.658.400

Bijlage 2: Begroting 2020 en meerjarenbegroting incl. 1^e begrotingswijziging 2020 – plustaken jeugd

Lasten plustaken jeugd	Begroting 2020	1e begr. wijz.	Begr 2020 na wijz.		MJR 2021 na 1e wijz	MJR 2022 na 1e wijz	MJR 2023 na 1e wijz
plustaken jeugd, structureel	0	1.791.900	1.791.900		1.851.570	1.913.228	1.976.938
plustaken jeugd, incidenteel	0	13.700	13.700		0	0	0
Totaal lasten plustaken jeugd	0	1.805.600	1.805.600		1.851.570	1.913.228	1.976.938
Baten plustaken jeugd	Begroting 2020	1e begr. wijz.	Begr 2020 na wijz.		MJR 2021 na 1e wijz	MJR 2022 na 1e wijz	MJR 2023 na 1e wijz
Bijdr. gemeenten plustaken, struct	0	1.791.900	1.791.900		1.851.570	1.913.228	1.976.938
Bijdr. gemeenten plustaken, inc.	0	13.700	13.700		-	-	-
Totaal baten plustaken jeugd	0	1.805.600	1.805.600		1.851.570	1.913.228	1.976.938

In de meerjarenbegroting is gerekend met een gewogen gemiddelde index van € 3,33%.