

**Ontwerp - Begroting 2021
Meerjarenraming 2022 - 2024
GR Peeltgemeenten**

Planning:**datum**

AC: adviseren ontwerpbegroting (schriftelijke consultatie)	12-3-2020
DB: ontwerpbegroting (schriftelijke consultatie)	12-3-2020
Overleg f-adviseurs (telefonisch)	17 – 19 mrt
AC: extra overleg, advisering begroting	20-3-2020
Na overleg AC: verzenden ontwerpbeogr. aan DB ter vaststelling.	20-3-2020
Verzenden ontwerpbeogr aan AB en Ogon ter informatie / schriftelijke consultatie	20-3-2020
DB: instemmen ontwerpbegroting	23-3-2020
Toesturen ontwerpbegroting naar colleges/ raden	24-3-2020
Zienswijzeperiode	t/m eind mei
OGON: Advisering definitieve begroting en behandeling zienswijzen	Nog plannen
DB: Instemmen definitieve begroting 2021	25-6-2020
AB: Vaststellen definitieve begroting 2021	6-7-2020

19 maart 2020

Gemeenschappelijke Regeling Peelgemeenten

Opgesteld door: Bedrijfsbureau Peelgemeenten

Inhoud

Inleiding.....	4
1. Financiële begroting 2020.....	5
1.1. Toelichting lasten begroting 2021.....	6
1.2. Toelichting baten begroting 2021	7
1.3. Investerings.....	7
1.4. Zorgkosten	8
2. Beleidsbegroting.....	9
2.1. Ontwikkelingen sociaal domein breed	9
2.2. Ontwikkelingen Wmo.....	12
2.3. Ontwikkelingen Jeugd	13
2.4. Ontwikkelingen Bijzondere bijstand, Minimaregelingen en Schulddienstverlening (BMS)	15
2.5. Paragrafen	16
2.5.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	16
Financiële kengetallen.....	21
2.5.2. Financiering.....	22
2.5.3. Verbonden partijen	22
2.5.4. Bedrijfsvoering.....	23
3. Bijlagen.....	25
3.1. Begroting 2021 naar taakvelden en overzicht overhead	25
3.2. EMU-saldo.....	26
3.3. Balans.....	27
3.4. Overzichten met bijdrage per gemeente begr 2021 – 2020 GR Peelgemeenten	28

Inleiding

Voor u ligt de ontwerpbegroting 2021 van de Gemeenschappelijke regeling Peelgemeenten (hierna: GR Peelgemeenten).

De GR Peelgemeenten is een uitvoeringsorganisatie voor de taken van het sociaal domein waarbij de gemeenten Asten, Deurne, Gemert-Bakel, Laarbeek en Someren samenwerken.

De begroting 2021 is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het "Besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)". Deze begroting bestaat uit een Financiële begroting en een Beleidsbegroting. In de financiële begroting worden de lasten en baten kort toegelicht. Vervolgens wordt in de beleidsbegroting ingegaan op de ontwikkelingen die spelen op de verschillende beleidsterreinen.

Onderdeel van de Beleidsbegroting zijn de zogenaamde verplichte paragrafen.

1. Financiële begroting 2020

De basis voor de begroting 2021 is de begroting 2020 inclusief de gevolgen van de 1e begrotingswijziging 2020. In deze wijziging op de begroting 2020 zijn de effecten van de uitwerking van het evaluatierapport opgenomen en is de begroting 2020 in zijn geheel tegen het licht gehouden en zijn vele budgetten bijgesteld. Daarnaast zijn met deze 1e wijziging de aanpassingen verwerkt die verband houden met de plustaken jeugd.

De cijfers 2020 en de meerjarenramingen zijn vervolgens geïndexeerd conform de indexen uit de Kadernota 2021.

In deze begroting is uitgegaan van een formatie van 23,3 formatieplaatsen voor de basistaken en organisatietaken van de Wmo-consulenten. Daarnaast is rekening gehouden met 1,9 fte Wmo-consulent voor het vervullen van diverse aanvullende taken voor de gemeenten Asten, Laarbeek en Someren. Ook is er, in overleg met de betrokken gemeenten, een andere verdeelsystematiek voor de kosten van de Wmo-consulenten toegepast. De begroting 2021 is dan als volgt:

Lasten	Realisatie 2019	Begr 2020 na wijz.	begr 2021	MJR 2022	MJR 2023	MJR 2024
Structurele lasten						
Salariskosten primair proces	3.928.700	3.751.600	4.079.500	4.193.700	4.311.100	4.431.800
Salariskosten management	231.700	377.300	392.900	403.900	415.200	426.800
Salariskosten bedrijfsvoering	520.400	766.100	752.600	773.700	795.400	817.700
Overige personeelskosten	124.600	230.200	236.600	243.200	250.000	257.000
Inhuur primair proces	509.200	215.400	221.400	227.600	234.000	240.600
Inhuur bedrijfsp. via lokale gem.	105.200	166.300	143.000	147.000	151.100	155.300
Inhuur personeel - organisatiebreed	542.100	149.000	153.200	157.500	161.900	166.400
Inhuur projecten & opdrachten	-	25.500	93.200	95.800	98.500	101.300
Plustaken jeugd	69.800	1.791.900	1.885.600	1.938.400	1.992.700	2.048.500
Aanvullende taken Wmo cons.	-	-	144.800	148.900	153.100	157.400
Algemene kosten	207.100	98.400	100.000	101.600	103.200	104.900
Bankkosten	1.300	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Accountantskosten	23.600	21.300	21.900	22.300	22.700	23.100
Communicatiekosten	35.700	34.900	35.500	36.100	36.700	37.300
Automatiseringskosten	453.000	406.300	412.800	419.400	426.100	432.900
Huisvestingskosten	115.600	115.100	116.900	118.800	120.700	122.600
DVO Senzer, bijzondere bijstand	502.600	549.200	558.000	573.600	589.700	606.200
Onvoorzien	0	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
Bouwkosten	-6.000					
Totaal structurele lasten	7.364.600	8.721.200	9.370.600	9.624.200	9.884.800	10.152.500
Incidentele lasten						
formatie wmo 4 fte incidenteel		292.400	-	-	-	-
formatie beleid 1 fte incidenteel		81.400	84.500	-	-	-
inhuur projecten & opdrachten		5.000	5.100	-	-	-
plustaken jeugd		13.700	-	-	-	-
Totaal incidentele lasten	*)	392.500	89.600	0	0	0
Totaal lasten	7.364.600	9.113.700	9.460.200	9.624.200	9.884.800	10.152.500

*) de incidentele lasten in de jaarrekening 2019 zijn niet apart gepresenteerd.

De baten bestaan volledig uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten en sluiten aan bij het totaal van de lasten.

Baten	Realisatie 2019	Begr 2020 na wijz.	begr 2021	MJR 2022	MJR 2023	MJR 2024
Structurele inw. bijdr. basistaken	7.263.300	6.929.300	7.340.200	7.536.900	7.739.000	7.946.600
Incidentele inw. bijdr. basistaken	-	378.800	89.600	-	-	-
Bijdr. plustaken jeugd struct	69.800	1.791.900	1.885.600	1.938.400	1.992.700	2.048.500
Bijdr. plustaken jeugd, inc.		13.700	-	-	-	-
Bijdr. aanvullende taken Wmo	-		144.800	148.900	153.100	157.400
Totaal baten	7.333.100	9.113.700	9.460.200	9.624.200	9.884.800	10.152.500
Saldo van lasten en baten	-31.500	0	0	0	0	0
Reservemutatie	441.900		0			
Totaal resultaat	410.400	0	0	0	0	0

1.1. Toelichting lasten begroting 2021

De lasten in de begroting 2021 stijgen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2020 met totaal € 346.500. In onderstaand overzicht een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 en 2021.

Lasten gewijzigde begroting 2020	9.113.700
aanpassingen salariskosten (ca 4,2%)	288.000
aanpassingen formatie Wmo consultants	-146.000
Aanvullende taken WMO consultants	145.000
indexatie overige loon gevoelige kosten	37.000
prijsindexatie (1,6%)	11.000
overige verschillen	11.500
Lasten begroting 2021	9.460.200

Belangrijkste verschil is de aanpassing van de salarissen. Het uitgangspunt voor de berekening van de salarissen zijn de werkelijke kosten van het lopende jaar. Deze worden vervolgens verhoogd met de loonindex zoals afgesproken in de Kadernota 2021 (+ 2,8%). Uit de berekening blijkt dat de salarissen in het lopende jaar (2020) ca. 1,4% te laag zijn opgenomen in de begroting. De aanpassingen van de salariskosten komt daardoor uit op ca. 4,2%.

De aanpassing van de formatie van de Wmo consultants bestaat enerzijds uit het vervallen van de incidentele formatie (4 fte's) en anderzijds het uitbreiden met 2 fte structurele formatie voor de WMO-basistaken en organisatietaken. Dit leidt tot een daling van de uitgaven van € 146.000. De aanvullende wensen van de gemeenten Asten, Laarbeek en Someren met betrekking tot de taken van de Wmo consultants, hebben een kostenstijging van € 145.000 tot gevolg.

1.2. Toelichting baten begroting 2021

De baten in de begroting bestaan volledig uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Deze baten zijn uit te splitsen in de bijdrage voor de basistaken, zijnde de taken die voor alle gemeenten gelden en de bijdrage voor de plustaken. Deze plustaken betreft de inzet van de gezins- en jongerencoaches die per 1-1-2020 in dienst zijn van Peelgemeenten en werkzaam zijn voor de gemeenten Asten, Laarbeek en Someren.

De verdeelsleutel voor de uitvoeringskosten voor de basistaken worden verdeeld naar rato van het aantal inwoners per gemeenten.

De kosten van de Wmo-consulenten worden verdeeld op basis van de werkelijke inzet.

De kosten voor de gezins- en jongerencoaches worden verdeeld over de betreffende gemeenten op basis van het aantal formatieplaatsen dat wordt ingezet in de gemeente.

De verdeelsleutels zijn als volgt:

verdeelsleutels	inwoners per 1-1- 2020 ¹	inwoners in %	aantal fte jeugd	fte jeugd in %	aantal fte wmo consulent - basistaken	fte wmo in %
Asten	16.734	13,7%	4,7	24,2%	3,1	14,0%
Deurne	32.474	26,7%			6,7	30,2%
Gemert-Bakel	30.725	25,2%			5,6	25,2%
Laarbeek	22.530	18,5%	7,7	39,7%	3,6	16,2%
Someren	19.376	15,9%	7,0	36,1%	3,2	14,4%
Totaal	121.839	100%	19,4	100%	22,2	100,0%

(¹ bron: CBS – Statline. Bevolkingsontwikkeling; regio per maand, per 28 februari 2020)

	kosten die worden verdeeld obv inwonertal	wmo consulenten - basis	plustaken jeugd	aanvullen de taken WMO	totaal
Asten	788.100	236.200	453.900	38.100	1.516.300
Deurne	1.529.400	510.500	-	-	2.039.900
Gemert-Bakel	1.447.100	426.700	-	-	1.873.800
Laarbeek	1.061.100	274.300	753.800	38.100	2.127.300
Someren	912.600	243.800	677.900	68.600	1.902.900
Totaal	5.738.300	1.691.500	1.885.600	144.800	9.460.200

1.3. Investeringsen

De investeringen van Peelgemeenten is beperkt van omvang en bestaat alleen uit investeringen voor automatisering-hardware (laptops en desktops). Deze investeringen worden na 3 jaar vervangen. Voor 2021 staat de vervanging gepland van de laptops die in 2018 zijn aangeschaft. De totale investering hiervoor is € 15.000; de afschrijvingslasten zijn € 5.000 per jaar. Deze lasten zijn opgenomen in de begroting 2021.

1.4. Zorgkosten

Zorgkosten zijn de uitgaven exclusief de uitvoeringskosten die gemeenten maken voor het realiseren van de zorg. Dit zijn voor bijvoorbeeld Wmo de uitgaven voor hulp bij huishouden die worden betaald aan zorgaanbieders (Zorg In Natura) en aan de Sociale Verzekeringsbank (Persoons Gebonden Budget).

De 5 Peelgemeenten betalen per kwartaal een voorschot aan de uitvoeringsorganisatie voor de zorgkosten. Vervolgens worden de daadwerkelijke zorgkosten betaald aan de aanbieders door de uitvoeringsorganisatie. Tenslotte wordt het voorschot verrekend met de betaalde kosten.

De zorgkosten zijn geen onderdeel van de begroting van Peelgemeenten. Het verwerken van ontwikkelingen zorgkosten in de lokale begroting is een verantwoordelijkheid van iedere lokale gemeenten, waarbij GR Peelgemeenten een adviserende rol heeft.

Wat gaan we ervoor doen?

We zijn namens de inkoopregio 10voordejeugd betrokken bij Garage2020. Met overheid, onderwijs en bedrijfsleven worden creatieve oplossingen bedacht voor problemen in het sociaal domein.

Peelgemeenten is bestuurlijk en ambtelijk mede kartrekker van het landelijk programma Scheiden zonder Schade. Projecten, die (v)chtscheiding (als het eenmaal zover is) vereenvoudigen en versnellen, worden geïntroduceerd of verder geïmplementeerd in de Peelgemeenten.

De actielijnen in het Transformatiefonds zullen in 2021 worden voortgezet: betere toegang tot jeugdhulp voor kinderen en gezinnen, meer kinderen zo thuis mogelijk laten opgroeien. Daarnaast vindt de evaluatie plaats van het Civiel Trajectberaad (voorkomen en verkorten van plaatsing in de gesloten jeugdhulp).

Vanuit de inkoop samenwerking 10voordejeugd is in juli 2019 een nieuwe concept inkoopstrategie vastgesteld. Daarin is de inkoop van jeugdhulp verdeeld in 5 segmenten. Per 1 januari 2021 worden voor hoog complexe, weinig voorkomende jeugdhulp (segment 1) en voorzieningen voor wonen binnen de jeugdhulp (segment 2) nieuwe contracten met een beperkte aantal aanbieders gesloten. Vanuit deze inkoopafspraken wordt in dialoog met aanbieders ingezet op beter passende en tijdige inzet van jeugdhulp voor complexe hulpvragen en jeugdigen die niet thuis kunnen wonen. Ambities zijn het woonaanbod vernieuwen en op peil brengen, de behandelduur en looptijd van jeugdhulpvoorzieningen verkorten, doorplaatsingen zoveel mogelijk voorkomen en jeugdigen direct de juiste zorginzet bieden.

Management- en stuurinformatie

going concern

Wat willen we bereiken?

Middels het genereren van up tot date management en stuurinformatie kunnen gemeenten en GR Peelgemeenten een doorontwikkeling maken op het gebied van data-gedreven werken, waardoor meer grip ontstaat op de uitvoering en de kostenontwikkeling binnen het sociaal domein.

Wat gaan we ervoor doen?

Voor het genereren van adequate management- en sturingsinformatie maken we gebruik van een BI-tool (business intelligence tool) van Microsoft. Hiervoor is in 2020 een datawarehouse gebouwd, zodat we naast de informatie uit ZorgNed ook externe informatie toe kunnen voegen (bijvoorbeeld CBS info).

Er worden in 2020 dashboards ontwikkeld voor managers, beleidsadviseurs, financieel adviseurs en inkoop/contractbeheer. Via deze dashboards beschikken zij over actuele data waarmee zij kunnen werken aan:

- verbetering van interne processen en bedrijfsvoering in de gemeentelijke toegang en de back-office (GR Peelgemeenten);
- beheersmaatregelen en transformatie;
- doorontwikkeling van inkoop en handhaving op rechtmatige zorginzet;
- benchmark van de 5 peelgemeenten, waardoor geleerd kan worden van elkaars positieve en negatieve ontwikkelingen.

Periodiek stellen wij een cijfermatige, financiële en inhoudelijke rapportage op. Daarbij maken wij, op basis van deze gegevens, een prognose voor de rest van het jaar. Deze periodieke rapportage wordt per gemeente besproken met de beleidsmedewerkers Wmo, jeugd, BMS (Bijzondere Bijstand, Minimaregelingen en Schuldhulpverlening) en de financiële medewerkers. Bijzonderheden, mogelijkheden tot sturing, ontwikkelingen worden daarbij besproken en, waar mogelijk, worden gezamenlijke acties uitgezet.

Wat willen we bereiken?

In zowel de Wmo als de Jeugdwet is rechtmatige zorg een belangrijk aandachtspunt. Het uitgangspunt is dat geld dat voor de zorg bestemd is, daadwerkelijk aan zorg besteed wordt. Daartoe is het primair van belang dat betrokkenen daarvan doordrongen zijn en dat vervolgens de juiste stappen worden gezet om dat uitgangspunt ook daadwerkelijk te realiseren. We maken ons sterk om onrechtmatig gebruik van zorggeld terug te dringen en te voorkomen.

Wat gaan we ervoor doen?

We zijn bezig het plan van aanpak, dat in 2019 is opgesteld, uit te voeren en te borgen. Met als doel dat er in 2021 een optimaal proces in geregeld is waarin signalen betrekking hebbende op de kwaliteit en rechtmatigheid van de zorginzet actief opgehaald, samengebracht en opgepakt worden. Hiermee krijgen we een beter beeld van mogelijk onrechtmatige zorg en kan het doelmatiger aangepakt worden.

In het kader van contractmanagement voeren we gesprekken met aanbieders, maken waar nodig afspraken en houden vervolgens de vinger aan de pols. Ook in de werkprocessen worden stappen ingebouwd om onrechtmatigheden sneller te signaleren. Dit wordt al werkende weg verbeterd en met elkaar verbonden om tot dat optimale proces te komen.

Wat willen we bereiken?

Het kunnen afgeven van een positieve rechtmatigheidsverklaring voor het boekjaar 2021 en verder. Het continue verbeteren van (de kwaliteit van) dienstverlening door de eigen medewerkers. Het beheersen en terugdringen van onrechtmatige, ondoelmatige en kwalitatief ondermaatse zorglevering.

Wat gaan we ervoor doen?

De opzet van de interne controle voor 2021 wordt verder (door)ontwikkeld zodat er meer risicogericht gecontroleerd kan worden. Dit geldt voor de interne controle op Wmo en Jeugd (ZIN als PGB) maar ook voor bedrijfsvoering processen. Dit ook in relatie tot de wetswijziging waarin is bepaald dat het bestuur vanaf 2021 zelf een rechtmatigheidsverklaring moet afgeven. Een goede opzet en uitvoering van de interne controle is hiervoor de basis.

Per kwartaal worden rapportages opgemaakt waarin aan de hand van de bevindingen van de interne controle tevens een plan van aanpak is opgenomen gericht op de doorontwikkeling van de organisatie. Op deze manier ontstaat een systematiek van continue verbeteren.

Daarnaast wordt het steeds belangrijker om als organisatie zelf de prestatielevring vast te kunnen stellen. Met name als het gaat om de zorgkosten. Doorontwikkeling op dit punt is gewenst zodat zoveel mogelijk binnen bestaande processen/contacten de prestatielevring kan worden vastgesteld.

2.2. Ontwikkelingen Wmo

Maatschappelijke opvang en Beschermd wonen

(nieuwe ontwikkeling)

- voor iedereen die niet meer zelfstandig kan wonen vanwege psychische en/of psychosociale problematiek

Wat willen we bereiken?

Beschermd wonen is met ingang van 2021 een taak van elke gemeente. Niet langer ontvangen de centrumgemeenten rechtstreeks de middelen van het Rijk om uitvoering te geven aan het Beschermd wonen. Het doel is mensen met een psychische kwetsbaarheid zoveel mogelijk in de wijken te ondersteunen. Dat vraagt een basisoniveau van voorzieningen, kennis, geschikte woningen, en vooral samenwerking tussen en met gemeenten, ketenpartners en zorgverzekeraars. Een flinke opgave, ook voor de Peelgemeenten. De doordecentralisatie van de Maatschappelijke opvang is voorlopig uitgesteld.

Verder komt er een wetswijziging: de Wet langdurige zorg (Wlz) staat vanaf 2021 open voor ggz-cliënten met een blijvende behoefte aan intensieve zorg. Per 1 januari 2021 zal een nog onbekend aantal cliënten de overstap maken van de Wmo/beschermd wonen naar de Wlz.

Wat gaan we ervoor doen?

In 2021 starten we samen met (centrum)gemeente Helmond de doorontwikkeling van de organisatie van het Beschermd wonen. Ondersteuning bieden in de nabijheid van mensen met een psychische kwetsbaarheid staat hierbij centraal.

Wij blijven onze bijdrage leveren aan de Fysieke Overleg Tafel contractering, waarin overleg gevoerd wordt met aanbieders over de regionale ontwikkelingen binnen Beschermd wonen. Ook worden de landelijke ontwikkelingen op dit gebied gevolgd.

Wmo-huishoudelijke ondersteuning

nieuwe ontwikkeling

- resultaat gericht werken

Wat willen we bereiken?

De landelijke Centrale Raad van Beroep (CRvB) heeft de uitspraak gedaan dat gemeenten, omwille van de rechtszekerheid van cliënten, huishoudelijke ondersteuning moeten toekennen in tijd/uren. Peelgemeenten en Helmond passen echter resultaatgericht werken toe. Er ligt inmiddels een concept wetsvoorstel waarin resultaatgericht werken binnen de Wmo wordt geregeld. Er is echter nog onzekerheid of dit wetsvoorstel een voldoende meerderheid krijgt.

Wat gaan we ervoor doen?

We zijn voortdurend alert op de ontwikkelingen, zetten een sterke lobby op, waarbij wij alle mogelijkheden aanboren richting VNG/ministerie om met een "gepast antwoord" te komen teneinde de beleidsvrijheid van het resultaatgericht werken overeind te kunnen houden.

Verder zijn wij trekker van de fysieke ontwikkeltafel (FOT) Wmo-HO en onderhouden wij goede contacten met de aanbieders en de gemeente Helmond.

Als het resultaat gericht werken van tafel gaat, heeft dit een grote impact. Niet alleen voor de huishoudelijke ondersteuning, maar voor alle producten waar we resultaat gericht werken. In de bedrijfsvoering moeten we dan de werkprocessen aanpassen, er zullen nieuwe indicaties gesteld moeten worden, wat incidenteel extra inzet (en mogelijk

formatie) gaat vragen van medewerkers (in de hele keten van beleid, kwaliteit, consultants en procesondersteuning). Een dergelijke aanpassing heeft bovendien een structureel nadelige effect op de omvang van de zorgkosten huishoudelijke ondersteuning.

Wmo-begeleiding

voortschrijdende ontwikkelingen

– behoud of verbetering van zelfredzaamheid, zonder taken over te nemen

Wat willen we bereiken?

Wmo-begeleiding gaat over individuele begeleiding, dagbesteding en kortdurend verblijf. De transformatie in deze 'producten' is nog maar mondjesmaat op gang aan het komen, terwijl de vraag naar zorg en ondersteuning toeneemt en het aantal professionals en de financiële middelen afnemen. Om aan deze ontwikkelingen het hoofd te bieden, is doorontwikkeling van Wmo begeleiding van belang, vooral met de aanbieders. Wij willen, samen met Helmond, stimuleren en kijken waar mogelijkheden zijn tot innovatie en transformatie.

Wat gaan we ervoor doen?

In de transformatie FOT Wmo-begeleiding (er is ook een inkoop FOT met dezelfde aanbieders) pakken we samen met aanbieders thema's op, die vervolgens worden doorontwikkeld. Dit is een proces dat wellicht op onderdelen kan leiden tot inbedding in voorliggende voorzieningen, aanpassingen in producten of consequenties heeft die op dit moment nog niet te voorzien zijn. Belangrijk is om optimaal aan te sluiten bij de behoeften en mogelijkheden van inwoners.

2.3. Ontwikkelingen Jeugd

Inkoopsamenwerking jeugd

voortschrijdende ontwikkelingen

– samenwerking op verschillende niveaus

Voor de uitvoering van de jeugdwet werken wij op verschillende niveaus samen. Voor een aantal wettelijke taken is dat met de 21 gemeenten in de regio Zuidoost Brabant. Voor de overige jeugdzorg werken wij samen met Helmond en Dommelvallei+ in de inkoopsamenwerking '10voordejeugd'.

Wat willen we bereiken?

Voor de wettelijke taken zoals Veilig Thuis, Jeugdbescherming en Jeugdreclassering, JeugdzorgPlus en Spoed voor Jeugd zijn Eindhoven en Helmond centrumgemeenten. We willen vanuit de Peelgemeenten input leveren voor de contracten en afspraken die deze gemeenten sluiten/maken.

In 2020 wordt de inkoopsamenwerking '10voordejeugd' geformaliseerd in een samenwerkingsovereenkomst, een programmaplan en een begroting. De financiering van de incidentele en structurele lasten van de netwerksamenwerking vindt plaats volgens een vooraf overeengekomen verdeelsleutel. Uitgangspunt is een netwerksamenwerking, waarbij namens iedere gemeente op basis van inwonersaantal een gelijkelijke bijdrage geleverd wordt. De GR vertegenwoordigt de vijf Peelgemeenten en levert namens deze gemeenten ofwel ambtelijke capaciteit ofwel een financiële bijdrage. Jaarlijks wordt het programmaplan en de begroting bijgesteld.

Wat gaan we ervoor doen?

Voor de wettelijke taken sluiten we aan bij bestuurlijk en ambtelijk aan bij overleggen met aanbieders en Eindhoven/Helmond. We halen informatie op uit de vijf gemeenten en zorgen ervoor dat deze meegenomen wordt bij nieuw te sluiten contracten en te maken afspraken.

We nemen deel aan de Digitale Ontwikkeltafels (DOT's) en Fysieke Ontwikkeltafels (FOT's), waarin overleg plaatsvindt met aanbieders over contracten en doorontwikkeling. We leveren een actieve bijdrage in de inkoop samenwerking 10voordejeugd. Door de beschikbare capaciteit voor inkoopbeleid en kwaliteit rondom jeugd in te zetten voor deze inkoop samenwerking, beperken we de gevraagde financiële bijdrage namens de vijf Peelgemeenten zoveel mogelijk.

Werkagenda verantwoorde jeugdzorg voortschrijdende ontwikkelingen – verantwoord terugdringen van de kosten

Wat willen we bereiken?

De werkagenda verantwoorde jeugdzorg omvat een pakket maatregelen, dat door de vijf deelnemende gemeenten is vastgesteld. Met de uitvoering is in 2018 gestart. Nog vóór de start van 2021 zijn alle maatregelen opgepakt of hebben een plek gekregen in het programmaplan een 10voordejeugd.

Wat gaan we ervoor doen?

De maatregelen uit de werkagenda verantwoorde jeugdzorg 2018-2022 richtten zich onder meer op:

- Monitoring en data-analyses
- Contract- en leveranciersmanagement
- Versterken van de toegang
- Aanpassen van tarieven en producten jeugdhulp
- Transformatie acties

Het is belangrijk om te vermelden dat er sprake is en blijft van autonome processen waar gemeenten geen of weinig invloed op hebben, zoals de inzet van jeugdhulp via de justitiële route (Jeugdbescherming/ Jeugdreclassering); landelijke inkoopafspraken; nieuwe instroom, en nieuwe wetgeving.

Woonplaatsbeginsel nieuwe ontwikkeling – nieuwe wet per 1-1-2021

Wat willen we bereiken?

Per 1 januari 2021 wordt het woonplaatsbeginsel in de jeugdwet gewijzigd. Op basis van het woonplaatsbeginsel wordt bepaald welke gemeente verantwoordelijk is voor de organisatie en financiering van de jeugdhulp voor een jeugdige. We gaan voor een zo soepel mogelijke overgang, voor zowel jeugdigen als professionals. Waar mogelijk sorteren we voor op de wijziging met werkinstructies en –werkprocessen.

Wat gaan we ervoor doen?

De implementatie van het nieuwe woonplaatsbeginsel wordt een traject, dat van gemeenten en jeugdhulpaanbieders incidenteel extra inspanning vraagt. Het accent van de werkzaamheden hiervoor zal in 2020 liggen. Naar verwachting zullen ook in het eerste kwartaal 2021 een groot aantal mutaties in zorgtoewijzingen doorgevoerd moeten worden, waarvoor voornamelijk administratieve inzet nodig is.

Een gevolg van de aanpassing van het woonplaatsbeginsel is ook dat het budget voor voogdij en 18+ per 2021 objectief verdeeld gaat worden. De effecten van deze herverdeling zijn op dit moment nog niet inzichtelijk.

2.4. Ontwikkelingen Bijzondere bijstand, Minimaregelingen en Schulddienstverlening (BMS)

Beleid en uitvoering BMS

Wat willen wij bereiken?

We streven naar een goede uitvoering van de minnelijke en wettelijke schuldregeling aan inwoners met problematische schulden en van de lokale meedoenregelingen (maatschappelijke participatie). De toegang en regierol voor financiële dienstverlening aan inwoners is belegd bij de lokale gemeenten. Wij als GR Peelgemeenten streven ernaar om vanuit onze opdracht aansluiting te zoeken op de lokale keten BMS.

Wat gaan we ervoor doen?

- We onderhouden korte lijnen met de uitvoeringsorganisatie Senzer; de Dienstverleningsovereenkomst Bijzondere Bijstand met Senzer wordt jaarlijks geëvalueerd en krijgt een vertaling naar de uitvoering.
- Lokale beleidsmedewerkers worden regelmatig geïnformeerd over diverse landelijke ontwikkelingen.
- Wij zorgen ervoor dat de werkprocessen vanuit de GR Peelgemeenten dusdanig zijn ingericht dat de overgang van cliënten met financiële problemen van de lokale toegang naar regionaal (en vice versa) efficiënt en effectief verloopt.

Uitvoering taken BMS

Op basis van een meerjarenbeleidsprogramma invulling geven aan de taken BMS, waarbij dienstverlening aan de inwoners binnen de financiële kaders plaatsvindt.

Wat gaan we ervoor doen?

In het regionale afstemmingsoverleg stemmen we de samenwerkingsthema's af. Wanneer hier een opdracht uit voortvloeit, voeren we deze uit.

2.5. Paragrafen

Zowel in begroting als in de jaarrekening worden, cf. artikel 9 van het BBV, in afzonderlijke paragrafen de beleidslijnen vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten. De voorgeschreven paragrafen zijn niet allen van toepassing op de GR Peelgemeenten. De volgende paragrafen worden beschreven:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen.

2.5.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als de mate waarin de organisatie in staat is om niet structurele financiële tegenvallers op te vangen zonder dat dit gevolgen heeft voor de uitvoering van de taken.

In december 2019 is de nota weerstandsvermogen en risicobeheer vastgesteld. Met het vaststellen van deze nota is ook ingestemd met het instellen van een algemene reserve voor het afdekken van de gesignaleerde risico's. Deze reserve is gevuld door een storting van € 300.000 van het voordelige resultaat 2019. Met deze storting heeft de GR beschikking over een weerstandscapaciteit van € 300.000. Het totaal aan benodigde weerstandscapaciteit (de risico's) is berekend op € 304.000. De ratio is afgerond 1; dit is in de nota weerstandsvermogen ook vastgesteld als minimum.

Voor de begroting 2021 zijn de risico's niet opnieuw beoordeeld, maar is aangesloten bij de risico-inventarisatie zoals die eind 2019 is gedaan en is opgenomen in de nota weerstandsvermogen en risicobeheer. De inventarisatie heeft de volgende risico's opgeleverd:

1. Ziekteverzuim (risicoscore: 16)

Ziekteverzuim is iets dat bij elke organisatie voorkomt, een ziekteverzuim van circa 5,5% wordt binnen de sector overheid als gemiddeld gezien. Het verzuimpercentage lag bij Peelgemeenten hoger dan het landelijke gemiddelde met een verzuim van 10,3% in 2017 en 7,1% in 2018. Over de eerste 3 kwartalen van 2019 is het verzuimpercentage 10,3. Ziekteverzuim kan leiden tot inhuur, afhankelijk van de duur van het verzuim en van de functie. Niet iedereen hoeft direct te worden vervangen, maar de kosten van inhuur zijn hoger dan de kosten van ambtelijk personeel.

Het risicobedrag wordt ingeschat op 5% van de salariskosten van het eigen personeel (afgerond € 5 mln.) Dit komt neer op een bedrag van € 250.000. Omdat in de begroting van Peelgemeenten al een budget is opgenomen voor extra inhuur dat ook deels ingezet kan worden voor inhuur bij ziekte, wordt het risicobedrag aangepast naar € 150.000.

De kans dat het zich voor doet wordt op basis van het ziekteverzuimpercentage van de afgelopen jaren als groot ingeschat.

Beheersmaatregelen:

Het terugdringen van het ziekteverzuim heeft de aandacht binnen Peelgemeenten. Door extra inzet ziekteverzuimbegeleiding en zo nodig (tijdelijke) werkaanpassing wordt getracht dit risico te beheersen. Ook door een intensieve samenwerking met de Arbo-arts wordt ingezet op het verlagen van het ziekteverzuim.

2. Beveiliging van data/ privacy (risicoscore 12)

Binnen het sociaal domein wordt veel gewerkt met gegevens van personen. Daaronder vallen ook gevoelige gegevens zoals medische gegevens. Dit brengt bijvoorbeeld een risico van een datalek met zich mee. Het vormt een inbreuk op de privacy van de burgers

en kan leiden tot negatieve publiciteit, imagoschade en eventuele boetes. Onder de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) zijn organisaties verplicht om hun organisatie zo in te richten dat de privacyregels structureel worden nageleefd, en dat organisatie dit kan verantwoorden en bewijzen.

Als de beveiliging van persoonsgegevens niet op orde is, kan de Autoriteit Persoonsgegevens een boete opleggen. Daarnaast bestaat de mogelijkheid dat betrokkenen een claim indienen voor compensatie voor geleden schade. In Nederland heeft zich dat tot nu toe nog niet voorgedaan. Tenslotte is er nog imagoschade, het herstellen hiervan kost tijd en geld. Een financiële vertaling hiervan is echter lastig te maken. De kans op boetes / imagoschade wordt als gemiddeld (klasse 3) geschat met een inschatting van het risicobedrag, gelet op omvang begroting, tussen € 75.000 en € 150.000 (risicoklasse 4).

Beheersmaatregelen:

Binnen Peelgemeenten is een functionaris gegevensbescherming en een privacy officer werkzaam met als belangrijke taak de bewustwording van het belang beveiliging van persoonsgegevens. Dit gebeurt door bijvoorbeeld door het bespreken van cases waar de beveiliging van gegevens in het geding is. Op deze manier kan de organisatie leren van de gemaakte fouten. Daarnaast zijn er ook technische maatregelen genomen (bijvoorbeeld Zorgmail) om de privacygevoelige data zo goed mogelijk te beveiligen.

3. Kwetsbaarheid organisatie (risicoscore: 9)

Uit de in 2019 uitgevoerde evaluatie van de samenwerking binnen GR Peelgemeenten is duidelijk naar voren gekomen dat de organisatie zeer kwetsbaar is georganiseerd op de bedrijfsvoeringstaken¹. De formatie van een aantal bedrijfsvoeringsfuncties is lager dan gemiddeld en vaak zijn het eenmansposities. Het risico bestaat dat de werklast (te) hoog wordt en dat werknemers hierdoor wegvallen (vertrek of ziekte), met kosten voor inhuur als gevolg.

Met ingang van 2019 is de kwetsbaarheid van de organisatie verminderd door de uitbreiding van het team Bedrijfsvoering met 2,9 fte structureel. Ondanks deze uitbreiding blijft de organisatie kwetsbaar omdat er nog steeds werkzaamheden zijn die zijn belegd bij één persoon.

Het risico bij ziekte en de hierbij behorende kosten zijn al meegenomen in het risico van ziekteverzuim. Bij vertrek van werknemers op kwetsbare posities, is vervanging op korte termijn nodig; (tijdelijke) inhuur kan dan een oplossing zijn. De financiële omvang van dit risico's wordt ingeschat op 10% van de personele lasten van de bedrijfsvoeringsfuncties, afgerond ca. € 90.000. Hiermee valt dit risico in klasse 3. De kans dat het zich voor doet, wordt als gemiddeld ingeschat (kans-klasse 3).

Beheersmaatregelen:

Maatregelen om de kwetsbaarheid van de organisatie risico te verminderen zijn bijvoorbeeld het hebben van actuele beschrijvingen van werkprocessen en -instructies. Daarnaast wordt de werkzaamheden zoveel zodanig verdeeld dat de medewerkers bekend zijn met alle aspecten van het werk en elkaar makkelijker kunnen vervangen.

Voor bepaalde functies kan ook bewust worden gekozen om deze via inhuur in te vullen of via outsourcing. Naar aanleiding van het evaluatierapport zijn de

¹ Eindrapport "Kiezen of (op)delen!" Evaluatie en versterking van de GR Peelgemeenten én de samenwerking tussen de vijf deelnemende gemeenten. Stan van de Laar/ Renée Kuin
Utrecht, 01 april 2019

bedrijfvoeringsfuncties per functies beoordeeld op de best mogelijke positionering van de functies om zo te kwetsbaarheid van de organisatie te verminderen.

4. Juridische risico's (risicoscore: 8)

Als er niet voldoende personele capaciteit is om de aanvragen voor de verschillende voorzieningen (Wmo, Jeugd en BMS) af te handelen, ontstaat er mogelijk achterstanden in de werkvoorraad. Dit kan leiden tot een overschrijding van de termijnen met het risico op het betalen van boetes als gevolg.

Daarnaast zijn er, inherent aan het verstrekken en beëindigen van voorzieningen, werkzaamheden in het kader van bezwaar/beroep. Door drukke werkzaamheden en (lokale) mogelijkheden tot tijdig plannen van hoorzittingen, kunnen termijnen om tot een tijdig besluit op bezwaar te komen onder druk komen staan. Overschrijding van termijnen kan vervolgens leiden tot ontvangst van zgn. ingebrekestellingen en het vervolgens moeten betalen van dwangsommen. Daar waar een bezwaar- of beroepschrift (bij rechtbank) leidt tot gegrondverklaring, kunnen gemeenten gehouden zijn tot vergoeden van proceskosten. De kans dat dit zich voordoet is groot (kans-klasse: 4). De financiële omvang wordt, op basis van betaalde dwangsommen in voorgaande jaren, geschat tussen de € 25.000 en € 75.000 (risicoklasse 2). Betaalde boetes worden afgehandeld via de zorgkosten en vormen daarmee geen financieel risico voor de GR maar wel voor de afzonderlijke gemeenten.

Beheersmaatregelen:

De beheersmaatregelen zijn vooral gelegen in een goede interne organisatie. Binnen GR Peelgemeenten wordt de betaling van dwangsommen en proceskosten-veroordelingen zoveel als mogelijk tegengegaan door het zoveel als mogelijk tijdig handelen en het zo goed als mogelijk inschatten van de juridische haalbaarheid van procedures.

In het nog niet ontgonnen sociale domein (denk met name ook aan het thema uren versus resultaat) zijn juridische procedures (en betaling van proceskosten) evenwel inherent aan het werk en zullen dus ook altijd wel blijven.

5. Niet-functioneren (risicoscore: 6)

Het risico bestaat dat mensen op een positie belanden waarvoor zij niet geschikt zijn: mismatch. De inschatting, op basis van eigen ervaringscijfers, is dat hooguit 1 fte van het personeel in een niet-geschikte functie komt. Het niet-functioneren van mensen kost geld door bijvoorbeeld een lager productiviteit of omdat iemand anders moet worden ingehuurd. De kosten hiervan worden berekend op basis van de gemiddelde personeelskosten per fte (€ 75.000 per fte). Daarnaast kunnen er kosten zijn voor outplacement of het betalen van een transitievergoeding. De kosten voor outplacement liggen volgens landelijke cijfers tussen de € 3.000 en € 5.000. De transitievergoeding wordt vanaf 2020 aangepast waardoor de kosten een stuk lager zijn. De kosten hiervan zijn afhankelijk van het aantal dienstjaren en kunnen uiteenlopen van € 0 tot max. € 81.000 (maximum voor 2020). Omdat het niet de verwachting is dat dit maximum bedrag ook daadwerkelijk de komende jaren wordt betaald, wordt het totale financiële effect geschat te vallen in risicoklasse 3 (€ 75.000 - € 150.000). De kans dat dit scenario optreedt wordt als klein (klasse: 2) geschat.

Beheersmaatregelen:

Maatregelen om dit te beheersen liggen op het terrein van het personeelsbeleid. Indien een dergelijke situatie zich voordoet, wordt een persoon zo goed en zo snel mogelijk begeleidt naar een nieuwe baan binnen of buiten de Peelgemeenten-organisatie.

6. Inkoop (risicoscore: 3).

Voor de uitvoering van de zorgtaken binnen het sociaal domein wordt op verschillende niveaus's samengewerkt. Onjuiste inkoop kan leiden tot schadeclaims en mogelijk opnieuw doorlopen van de aanbestedingsprocedure gemiste kansen qua prijs/kwaliteitverhouding. Een belangrijke partner voor Peelgemeenten is het Bureau Inkoop Zuioost Brabant (Bizob). Bizob regelt in samenwerking met de aangesloten partijen de inkoop en aanbestedingen voor het sociaal domein. Peelgemeenten regelt dit voor de deelnemende gemeenten; de contracten staan dan ook op naam van de betrokken gemeenten. Het inkooprisico voor de zorgkosten ligt dan ook niet bij Peelgemeenten maar bij de afzonderlijke gemeenten.

Naast de inkoop van zorg, heeft Peelgemeenten te maken met inkoop op het gebied van automatisering (onderdeel van de uitvoeringsorganisatie). Voor dit onderdeel ligt het risico bij Peelgemeenten. Ook op dit terrein wordt samengewerkt met Bizob. Door deze samenwerking is het inkooprisico zeer klein. Het inkoopvolume is jaarlijks gemiddeld € 100.000, met een inschatting dat dit risico zeer klein is.

Beheersmaatregelen:

Zoals hiervoor al vermeld, is het Bizob een belangrijke partner in het inkoopproces. Door deze samenwerking worden de risico's verminderd en wordt de kwaliteit van het inkoopproces verbeterd en daarmee van de in te kopen producten.

7. Contractbeheer en -management (risicoscore: 1)

Contractbeheer omvat het beheren (fysiek en/of digitaal) van contracten binnen de organisatie, zodat de juiste informatie op het juiste tijdstip op de juiste plaats beschikbaar is. Contractmanagement is het bewaken of alle partijen bij een overeenkomst volledig voldoen aan hun verplichtingen. Slecht contractbeheer en -management kan leiden tot een stilzwijgende verlening die niet-gewenst is of tot onterecht betalen van facturen. In de GR Peelgemeenten is het aantal contracten gering en zijn met betrekking tot contractbeheer en -management duidelijke afspraken gemaakt over het proces en de verantwoordelijkheden. Daarnaast wordt ook in het kader van de implementatie van het nieuwe zaakstelsel gekeken hoe het contractbeheer binnen dit stelsel geborgd kan worden.

Het risico van slecht contractbeheer en -management wordt daarom ook als zeer klein (risicoklasse 1) ingeschat en de financiële effecten zijn minder dan € 25.000 (bedragklasse: 1).

8. Uitvoering taken door andere gemeenten (risicoscore: 2)

Een aantal taken, zoals salarisadministratie, archief en de financiële administratie, worden voor Peelgemeenten uitgevoerd door één van de deelnemende gemeenten. De omvang van de taken die door andere gemeenten worden uitgevoerd bedraagt ca 2 fte. De uitvoering van deze taken is op dit moment niet vastgelegd in bijvoorbeeld een dienstverleningsovereenkomst. Het risico bestaat dat de taken niet (volledig) worden uitgevoerd of dat de kwaliteit van de taken niet voldoende is. Het "repareren" van de niet (goed) uitgevoerde werkzaamheden kost geld omdat er bijvoorbeeld extra ingehuurd moet worden. Het risico van het niet-goed uitvoeren wordt als klein ingeschat. De financiële gevolgen zijn naar verwachting gering (< € 25.000) omdat in principe van het niet-leveren van de werkzaamheden er niet hoeft te worden betaald.

Beheersmaatregelen:

Door het vastleggen van afspraken in een dienstverleningsovereenkomst (DVO) is het duidelijk hoe om wordt gegaan met meer of minder kosten. Deze DVO's zullen uiterlijk in 2020 worden vastgesteld.

9. ICT-voorzieningen (risicoscore: 1)

Het goed functioneren van computersystemen is binnen de organisatie van groot belang voor de uitwisseling van gegevens. Uitval en/of storingen vormen een bedreiging voor de bedrijfsvoering en daarmee de dienstverlening. De impact van de storing hangt voor een groot deel af van de duur (in tijd) van de storing. De inschatting is dat een kortdurende storing (minder dan een halve dag) niet tot extra kosten leidt. Een langdurige storing zal naar verwachting wel tot kosten leiden zoals bijvoorbeeld verlies aan productiviteit. De financiële omvang is naar verwachting gering (minder dan € 25.000; berekend o.b.v. verlies van 4 uur productiviteit voor 70 personen en een uurtarief van € 70). De kans dat een langdurige storing of uitval zich voordoet, wordt als zeer klein ingeschat (kans-klasse 1).

Beheersmaatregelen:

Voor de meeste systemen en applicaties wordt er gebruik gemaakt van zogenaamde SaaS oplossing; gegevens worden opgeslagen in de cloud en gaan dan niet verloren. Daarnaast wordt via afspraken in een Service Level agreement met de aanbieder afgesproken dat de aanbieder maatregelen moet treffen om uitval en storingen tegen te gaan dan wel ze zo spoedig mogelijk op te lossen.

10. Politiek-bestuurlijke risico's (risicoscore: PM)

GR Peelgemeenten heeft als samenwerkingsverband te maken met 5 gemeenten en daarmee ook met 5 gemeentebesturen. Het risico bestaat dat het lokaal belang boven het regionale belang gaat. Door regelmatig in dialoog te gaan met het lokale bestuur over ontwikkelingen die spelen bij Peelgemeenten wordt geprobeerd dit risico te beperken. Dit kost tijd en is daarmee niet altijd efficiënt, aan de andere kant is dit inherent aan de organisatievorm van een gemeenschappelijke regeling. Het risico wordt pm meegenomen.

11. Landelijke ontwikkelingen (risicoscore: PM)

Landelijke wet-en regelgeving kunnen ertoe leiden dat er extra taken bijkomen voor Peelgemeenten. Als er geen aanvullende middelen tegenover staan, legt dat een extra beslag op de beschikbare capaciteit van Peelgemeenten. Dit kan vervolgens leiden tot kwaliteitsverlies en/of wachtlijsten voor de beoordeling van de aanvragen van voorzieningen. De GR Peelgemeenten is voor de dekking van de kosten volledig afhankelijk van de gemeentelijke bijdragen. Wijzigingen in beleid vragen om afzonderlijke bestuurlijke besluitvorming, waarbij de financiële consequenties worden meegenomen. Deze risicocategorie wordt in deze nota alleen benoemd en hoeft niet te worden gerelateerd aan het weerstandsvermogen van de GR.

Van de geïnventariseerde risico's kan dan de volgende risicomatrix worden opgesteld:

Risico	Kans	Kans-klasse	Risico-Bedrag (gemiddeld)	Risicoklasse	financieel gevolg	Risico-score
ziekteverzuim	Groot (70%)	4	€ 225.000	4	€ 157.500	16
Beveiliging van data / privacy	Gemiddeld (50%)	3	€ 112.500	3	€ 56.250	9
kwetsbaarheid organisatie	Gemiddeld (50%)	3	€ 112.500	3	€ 56.250	9

Juridische risico's	Groot (70%)	4	€ 50.000	2	Telt niet mee. Risico ligt bij gemeenten	8
niet-functioneren	Klein (30%)	2	€ 112.500	3	€ 33.750	6
Inkoop en contractbeheer	Zeet klein (10%)	1	€ 112.500	3	Telt niet mee. Risico ligt bij gemeenten	3
Niet (goed) uitvoeren taken andere gemeenten	Klein (30%)	2	< € 25.000	1	Telt niet mee	2
ICT-voorzieningen	Zeet klein	1	< € 25.000	1	Telt niet mee	1
Politiek-bestuurlijk	PM	PM	PM	PM	PM	PM.
Landelijke ontwikkelingen	PM	PM	PM	PM	PM	PM.
TOTAAL					€ 303.750	

Financiële kengetallen

Deze paragraaf bevat de financiële kengetallen die elke gemeente of gemeenschappelijke regeling verplicht moet opnemen. Omdat de kengetallen voor grondexploitatie en belastingcapaciteit niet van toepassing zijn GR Peelgemeenten, zijn deze niet opgenomen.

Kengetallen kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeente en maken het mogelijk om gemeenten onderling te vergelijken. Omdat de GR Peelgemeenten een uitvoeringsorganisatie is die middels bevoorschotting wordt gefinancierd door de deelnemende gemeenten en dus geen schulden heeft, en doordat de GR Peelgemeenten behalve het rekeningresultaat geen eigen vermogen heeft, hebben de financiële kengetallen een beperkte waarde.

Kengetallen	realisatie 2019	begr 2020	begr 2021	mjr 2022	mjr 2023	mjr 2024
netto schuldquote	-5,1%	2,5%	-2,4%	-3,0%	-1,8%	-2,8%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-5,1%	2,5%	-2,4%	-3,0%	-1,8%	-2,8%
solvabiliteitsratio	2,9%	0,0%	2,1%	2,1%	2,1%	2,1%
structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de totale baten en zegt iets over de mate waarin de schuld van de gemeenschappelijke regeling met de inkomsten kan worden gedragen. De VNG hanteert voor de schuldquote de volgende norm: onder de 100% is goed, tussen de 100% en 130% is matig en boven de 130% is onvoldoende.

De netto schuldquote is voor GR Peelgemeente in de begroting 2020 is -2,4% en dus meer dan goed. Omdat Peelgemeenten geen leningen verstrekt is het kengetal "netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen" gelijk aan de "gewone" netto schuldquote.

Solvabiliteitsratio

Het solvabiliteitsratio geeft de verhouding tussen het eigen vermogen (reserves) en het totale vermogen (= eigen vermogen + vreemd vermogen) weer. Het gaat erom inzicht te krijgen in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling, in geval van nood, in staat is aan zijn financiële verplichtingen (vooral de verschaffers van vreemd vermogen) te voldoen. Voor gemeenten geldt normaal gesproken hoe hoger het solvabiliteitspercentage, hoe beter.

Bij de jaarrekening 2019 is besloten het voordelige resultaat gedeeltelijk te gebruiken voor het voeden van de algemene reserve. Deze algemene reserve van € 300.000 vormt het eigen vermogen van de GR.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt berekend door het saldo van de structurele baten en lasten af te zetten tegen de totale baten. Peelgemeenten dekt de structurele lasten volledig door structurele baten, waardoor het percentage nihil is.

2.5.2. Financiering

De GR Peelgemeenten wordt gefinancierd door de 5 deelnemende gemeenten. Het uiteindelijke financiële risico ligt dan ook bij die gemeenten. Tussen GR Peelgemeenten en de deelnemende gemeenten vinden twee verschillende financieringsstromen plaats, nl. uitvoeringskosten en zorgkosten.

De uitvoeringskosten worden betaald door GR Peelgemeenten, waarbij GR Peelgemeenten per kwartaal op basis van inwonertal een voorschot in rekening brengt aan de 5 deelnemende gemeenten. Na afloop van het jaar wordt afgerekend op basis van werkelijke kosten.

De zorgkosten worden eveneens betaald aan aanbieders door GR Peelgemeenten, waarbij de GR Peelgemeenten per kwartaal een voorschot in rekening brengt aan de 5 deelnemende gemeenten. Na afloop van het kwartaal wordt het voorschot vervolgens verrekend met de gerealiseerde zorgkosten.

Decentrale overheden (provincies, gemeenten, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in de vorm van een openbaar lichaam) zijn, op basis van de Regeling Schatkistbankieren verplicht om hun overtollige middelen, boven een bepaald drempelbedrag, in de schatkist aan te houden. Voor Peelgemeenten is het drempelbedrag € 250.000.

2.5.3. Verbonden partijen

De deelnemende gemeenten Asten, Deurne, Gemert-Bakel, Laarbeek en Someren worden niet aangemerkt als verbonden partijen in het kader van de GR Peelgemeenten. Wel is GR Peelgemeenten een verbonden partij van de 5 deelnemende gemeenten.

Voor de taken op het gebied van de schulddienstverlening is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met de gemeente Helmond voor die cliënten die per 1 januari 2017 waren geregistreerd. Deze overeenkomst eindigt per 31-12-2020. De verwachting is dat eind 2020 nog niet voor alle cliënten het

schulddienstverleningstraject zal zijn afgerond. In overleg met de gemeente Helmond worden t.z.t. nadere afspraken gemaakt over de continuering van de schulddienstverlening.

Met Senzer is een dienstverleningsovereenkomst aangegaan voor de uitvoering van de bijzondere bijstand.

2.5.4. Bedrijfsvoering

Formatie Peelgemeenten

De in de begroting 2021 opgenomen formatie voor Peelgemeenten bedraagt 86,2 formatieplaatsen. Dit is inclusief de aanpassingen van de formatie zoals die is voorgesteld in de 1^e wijziging op de begroting 2020. Belangrijk onderdeel van deze wijziging is de uitbreiding van de formatie met 20,4 fte voor de jeugdtaken die Peelgemeenten per 2020 uitvoert.

In 2021 is er 1 incidentele formatieplaats voor de functie van kwaliteitsmedewerker. Deze is bij de begrotingswijziging 2020 toegekend voor een periode van 2 jaar (2020 en 2021).

De incidentele formatie voor Wmo-consulenten (team dienstverlening) van 4 fte is vanaf 2021 komen te vervallen en omgezet naar 4 fte structurele formatie waarvan 1,9 fte wordt ingezet voor de gemeenten Asten, Laarbeek en Someren voor aanvullende taken.

Formatie - overzicht	gewijzigde begr 2020	Begroting 2021
Structureel	84,4	88,2
Team dienstverlening	26,9	30,8
Team organisatie & ontwikkeling	25,1	25,1
Team bedrijfsvoering & management	11,9	11,9
Team jeugd	20,4	20,4
Incidenteel	5,0	1,0
Team dienstverlening	4,0	0,0
Team organisatie & ontwikkeling	1,0	1,0
Team bedrijfsvoering & management	0,0	0,0
Team jeugd	0,0	0,0
Totale formatie	89,4	89,2

Een aantal bedrijfsvoeringstaken voert Peelgemeenten niet zelf uit, maar wordt gebruik gemaakt van de aanwezige kennis en formatie bij één van de Peelgemeenten. De hierbij gemoeide formatie is niet opgenomen in bovenstaand overzicht. Deze personen zijn namelijk niet in dienst bij de GR. De gemeenten die formatie leveren worden hiervoor gecompenseerd op basis van de begrote loonsom van de geleverde formatie.

Het gaat hierbij om de volgende taken die worden ingekocht bij een van de gemeenten:

- Salaris en personeelsadministratie: 0,8 fte via gemeente Gemert-Bakel. Daarnaast verricht de salaris en personeelsadministratie nog taken voor de gezins- en jongerencoaches;
- Financiële administratie: 0,5 fte via gemeente Deurne;
- Functionaris gegevensbescherming: 0,25 fte via Laarbeek;
- Ciso: 0,33 fte via Laarbeek;
- Privacy officer: 0,2 fte via Laarbeek.

Ontwikkelingen bedrijfsvoering

In paragraaf 2.1.1 zijn de algemene ontwikkelingen benoemd die breed worden ingezet en direct een relatie hebben met het sociaal domein. Hierin zijn ook bedrijfsvoeringsonderdelen benoemd. De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en beleidsvoornemens ten aanzien van bedrijfsvoering die niet direct, maar wel indirect een relatie hebben met het sociaal domein.

Naar aanleiding van het evaluatierapport met betrekking tot de GR Peelgemeenten en de daarin opgenomen handreiking om de bedrijfsvoering voldoende robuust te maken is in de begrotingswijziging 2020 de structureel benodigde formatie voor de bedrijfsvoeringsfuncties verwerkt. Dat heeft een nieuwe basis gelegd voor de bedrijfsvoering, waardoor in 2021 vooral de focus ligt op gaïng concern activiteiten.

3. Bijlagen

3.1. Begroting 2021 naar taakvelden en overzicht overhead

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten, overeenkomstig de voorschriften uit het BBV, verdeeld over taakvelden.

LASTEN		begr 2021	MJR 2022	MJR 2023	MJR 2024
0.4	Overhead	2.466.200	2.521.800	2.584.000	2.647.800
0.8	Overige baten en lasten	20.200	20.200	20.200	20.200
6.2	Wijkteams	5.693.500	5.778.200	5.940.000	6.106.400
6.3	Inkomensregelingen	857.900	874.100	898.600	923.700
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	422.200	429.700	441.700	454.100
		9.460.000	9.624.000	9.884.500	10.152.200

De kosten voor overhead (taakveld 0.4) zijn onder te verdelen in de volgende onderdelen:

uitsplitsing overhead	begr 2021	MJR 2022	MJR 2023	MJR 2024
overhead loonkosten	1.776.600	1.821.100	1.872.100	1.924.500
overhead automatisering	412.800	419.400	426.100	432.900
overhead huisvesting	116.900	118.800	120.700	122.600
overhead overig	159.900	162.500	165.100	167.800
	2.466.200	2.521.800	2.584.000	2.647.800

Het overheadpercentage, berekend door de totale overheadkosten te delen door de totale lasten bedraagt voor de begroting 2021: 26%.

3.2. EMU-saldo

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV, art. 19) is de verplichting vastgesteld dat de Gemeenschappelijke Regelingen ramingen van het EMU-saldo dienen te verstrekken over het voorafgaande jaar, het actuele jaar, het begrotingsjaar en voor het jaar volgend op het begrotingsjaar.

De begroting van de GR Peelgemeenten is opgesteld conform een (gemodificeerd) stelsel van baten en lasten. Het EMU-saldo gaat niet uit van baten en lasten, maar gaat uit van ontvangsten en uitgaven, berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie.

Het EMU Saldo van Peelgemeenten ziet er als volgt uit:

Emu-saldo	Begroting 2020	begroting 2021
1. Exploitatie saldo voor reservemutaties	0	0
2. mutatie (im)materiele vaste activa	81.500	-50.000
3. mutatie voorzieningen	0	0
4. mutatie voorraden	0	0
5. Verwachte boekwinst verkoop effecten en (im)materiele vaste activa	0	0
Berekend EMU saldo	81.500	-50.000

3.3. Balans

Balans	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	31-12-19	31-12-20	31-12-21	31-12-22	31-12-23	31-12-24
Activa						
Vaste activa						
(im)materiële vaste activa	37.500	119.000	69.000	9.000	122.000	20.000
Financiële vaste activa						
Totaal vaste activa	37.500	119.000	69.000	9.000	122.000	20.000
Vlottende activa						
Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1jaar	7.725.800	7.725.800	7.725.800	7.725.800	7.725.800	7.725.800
Overige vorderingen	5.966.500					
Liquide middelen	249.900	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Overlopende activa	435.200					
Totaal vlottende activa	14.377.400	7.975.800	7.975.800	7.975.800	7.975.800	7.975.800
Totaal activa	14.414.900	8.094.800	8.044.800	7.984.800	8.097.800	7.995.800
Passiva						
Vaste passiva						
Eigen vermogen	410.300	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Vreemd vermogen						
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	0					
Totaal vaste passiva	410.300	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Vlottende passiva						
Schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar	472.400					
Overlopende passiva	13.532.200	13.532.200	13.532.200	13.532.200	13.532.200	13.532.200
Totaal vlottende passiva	14.004.600	7.794.800	7.744.800	7.684.800	7.797.800	7.695.800
Totaal passiva	14.414.900	8.094.800	8.044.800	7.984.800	8.097.800	7.995.800

3.4. Overzichten met bijdrage per gemeente begr 2021 – 2020 GR Peelgemeenten

GEMEENTE ASTEN

Asten- structureel						
		2021	2022	2023	2024	verdeelsleutel
WMO- verdeling inwonertal	13,73%	173.800	178.700	183.700	188.800	inwonertal
WMO- aanvullende taken		38.100	39.200	40.300	41.400	werkelijke inzet
WMO - basistaken		236.200	242.800	249.600	256.600	werkelijke inzet
Jeugd - verdeling inwonertal		87.000	89.400	91.900	94.500	inwonertal
Jeugd - plustaken		453.900	466.600	479.700	493.100	werkelijke inzet
Minimabeleid		40.100	41.200	42.400	43.600	inwonertal
Bijzondere bijstand		76.600	78.800	81.000	83.300	inwonertal
Schulddienstverlening		57.400	59.000	60.700	62.400	inwonertal
Overhead		340.800	349.100	357.700	366.400	inwonertal
		1.503.900	1.544.800	1.587.000	1.630.100	
Asten - incidenteel	%					
WMO	13,7%	6.500	-	-	-	inwonertal
Jeugd		3.500	-	-	-	inwonertal
Minimabeleid		1.000	-	-	-	inwonertal
Bijzondere bijstand		-	-	-	-	inwonertal
Schulddienstverlening		600	-	-	-	inwonertal
Overhead		700	-	-	-	inwonertal
		12.300	-	-	-	
Asten totaal		1.516.200	1.544.800	1.587.000	1.630.100	

GEMEENTE DEURNE

Deurne structureel		2021	2022	2023	2024	verdeelsleutel
WMO- verdeling inwonertal	26,65%	337.400	346.800	356.500	366.500	inwonertal
WMO- aanvullende taken		-				werkelijke inzet
WMO - basistaken		510.500	524.800	539.500	554.600	werkelijke inzet
Jeugd - verdeling inwonertal		168.700	173.400	178.300	183.300	inwonertal
Jeugd - plustaken						werkelijke inzet
Minimabeleid		77.900	80.100	82.300	84.600	inwonertal
Bijzondere bijstand		148.700	152.900	157.200	161.600	inwonertal
Schulddienstverlening		111.400	114.500	117.700	121.000	inwonertal
Overhead		661.300	677.500	694.100	711.100	inwonertal
Deurne - structureel		2.015.900	2.070.000	2.125.600	2.182.700	
Deurne - incidenteel	%	2021	2022	2023	2024	
WMO	26,65%	12.600				inwonertal
Jeugd		6.800				inwonertal
Minimabeleid		2.000				inwonertal
Bijzondere bijstand		-				inwonertal
Schulddienstverlening		1.100				inwonertal
Overhead		1.400				inwonertal
Deurne - incidenteel		23.900	-	-	-	
Deurne totaal		2.039.800	2.070.000	2.125.600	2.182.700	

GEMEENTE GEMERT-BAKEL

Gemert-Bakel structureel		2021	2022	2023	2024	verdeelsleutel
WMO- verdeling inwonertal	25,22%	319.200	328.100	337.300	346.700	inwonertal
WMO- aanvullende taken		-				werkelijke inzet
WMO - basistaken		426.700	438.600	450.900	463.500	werkelijke inzet
Jeugd - verdeling inwonertal		159.700	164.200	168.800	173.500	inwonertal
Jeugd - plustaken						werkelijke inzet
Minimabeleid		73.700	75.800	77.900	80.100	inwonertal
Bijzondere bijstand		140.700	144.600	148.700	152.900	inwonertal
Schulddienstverlening		105.400	108.400	111.400	114.500	inwonertal
Overhead		625.700	641.000	656.700	672.800	inwonertal
Gemert-Bakel structureel		1.851.100	1.900.700	1.951.700	2.004.000	
Gemert-Bakel incidenteel	25,22%	2021	2022	2023	2024	
WMO		11.900				inwonertal
Jeugd		6.400				inwonertal
Minimabeleid		1.900				inwonertal
Bijzondere bijstand		-				inwonertal
Schulddienstverlening		1.100				inwonertal
Overhead		1.300				inwonertal
Gemert-Bakel incidenteel		22.600	-	-	-	
Gemert-Bakel totaal		1.873.700	1.900.700	1.951.700	2.004.000	

GEMEENTE LAARBEEK

Laarbeek - structureel	18,49%	2021	2022	2023	2024	verdeelsleutel
WMO- verdeling inwonertal		234.100	240.600	247.300	254.300	inwonertal
WMO- aanvullende taken		38.100	39.200	40.300	41.400	werkelijke inzet
WMO - basistaken		274.300	282.000	289.900	298.000	werkelijke inzet
Jeugd - verdeling inwonertal		117.100	120.300	123.700	127.200	inwonertal
Jeugd - plustaken		753.800	774.900	796.600	818.900	werkelijke inzet
Minimabeleid		54.100	55.600	57.100	58.700	inwonertal
Bijzondere bijstand		103.200	106.100	109.000	112.100	inwonertal
Schulddienstverlening		77.300	79.500	81.700	84.000	inwonertal
Overhead		458.800	470.100	481.600	493.400	inwonertal
Laarbeek - structureel		2.110.800	2.168.300	2.227.200	2.288.000	
Laarbeek - incidenteel		2021	2022	2023	2024	verdeelsleutel
WMO		8.700				inwonertal
Jeugd		4.700				inwonertal
Minimabeleid		1.400				inwonertal
Bijzondere bijstand		-				inwonertal
Schulddienstverlening		800				inwonertal
Overhead		900				inwonertal
Laarbeek - incidenteel		16.500	-	-	-	
Laarbeek - totaal		2.127.300	2.168.300	2.227.200	2.288.000	

GEMEENTE SOMEREN

Someren - structureel	15,90%	2021	2022	2023	2024	verdeelsleutel
WMO- verdeling inwonertal		201.300	206.900	212.700	218.700	inwonertal
WMO- aanvullende taken		68.600	70.500	72.500	74.500	werkelijke inzet
WMO - basistaken		243.800	250.600	257.600	264.800	werkelijke inzet
Jeugd - verdeling inwonertal		100.700	103.500	106.400	109.400	inwonertal
Jeugd - plustaken		677.900	696.900	716.400	736.500	werkelijke inzet
Minimabeleid		46.500	47.800	49.100	50.500	inwonertal
Bijzondere bijstand		88.700	91.200	93.800	96.400	inwonertal
Schulddienstverlening		66.500	68.300	70.200	72.200	inwonertal
Overhead		394.600	404.300	414.100	424.300	inwonertal
Someren - structureel		1.888.600	1.940.000	1.992.800	2.047.300	
Someren - incidenteel		2021	2022	2023	2024	verdeelsleutel
WMO		7.500	-	-	-	inwonertal
Jeugd		4.000	-	-	-	inwonertal
Minimabeleid		1.200	-	-	-	inwonertal
Bijzondere bijstand		-	-	-	-	inwonertal
Schulddienstverlening		700	-	-	-	inwonertal
Overhead		800	-	-	-	inwonertal
Someren - incidenteel		14.200	-	-	-	
Someren - totaal		1.902.800	1.940.000	1.992.800	2.047.300	