

Agenda Algemeen Bestuur Servicecentrum MER

8 juli 2020

Locatie:

Digitaal via MS Teams

Tijdstip:

09.00-10.00 uur

Genodigden:

Gemeente Maasgouw:

S. Strous (voorzitter), J. Lalieu, C. Peters, M. Wilms, T. Snijckers, Wim Ploeg

Gemeente Echt-Susteren:

J. Hessels (afgemeld), P. Pustjens (plv), G. Frische, P. Ruijten, H. Meuwissen, M. Bruijsten, G. van Balkom

Gemeente Roerdalen:

M. de Boer-Beerta, E. Cuijpers, J. den Teuling, J. Smits, J. L'Ortije

Directie Servicecentrum MER:

J. Vorstenbosch

Directiesecretaris Servicecentrum MER:

A. Rooskens

	Algemeen Bestuur	Bijlagen
1.	<p>Opening</p> <p>De voorzitter opent de vergadering.</p>	
2.	<p>Agenda</p> <p><i>Voorstel:</i> Vaststellen van de agenda.</p>	2.1
3.	<p>Jaarrekening 2019</p> <p><i>Samenvatting:</i> Net zoals elke overheidsorganisatie stelt het Servicecentrum MER na afloop van elk kalenderjaar een jaarrekening op. De jaarrekening laat zien of de voor 2019 gestelde doelen zijn gehaald. De voorlopige jaarrekening sluit met het resultaat € 0.</p> <p>Het accountantsverslag bevat een goedkeurend oordeel met betrekking tot getrouwheid en een oordeel met beperkingen met betrekking tot de rechtmatigheid. Na vaststelling door het AB dient het DB de</p>	3.1 t/m 3.5

	<p>jaarrekening uiterlijk 15 juli aan Gedeputeerde Staten te zenden.</p> <p><i>Voorstel:</i> Het AB besluit:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De jaarrekening 2019 vast te stellen; 2. Kennis te nemen van het accountantsverslag. 	
<p>4.</p>	<p>Begrotingswijziging 2020-4, begroting 2021 en raming 2022-2024</p> <p><i>Samenvatting:</i> Het AB stelt conform artikel 34, lid 1, van de WGR de begroting en een wijziging van de begroting vast. Dit voorstel gaat over (1)wijziging van de begroting 2020, met begrotingswijziging 2020-4 en (2) vaststelling van de ontwerpbegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024. Op 22 april 2020 heeft het DB ingestemd met de begrotingswijziging 2020-4. Deze is voor zienswijzen voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raad van één gemeente heeft zienswijzen ingediend. De ontwerpbegroting voor het jaar 2021 is opgesteld. Hierin is ook het meerjarenperspectief 2022-2024 opgenomen. Op 14 april 2020 heeft het DB ingestemd met de ontwerpbegroting. Deze is voor zienswijzen voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raden van twee van de gemeenten hebben zienswijzen ingediend. De zienswijzen en de reacties daarop hebben wij vevat in de “Commentaren zienswijzen begrotingswijziging 2020-4 en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022- 2024 deelnemende gemeenten Servicecentrum MER”. Voorgesteld wordt om de begrotingswijziging 2020-4, de begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 en de commentaren vast te stellen en de commentaren ter informatie aan de raden van de deelnemende gemeenten toe te zenden.</p> <p><i>Voorstel:</i> Het AB besluit:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De begrotingswijziging 2020-4 vast te stellen; 2. De begroting 2021, meerjarenraming 2022-2024 vast te stellen; 3. De “Commentaren Zienswijzen begrotingswijziging 2020-4 en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 deelnemende gemeenten Servicecentrum MER vast te stellen; 4. De “Commentaren Zienswijzen begrotingswijziging en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 deelnemende gemeenten Servicecentrum MER aan de raden van de deelnemende gemeenten te zenden. 	<p>4.1 t/m 4.9</p>

<p>5.</p>	<p>Lidmaatschap WSGO</p> <p><i>Samenvatting:</i> Per 1 januari 2020 is er een Werkgeversvereniging Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (WSGO) opgericht voor gemeentelijke organisaties, zoals het Servicecentrum MER. De WSGO is opgericht om de gemeenschappelijke sociale en sociaal economische belangen van de leden in de brede sector van de gemeentelijke organisaties te behartigen. Voorstel is dat het Servicecentrum MER lid wordt van deze vereniging. De raden van de deelnemende gemeenten zijn in de gelegenheid te gesteld hun wensen en bedenkingen kenbaar te maken. De raden van de gemeenten Roerdalen en Maasgouw hebben geen wensen of bedenkingen kenbaar gemaakt, de raad van de gemeente Echt-Susteren heeft als wens meegegeven dat de kosten respectievelijk het lidmaatschap van de aansluiting bij de WSGO gedekt moet worden uit de meerjarenbegroting van het SC-MER.</p> <p><i>Voorstel:</i> Het AB besluit:</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Lid te worden van de WSGO. 	<p>5.1 t/m 5.5</p>
<p>6.</p>	<p>Besluitenlijst</p> <p><i>Voorstel:</i> Het AB besluit:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De besluitenlijst AB d.d. 18 december 2019 vast te stellen; 2. De besluitenlijst werkvergadering AB d.d. 18 december 2019 vast te stellen; 3. De besluitenlijsten AB d.d. 29 april 2020 vast te stellen. 	<p>6.1 t/m 6.3</p>
<p>7.</p>	<p>Rondvraag</p>	
<p>8.</p>	<p>Sluiting</p> <p>De voorzitter sluit de vergadering.</p>	

Voorstel Algemeen Bestuur Servicecentrum MER

Onderwerp	Jaarrekening 2019
Datum behandeling	8 juli 2020
Kenmerk	
Afdeling	Concernstaf
Opsteller	Anne-Marie Rooskens

Samenvatting:

Net zoals elke overheidsorganisatie stelt het Servicecentrum MER na afloop van elk kalenderjaar een jaarrekening op. De jaarrekening laat zien of de voor 2019 gestelde doelen zijn gehaald. De voorlopige jaarrekening sluit met het resultaat € 0.

Het accountantsverslag bevat een goedkeurend oordeel met betrekking tot getrouwheid en een oordeel met beperkingen met betrekking tot de rechtmatigheid. Na vaststelling door het AB dient het DB de jaarrekening uiterlijk 15 juli aan Gedeputeerde Staten te zenden.

Voorstel:

Het AB besluit:

- De jaarrekening 2019 vast te stellen;
- Kennis te nemen van het accountantsverslag.

Inleiding:

De voorlopige jaarrekening is door het DB geaccordeerd op 8 april 2019 en conform artikel 34b WGR vóór 15 april ter informatie aan de raden van de deelnemende gemeenten gestuurd. Het accountantsverslag is op 27 mei aan de raden van de deelnemende gemeenten verstuurd. Het accountantsverslag bevat een goedkeurend oordeel met betrekking tot getrouwheid en een oordeel met beperkingen met betrekking tot de rechtmatigheid.

Doel:

De jaarrekening 2019 vast te stellen.

Oplossingsrichting(en):

De jaarrekening sluit met het saldo € 0.

Niet bestede middelen zijn voorafgaand aan vaststelling van het resultaat geretourneerd aan de deelnemende gemeenten. In totaal gaat het om € 32.6265 uit de vier programma's en verdeeld over de drie gemeenten. Zie navolgende tabel.

Gemeente	Resultaat 2019 OD	Resultaat 2019 SD	Resultaat 2019 BV	Resultaat 2019 B&O	Totale verrekening
Maasgouw	-32.663	7.798	-15.960	47.490	6.665
Echt-Susteren	-37.082	11.843	-21.002	63.660	17.419
Roerdalen	-24.817	7.141	-15.333	41.550	8.541
	94.562	26.782	-52.295	152.700	32.625

De Omgevingsdienst kreeg in 2019 te maken met een extra toegenomen vraag naar producten en diensten. Verder was 2019 ook het jaar waar de voorbereidingen op de Omgevingswet zijn gestart. In 2019 zijn de processen van het Sociaal Domein opnieuw ingericht en geïmplementeerd waardoor de afdeling in control kwam. Het jaar 2019 werd voor de afdeling Bedrijfsvoering gekenmerkt als een jaar waar de afdeling alle inspanningen heeft gericht op het zo goed als mogelijk overeind houden van de dienstverlening. Er zijn veel wisselingen in het afdelings-management geweest wat de continuïteit niet ten goede is gekomen.

Door de komst van de eenhoofdige directie is de centrale aansturing vanuit programma bestuur en organisatie versterkt. Het betreft zowel interne besluitvorming binnen SC-MER als het managen van (besluitvormings)processen over de vier organisaties heen.

Het accountantsverslag bevat een goedkeurend oordeel met betrekking tot getrouwheid en een oordeel met beperkingen met betrekking tot de rechtmatigheid. Het oordeel met beperkingen wordt veroorzaakt door begrotingsoverschrijdingen op het programma Omgevingsdienst van € 109.000 en een op het programma bedrijfsvoering van € 52.000. Verder heeft de accountant voor een bedrag van € 93.000 vastgesteld dat de lasten m.b.t. de automatisering niet in overeenstemming zijn met de Europese aanbestedingsregels.

Belangrijkste oorzaken voor deze overschrijdingen bij de OD zijn onvoorziene frictiekosten, extra uitgaven met betrekking tot organisatieontwikkeling en hogere kosten op het gebied van auto's en abonnementen/contributies. Belangrijkste oorzaken van de onrechtmatigheid bij bedrijfsvoering zijn frictiekosten personeel en overschrijdingen op de ICT budgetten en telefonie.

Dit wordt veroorzaakt door een zogenaamde vendor lock. Dit betekent dat het SC-MER en de deelnemende gemeenten, net zoals vele andere overheden in Nederland, afhankelijk is van één leverancier van automatiserings producten en diensten. Er zijn in Nederland twee dominante partijen op de markt die kunnen inschrijven op dergelijke aanbestedingen. Verandering van leverancier voor (een deel van) de automatisering gaat gepaard met substantiële kosten en hoge risico's voor de uitvoering.

Financiële consequenties:

Niet van toepassing.

Risico's:

Niet van toepassing.

Vervolgproces:



Het AB stelt conform artikel 34, lid 3, van de WGR, de jaarrekening vast over het voorafgaande jaar. Het DB stuurt conform artikel 34, lid 4 WGR, de jaarrekening van het voorafgaande jaar binnen twee weken na vaststelling, doch in ieder geval vóór 15 juli naar Gedeputeerde Staten van Limburg.

Communicatie:

Over de vaststelling van de jaarrekening wordt gecommuniceerd via internet en intranet.

Bijlagen:

- Jaarrekening 2019 Servicecentrum MER
- Accountantsverslag
- Brief aan de provincie

Algemeen Bestuur Servicecentrum MER

BESLUIT

Jaarrekening 2019

Het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling MER,

Gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur d.d. 1 juli 2020

BESLUIT:

Het AB besluit:

1. De jaarrekening 2019 vast te stellen;
2. Kennis te nemen van het accountantsverslag.

Aldus besloten in de vergadering d.d. 8 juli 2020

Het Algemeen Bestuur GR MER

J. Vorstenbosch
directeur

S. Strous
Voorzitter



servicecentrum

MER

maasgouw
echt-susteren
roerdalen

Jaarstukken Servicecentrum MER 2019

Versie 3 april 2020

DB: 8 april 2020

AB: 8 juli 2020

Inhoud

1.	Inleiding.....	4
1.1	Bijdragen van gemeenten aan SC-MER ook in 2019 stabiel	4
1.2	Inhoud en opbouw jaarrekening 2019.....	5
1.3	Leeswijzer.....	6
2.	Rekeningsaldo 2019	7
3.	Programma Omgevingsdienst.....	8
3.1	Inleiding.....	8
3.2	Wat wilden we bereiken?	8
3.3	Wat hebben we daarvoor gedaan?.....	9
3.4	Wat heeft het gekost?.....	13
4.	Programma Sociaal Domein.....	15
4.1	Inleiding.....	15
4.2	Wat wilden we bereiken?	15
4.3	Wat hebben we daarvoor gedaan?.....	15
4.4	Wat heeft het gekost?.....	21
5.	Programma Bedrijfsvoering	23
5.1	Inleiding.....	23
5.2	Wat wilden we bereiken?	23
5.3	Wat hebben we daarvoor gedaan?.....	23
5.4	Wat heeft het gekost?.....	27
6.	Programma Bestuur & Organisatie	30
6.1	Inleiding.....	30
6.2	Wat wilden we bereiken?	30
6.3	Wat hebben we daarvoor gedaan?.....	31
6.4	Wat heeft dat gekost?.....	32
7.	Paragrafen.....	34
7.1	Inleiding.....	34
7.2	Bedrijfsvoering	34
7.3	Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer	37
7.4	Financiële kengetallen	45
7.5	Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	46
7.6	Paragraaf financiering	46
7.7	Verbonden partijen	47

JAARREKENING 2019	48
8. Balans	48
8.1. Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling	48
Toelichting Balans.....	50
9. Rekening van baten en lasten	54
10. Wet Normering Topinkomens.....	57
11. Bijlage: Taakvelden.....	59

1. Inleiding

2019 was een bewogen jaar; het jaar waarin het bestuur heeft ingegrepen om de doorontwikkeling van het SC-MER te versnellen. Het eerste kwartaal stond in het teken van het BMC-onderzoek en de besluitvorming over de adviezen op basis van dit onderzoek. Het tweede kwartaal is gestart met de implementatie van een tweetal besluiten: (1) de bestuurlijke aansturing is gewijzigd en (2) de werving en selectie van de eenhoofdige directie heeft plaatsgevonden. In het derde en vierde kwartaal is voorbereid en gestart met de koerswijziging gebaseerd op de 8 opdrachten die het bestuur aan de eenhoofdige directie heeft verstrekt.

De afdelingen zijn gefaseerd overgegaan naar het SC-MER. Sinds september 2013 maken de Omgevingsdienst en concernstaf onderdeel uit van het SC-MER en is er een directie, Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur. Vanaf 2016 maakt de afdeling Sociaal Domein onderdeel uit van het SC-MER en de afdeling Bedrijfsvoering is op 1 juli 2017 overgegaan naar het SC-MER. Afhankelijk van het start moment in het SC-MER zijn de afdelingen verder met de professionalisering.

De Omgevingsdienst kreeg in 2019 te maken met een extra toegenomen vraag naar producten en diensten. Verder was 2019 ook het jaar waar de voorbereidingen op de Omgevingswet zijn gestart. In 2019 zijn de processen van het Sociaal Domein opnieuw ingericht en geïmplementeerd waardoor de afdeling in control kwam. Het jaar 2019 werd voor de afdeling Bedrijfsvoering gekenmerkt als een jaar waar de afdeling alle inspanningen heeft gericht op het zo goed als mogelijk overeind houden van de dienstverlening. Er zijn veel wisselingen in het afdelings-management geweest wat de continuïteit niet ten goede is gekomen.

Door de komst van de eenhoofdige directie is de centrale aansturing vanuit programma bestuur en organisatie versterkt. Het betreft zowel interne besluitvorming binnen SC-MER als het managen van (besluitvormings)processen over de vier organisaties heen.

De huidige situatie rondom **Corona** is buitengewoon. Nederland heeft ingrijpende maatregelen genomen om de ziekte te beheersen. Het is ook te verwachten dat in de komende periode maatregelen worden verlengd of dat nieuwe, aanvullende maatregelen worden genomen. Vanzelfsprekend heeft **Corona** en de maatregelen om het **Corona virus** te bestrijden ook impact op het SC-MER. Het is nog onduidelijk welke impact, aangezien nu alles in het teken staat om de dienstverlening van het SC MER naar de gemeenten ongestoord doorgang te laten vinden. Op de volgende plekken in de jaarrekening gaan we hier nog nader op in:

- Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer;
- Grondslagen jaarrekening;
- Gebeurtenissen na balansdatum.

1.1 Bijdragen van gemeenten aan SC-MER door de jaren heen

De begroting 2019 is opgesteld in februari 2018. De uitvoeringsprogramma's (UP's) 2019 zijn eind 2018 in overleg met de deelnemende gemeenten opgesteld. De financiële gevolgen hiervan zijn verwerkt met een begrotingswijziging. Ook andere besluiten die financiële gevolgen hebben voor de begroting zijn via een begrotingswijziging verwerkt. De begroting 2019 is aangepast met begrotingswijzigingen 2019-3 tot en met 2019-5.

Ook over deze wijzigingen wordt in deze jaarrekening verantwoording afgelegd. In onderstaande tabel zijn de bijdragen van de deelnemende gemeenten inzichtelijk gemaakt.

Tabel: bijdragen gemeenten vanaf 2013 per afdeling

Omgevingsdienst				
	Maasgouw	Echt-Susteren	Roerdalen	
2013	€ 504.639	€ 608.968	€ 371.770	Start Omgevingsdienst vanaf september 2013
2014	€ 1.620.000	€ 1.938.000	€ 1.223.000	Betreft de reguliere bijdragen (VVGB-bijdragen niet meegenomen)
2015	€ 1.648.000	€ 1.953.000	€ 1.223.000	Betreft de reguliere bijdragen (VVGB-bijdragen niet meegenomen)
2016	€ 1.728.000	€ 2.073.000	€ 1.312.000	Betreft de reguliere bijdragen (VVGB-bijdragen niet meegenomen)
2017	€ 1.723.397	€ 2.096.801	€ 1.279.179	Betreft de reguliere bijdragen (VVGB-bijdragen niet meegenomen)
2018	€ 1.809.539	€ 2.144.214	€ 1.343.826	Betreft de reguliere bijdragen (bijdragen UP-2018 en VVGB-bijdragen niet meegenomen)
2019	€ 1.766.090	€ 2.004.740	€ 1.341.601	Betreft de reguliere bijdragen (bijdragen UP-2019 en VVGB-bijdragen niet meegenomen)
Sociaal Domein				
	Maasgouw	Echt-Susteren	Roerdalen	
2016	€ 1.484.000	€ 2.682.000	€ 1.494.000	Betreft de reguliere bijdragen
2017	€ 1.380.447	€ 2.445.640	€ 1.397.397	Betreft de reguliere bijdragen
2018	€ 1.328.957	€ 2.391.666	€ 1.367.246	Betreft de reguliere bijdragen (exclusief projectbijdragen)
2019	€ 1.583.589	€ 2.406.908	€ 1.483.502	Betreft de reguliere bijdragen (exclusief projectbijdragen)
Bedrijfsvoering				
	Maasgouw	Echt-Susteren	Roerdalen	
2017	€ 1.405.193	€ 1.795.607	€ 1.318.617	Start Bedrijfsvoering per 1/7/2017
2018	€ 2.914.022	€ 3.689.509	€ 2.730.026	
2019	€ 3.233.069	€ 4.274.293	€ 3.103.775	

1.2 Inhoud en opbouw jaarrekening 2019

Deze jaarrekening is opgesteld conform de eisen van het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten (BBV), de financiële verordening en de Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr). De bijdragen zijn verdeeld volgens de met de deelnemende gemeenten overeengekomen kostenverdeelsleutels.

Deze jaarrekening kent 4 programma's: het programma Omgevingsdienst, het programma Sociaal Domein, het programma Bedrijfsvoering en het programma Bestuur en Organisatie.

De rapportage binnen de programma's wordt zoveel mogelijk volgens onze 5 ambities opgebouwd: klantgerichtheid, kwaliteit, kosten-efficiëntie, kwetsbaarheids-vermindering en couleur locale.

In ieder programma wordt steeds antwoord gegeven op de volgende 3 vragen:

- Wat wilden we bereiken?
- Wat hebben we ervoor gedaan?
- Wat heeft het gekost?

1.3 Leeswijzer

In hoofdstuk 2 wordt het rekeningsaldo en de verrekening van het resultaat gepresenteerd. In de hoofdstukken 3, 4, 5 en 6 komen de programma's Omgevingsdienst, Sociaal Domein, Bedrijfsvoering en Bestuur & Organisatie aan bod. In hoofdstuk 7 presenteren we de verplichte paragrafen Bedrijfsvoering, Weerstandsvermogen en Risicobeheer, Onderhoud kapitaalgoederen en Financiering.

2. Rekeningsaldo 2019

De jaarrekening 2019 sluit af met een saldo van € 0.

Eind 2019 is de GR Servicecentrum MER aangepast. Met deze aanpassing is in de GR opgenomen dat alvorens het rekeningresultaat wordt bepaald, zal in geval van een verwacht positief resultaat, een hercalculatie plaatsvinden van de bij de deelnemende gemeenten in rekening gebrachte bedragen opdat zij niet meer dan de werkelijke nacalculatorische kostprijs in rekening gebracht krijgen en er geen positief resultaat ontstaat (art. 23, lid 5).

Het resultaat is in onderstaande tabel gespecificeerd.

Verrekening resultaat 2019					
GEMEENTE	Resultaat 2019 OD	Resultaat 2019 SD	Resultaat 2019 BV	Resultaat 2019 B & O	Totalen Verrekening
Maasgouw	-32.663	7.798	-15.960	47.490	6.665
Echt-Susteren	-37.082	11.843	-21.002	63.660	17.419
Roerdalen	-24.817	7.141	-15.333	41.550	8.541
Totalen per Domein	-94.562	26.782	-52.295	152.700	32.625

Voor een toelichting wordt verwezen naar de programma's in hoofdstuk 3, 4, 5, en 6.

3. Programma Omgevingsdienst

3.1 Inleiding

Sinds september 2013 verricht de afdeling Omgevingsdienst (OD) voor de deelnemende gemeenten de vergunningverlenende, toezichthoudende en handhavende (VTH-)taken op het taakveld omgevingsrecht.

3.2 Wat wilden we bereiken?

De kwaliteit van de leefomgeving in de gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen behouden en waar mogelijk verbeteren. De overlast in deze gemeenten beperken en de veiligheid waarborgen.

We willen voldoen aan de (landelijke vereiste) kwaliteit en de afspraken die we met de gemeenten hebben gemaakt over klantgerichtheid en kostenreductie.

Kwaliteit

Kwaliteit manifesteert zich op verschillende manieren, bijvoorbeeld door een goed gestroomlijnd en efficiënt werkproces, de inhoudelijke kwaliteit van de producten en de tevredenheid van de klant zowel intern als extern. Kwaliteit blijkt ook uit het aantal (on)gegronde bezwaar- en beroepsprocedures. Door de samenwerking tussen de OD en de netwerk-RUD voldoen de gemeenten aan de landelijke kwaliteitscriteria op het gebied van Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH). Hierdoor zijn de gemeenten in staat de gewenste kwaliteit, robuustheid en continuïteit te leveren.

Klantgerichtheid

Bij klantgerichtheid staan de klantprocessen centraal. Een klantvraag dient zoveel mogelijk integraal te worden benaderd; de vraag wordt meteen vanuit de verschillende beleidsvelden bekeken en beoordeeld.

In 2019 is een start gemaakt met het project Faciliteren. In dit project worden mogelijkheden onderzocht om de dienstverlening te verbeteren. Daarbij wordt bijvoorbeeld het 'grijze gebied' verkend tussen toetsen aan regels aan de ene kant en een meer adviserende rol van de OD aan de andere kant. Dit heeft al diverse resultaten opgeleverd. Zo worden vergunning-aanvragers nu structureel een aantal keer in het vergunningsproces actief gebeld om ze te informeren over de stand van zaken. Ook wordt door de OD actief deelgenomen aan inloop- en thema-avonden op het gebied van bouwen/wonen en wordt geprobeerd om meer in te zetten op vooroverleg met de aanvrager. Veel initiatieven in dit project Faciliteren lopen parallel aan de voorbereidingen op de Omgevingswet.

Kostenreductie (efficiency)

De samenwerking in de OD voor kostenbesparingen en meer mogelijkheden om opbrengsten van derden te generen. De gemeentelijke bijdragen voor het basispakket zijn vanaf 2013 stabiel en minder dan de kosten in de gemeenten voorafgaand aan de samenwerking.

3.3 Wat hebben we daarvoor gedaan?

De uit te voeren werkzaamheden zijn in overleg met de deelnemende gemeenten opgenomen in het Uitvoeringsprogramma 2019 (UP 2019). Over dit UP is aan de hand van kwartaalrapportages (dashboards) gerapporteerd.

De werkzaamheden bestaan enerzijds uit de uitvoering van wettelijke taken: vergunningverlening, toezicht en handhaving en anderzijds uit het uitvoeren van projecten die specifiek gewenst worden door de drie gemeenten zoals aanpak onrechtmatige bewoning recreatiewoningen, implementatie Omgevingswet, aanpak Ondernijning en ondersteuning vanuit de OD in de opgave rondom de energietransitie.

Vanwege de toegenomen vraag naar dienstverlening is het UP 2019 twee keer bijgesteld, de eerste keer met BW 2019-5. Ten opzichte van de aangepaste raming heeft de OD 2% meer producten geleverd. Dat wil zeggen dat er ongeveer 1,5 fte extra werk verzet is, vooral als gevolg van meer vergunningaanvragen, klantcontacten, klacht/meldingen, object toezicht (extra bouwcontroles), juridische procedures (bezwaar- en beroepzaken, handhavingprocedures) en meer projecturen.

Deze toename in producten is in Q4 aan de orde geweest in de gemeenten Echt-Susteren en Roerdalen. Het percentage geleverde producten voor de gemeente Maasgouw bleef per saldo iets onder de 100% van de UP-raming.

Deze toename in producten door een hogere klantvraag heeft geleid tot extra kosten. Er is meer personele inzet nodig geweest dan geraamd. De verwachte productieafname in kwartaal 4 (Q4) heeft zich niet gemanifesteerd. Weliswaar zijn de aantallen vergunningaanvragen (omgevingsvergunningen bouwen/milieu/kappen/aanleg/uitweg/brandveiligheid) MER-breed gezien in het laatste kwartaal van 2019 iets teruggelopen, daar tegenover staat – vooral voor de gemeenten Echt-Susteren en Roerdalen – een toename van het aantal klantvragen, klacht/meldingen, objectgerichte controles (met name bouwen) en juridische procedures.

De kosten als gevolg van deze toename van producten worden in het kader van de eindafrekening van het UP'19 bij Echt-Susteren en Roerdalen in rekening gebracht. De gemeente Maasgouw ontvangt een teruggave op de additionele middelen die in 2019 beschikbaar zijn gesteld aan de OD, deze middelen zijn niet volledig benut, vanwege een iets achtergebleven ten opzichte van de UP-raming.

Na bovengenoemde verrekening van de output 2019 van de OD resteert een jaarrekeningtekort van € 94.562. Voor een toelichting daarop wordt verwezen naar paragraaf 3.4 ('Wat heeft het gekost?').

Tabel: Prestatie-indicatoren Vergunningen

Omschrijving	Raming 2019	Realisatie
Aantal omgevingsvergunningen en -meldingen (bouwen/ro/aanleg/uitweg/milieu/kap/monumenten)	Totaal: 1513 Van rechtswege verleend: 0	Totaal: 1397 (= 92% van UP-raming) Vrww: 3
Aantal APV-vergunningen en -meldingen	1441	1301 (= 90% van UP-raming)
Opbrengst leges (totale raming begrotingen moedergemeenten)	€ 1.662.800	€ 1.701.942 (= 102% van de UP-raming)
Bezwaar en beroep	Bezwaar: 70 Beroep: 34	Bezwaar: 87 (= 124% van UP-raming)

	Voorl. Voorz.: 16 Ongegrond: 95%	Beroep: 27 (= 79%) Voorl. Voorz.: 6 (= 38%) Ongegrond: 99%
Aantal klantcontacten	14.000	13.973 (= 100% van de UP-raming)

Tabel Prestatie-indicatoren Toezicht en handhaving

Omschrijving	Raming 2019	Realisatie 2019
Aantal WOB-verzoeken	15	21 (= 114%)
Aantal handhavingsverzoeken	36	38 (= 106%)
Aantal juridische handhaving (dwangsom/bestuursdwang)	49	61 (= 124%)
Aantal brandveiligheid controles	80	87 (= 109%)
Aantal Evenementencontroles	57	58
Aantal Bedrijven controles	320	320 (= 100%)
Aantal meldingen (bouwen & milieu, BOA's)	1925	Tot: 1918 (= 100%)

Kwaliteit

Kwaliteit is een breed begrip. Vanuit de wetgeving geredeneerd (de wet VTH) voldoet de Omgevingsdienst aan de landelijke kwaliteitscriteria. Slechts voor een beperkt aantal specialismen valt de OD terug op de RUD-samenwerking. Het leveren van bestuurlijke kwaliteit betekent voor de OD het zorgdragen voor bestuurlijke nabijheid. Dit betekent dat de Colleges jaarlijks via het UP bepalen wat de OD doet. De resultaten worden vier maal per jaar besproken met de bestuurders aan de hand van de kwartaaldashboards. Kwaliteit betekent ook naast 'De juiste dingen goed doen' ook 'Doen wat je zegt'. Net als de afgelopen jaren is het UP 2019 – met een enkele uitzondering (kleine vertraging in aantal projecten) – conform de door de bestuurders vastgestelde planning gerealiseerd. Maar kwaliteit is méér dan alleen het nakomen van prestatieafspraken. Kwaliteit zit ook in het goed organiseren van werkprocessen en in de inhoud van de te leveren producten. De OD werkt volgens het principe van 'continu verbeteren'. Daartoe wordt een breed scala aan verbeterinstrumenten ingezet. Er wordt vanuit het kwaliteitsteam van de OD op dagelijkse basis gewerkt aan verbetering van de werkprocessen. In 2019 is een substantieel aantal uren besteed aan de voorbereiding op de nieuwe applicatie Squit2020.

Vanuit datzelfde kwaliteitsteam worden audits georganiseerd, waarin medewerkers worden getoetst op het gebruik van werkprocessen/systemen/brieven en op het nakomen van afspraken die met de gemeenten zijn gemaakt ten aanzien van afhandel-, doorloop- en terugbeltermijnen. Ook wordt gewerkt aan verbetering van juridische kwaliteitstoetsing van producten (bijvoorbeeld door collegiale toetsing).

Tabel Prestatie-indicatoren Kwaliteit

Omschrijving	Raming 2019	Realisatie 2019
Voldoen aan landelijke criteria (zgn. 'Atsma-eisen')	95%	95%
Meting klanttevredenheid bij vergunningverlening (NPS)	7,6	7,2
Percentage ongegrond verklaarde bezwaar- en beroepzaken	95%	99%

Uitvoering landelijk beleid conform kwaliteitscriteria

Landelijk zijn er kwaliteitscriteria opgesteld die het fundament vormen voor een adequate uitvoering van de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving van het Omgevingsrecht. De raden van de deelnemende gemeenten hebben deze Kwaliteitsverordening inmiddels met de verordening kwaliteit VTH vastgesteld. De kwaliteitscriteria gaan over kritieke massa, proces en inhoud. De criteria voor kritieke massa geven een ondergrens van het aantal medewerkers en hun deskundigheid, die nodig is om activiteiten in continuïteit te kunnen uitvoeren. In de UP's is per deskundigheidsgebied met deze ondergrens rekening gehouden.

Met het oog op de kwaliteitseisen ten aanzien van het opleidingsniveau van medewerkers, investeert de OD al vanaf de start in de ontwikkeling van haar medewerkers. Daar waar de OD niet zelfstandig kan voldoen, wordt de samenwerking gezocht met partners van de RUD Limburg-Noord.

De OD voldoet voor 95% aan de landelijke kwaliteitseisen. Op enkele kleine onderdelen voldoet de OD nog niet. Dit zijn weloverwogen keuzes. Zo is een enkele specialistische taak (bijvoorbeeld luchtkwaliteit of afvalwater) niet (volledig) aanwezig omdat hiervoor onvoldoende werk voorhanden is. Indien nodig wordt deze expertise binnen de RUD Limburg Noord gehaald.

Er zijn ook landelijke procescriteria geformuleerd, waaraan gemeenten - en dus ook onze OD - moeten voldoen. In 2015 is in samenwerking met de RUD partners, een traject gestart dat er voor zorgt dat vanaf 2017 iedere partner voldoet aan de procescriteria. Ook hier geldt dat de OD grotendeels voldoet aan die eisen. Het ontbreekt slechts aan een actueel VTH-Beleidsplan.

Meting klanttevredenheid

Op de vraag aan burgers en bedrijven: "Hoe waardeert u de klantgerichtheid op een schaal van 1 tot 10?" scoorde de OD in 2019 een 7,2 (2016: 7,5 en 2018: 7,6).

Reden voor de lichte daling van dit cijfer is dat de Omgevingsdienst is gestopt met het klanttevredenheidsonderzoek bij de APV-vergunningen. Dit leverde hele hoge cijfers op en trok het gemiddelde van het NPS-cijfer daarmee omhoog. Het stoppen met dit onderdeel van het NPS is in overleg met de gemeenten gebeurd en had als reden dat het onderzoek – vanwege de steeds meer identieke reacties van klanten – weinig meer toevoegde aan de doelstelling van de NPS. De opgehaalde informatie is voor de OD belangrijker dan het cijfer. Met die input van onze burgers en bedrijven werkt de OD verder aan verbetering van haar dienstverlening. In 2019 is voor het eerst ook het aantal onvoldoendes gegeven door klanten opgenomen op het dashboard. Gebleken is dat gemiddeld 11% van de klanten een onvoldoende geeft voor de verstrekte dienstverlening. Het landelijke gemiddelde ligt op 33%.

Percentage ongegrond verklaarde bezwaren/beroepen

Van de besluiten binnen de OD komt 97% zonder bezwaar of beroep tot stand (was in 2018 ook 97%). Als wel bezwaar wordt gemaakt of beroep wordt ingesteld, blijkt 99% ongegrond (was in 2018 85%). Dit is een cumulatief opgebouwd cijfer vanaf 2017.

Klantgerichtheid

Voor burgers en bedrijven bepaalt kwaliteit de mate van klantgerichtheid. Het MER-OD dashboard bevat klantgerichtheid indicatoren. Zo is het percentage *van rechtswege verleende vergunningen* een belangrijke kwaliteitsindicator voor klantgerichtheid: in 2019 is 99,7% (2017: 99,49% ; 2018: 99,81%) van de vergunningen binnen de wettelijke termijn verleend. De norm om binnen 24 uur een vraag van burgers of bedrijven te beantwoorden, wordt steeds beter gehaald. Nu wordt 93% van de categorie makkelijke vragen binnen de norm beantwoord (2016: 89 %, 2017: 93%, 2018: 91%). Van de categorieën moeilijke en complexe vragen wordt 63% respectievelijk 55% binnen de gestelde norm beantwoord. Dit was in 2018 69% respectievelijk 74% en in 2017 62% respectievelijk 72%.

Tabel: Prestatie-indicatoren Klantgerichtheid:

Omschrijving	Raming 2019	Realisatie 2019
Percentage afgehandelde klantvragen binnen SLA		
Eenvoudig (<24u)	92%	93%
Specialistisch (<2dgn)	75%	63%
Complex (<5dgn)	75%	55%
Van rechtswege verleende vergunningen	0%	0,3%

De gerealiseerde percentages bij het beantwoorden van de specialistische en complexe klantvragen zijn lager dan in 2018. Ondanks de investeringen in de kwaliteit van de dienstverleners en de aangebrachte verbeteringen in de werkprocessen van de OD, is er nog ruimte voor verbetering. Anderzijds wordt de laatste jaren geconstateerd dat de klantvraag steeds complexer wordt en wellicht zou een heroverweging van de afgesproken dienstverleningsnormen op zijn plaats zijn. Daarnaast wordt de afhankelijkheid van digitale informatievoorziening (bijv. op te vragen dossiers) steeds sterker. Het gemis aan een adequate ondersteuning op het gebied van DIV leidt in een substantieel aantal gevallen tot vertraging in de afhandeling van klantvragen.

3.4 Wat heeft het gekost?

1. OMGEVINGSDIENST		Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Vershil raming/realisatie
LASTEN	Omgevingscommissie	60.000	30.000	30.697	-697
Vergunningen	Externe adviseurs	50.000	50.000	43.680	6.320
	Inhuur flexibele schil	785.949	2.139.049	2.431.258	-292.209
	Proceskosten	10.000	10.000	4.538	5.462
	Totaal lasten vergunningen	€ 905.949	€ 2.229.049	€ 2.510.173	€ -281.124
Toezicht & Handhaving	Autokosten/lease auto's	12.000	30.000	47.061	-17.061
	Afschrijving auto's	9.138	9.138	9.138	-
	Totaal lasten T&H	€ 21.138	€ 39.138	€ 56.199	€ -17.061
Personeel	Kosten personeel	4.482.542	4.012.305	3.895.888	116.417
	Overige personeelskosten		278.737	359.730	-80.993
	Totaal lasten personeel	€ 4.482.542	€ 4.291.042	€ 4.255.618	€ 35.424
TOTAAL LASTEN OD		€ 5.409.629	€ 6.559.229	€ 6.821.990	€ -262.761
BATEN					
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	1.672.613	1.733.427	1.766.090	32.663
	Echt-Susteren	1.898.895	1.967.658	2.004.740	37.082
	Roerdalen	1.270.861	1.316.784	1.341.601	24.817
	Inkomsten detachering		-	88.158	88.158
	Inkomsten RUD / Acad.	250.000	250.000	177.071	-72.929
	Totaal	€ 5.092.369	€ 5.267.869	€ 5.377.660	€ 109.791
UP 2019	Maasgouw	51.800	421.426	323.908	-97.518
	Echt-Susteren	58.800	497.816	628.487	130.671
	Roerdalen	39.400	204.858	324.675	119.817
	Totaal	€ 150.000	€ 1.124.100	€ 1.277.070	€ 152.970
Bijdrage VVGB	Maasgouw	101.490	101.490	101.490	-
	Echt-Susteren	46.268	46.268	46.268	-
	Roerdalen	19.502	19.502	19.502	-
	Totaal	€ 167.260	€ 167.260	€ 167.260	€ -
TOTAAL BATEN OD		€ 5.409.629	€ 6.559.229	€ 6.821.990	€ 262.761
SALDO VAN BATEN EN LASTEN OD		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
RESULTAATBESTEMMING					
GEREALISEERD RESULTAAT		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Toelichting op de baten en lasten

Inhuur flexibele schil / loonkosten

De middelen op deze begrotingspost zijn bedoeld om flexibel te kunnen organiseren en om adequaat in te spelen op schommelingen in de werkvoorraad van vergunningverlening en toezicht. Dit zijn immers grotendeels vraag-gestuurde producten, afhankelijk van (bijvoorbeeld) de economische situatie in de bouwsector. Middels begrotingswijziging 2019-5 is het bedrag dat nodig is voor de financiering van deze naar boven bijgesteld op basis van de verwachte prognose van benodigde flexibele schil in 2019. Dit als gevolg van de door de OD in het UP'19 opgenomen raming/verwachting van de meer te leveren productie op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Het budget voor inhuur flexibele schil is bijgesteld naar € 2.139.049.

Op deze post is over 2019 een tekort aan de orde van € 292.209. Deze overschrijding is het gevolg van de in het vierde kwartaal van 2019 aangehouden hogere klantvraag, daar waar een (voorzichtige) afname was verwacht. Deze hogere klantvraag heeft zich op meerdere taakonderdelen van de Omgevingsdienst gemanifesteerd: klantcontacten, vergunningverlening, toezicht (bouwen), afhandeling klacht/meldingen, juridische producten (bezwaar en beroep, handhavingszaken) en in twee gemeenten voor een klein deel ook in extra projecturen. Afgezien van deze extra projecturen gaat het om vraag-gestuurde dienstverlening die geleverd móet worden. Het continueren van de ingehuurde flexibele schil was dan ook nodig om de gevraagde producten te kunnen leveren. Voor de gemeenten Echt-Susteren en Roerdalen was – mede door de aangehouden piek in het vierde kwartaal – over het hele jaar 2019 bezien sprake van een hogere productie dan geraamd in het UP'19.

Beide gemeenten ontvangen dan ook een eindafrekening UP'19 ter grootte van € 130.671 respectievelijk € 119.818. De gemeente Maasgouw ontvangt een creditfactuur van € 97.519, omdat de verwachte extra klantvraag – waarvoor de gemeente middelen ter beschikking had gesteld aan de Omgevingsdienst – niet volledig is gerealiseerd.

Per saldo ontvangt de Omgevingsdienst aldus € 152.970 aan extra middelen ter afdekking van de hogere productie en de daarmee gemoeide hogere kosten als gevolg van inzet flexibele schil. Daarmee wordt het tekort op deze begrotingspost teruggebracht tot (afgerond) € 139.000.

Op de post loonkosten is een overschot aan de orde van € 116.000. Als de kosten inhuur flexibele schil in relatie worden bezien met de vaste loonkosten is er met andere woorden slechts een tekort van € 23.000.

Overige personeelskosten

Dit bedrag is het saldo van voor- en nadelen op diverse posten binnen het totale onderdeel *personeelskosten*. Het betreft kosten zoals reis- en verblijfkosten, organisatieontwikkeling en opleiding, arbobeleid, advieskosten en contributies/abonnementen.

Op deze post is een overschrijding aan de orde van € 81.000. Dit is het saldo van de diverse onderdelen van deze begrotingspost. Belangrijkste oorzaken voor dit tekort zijn onvoorziene frictiekosten, extra uitgaven met betrekking tot organisatieontwikkeling en hogere kosten op het gebied van abonnementen/contributies.

Autokosten

Op deze post is een overschrijding van € 17.000 aan de orde. Deze éénmalige overschrijding is het gevolg van de extra, onvoorziene kosten met betrekking tot de aanleg en bekabeling van de laadpalen ten behoeve van de aangeschafte elektrische auto's.

Resumerend kan gesteld worden dat het resultaat van € 94.562 vooral veroorzaakt wordt door de overschrijding op de post 'overige personeelskosten' en 'autokosten'.

Toelichting op het resultaat

Het voorlopig resultaat van het programma Omgevingsdienst was € 94.562 nadelig. Op grond van de 'gemeenschappelijke regeling' is de gemeentelijke bijdrage verhoogd zodat het eindresultaat uitkomt op 0.

	Bijdrage 2019 OD	%	Resultaat OD
Maasgouw	1.672.613	34,55%	-32.663
Echt-Susteren	1.898.895	39,21%	-37.082
Roerdalen	1.270.861	26,24%	-24.817
Totaal	€ 4.842.369,00	100,00%	€ -94.562

4. Programma Sociaal Domein

4.1 Inleiding

Sinds 1 januari 2016 verricht de afdeling Sociaal Domein binnen het SC-MER haar werkzaamheden op het gebied van Participatie en de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo).

De inhoudelijke (programma) budgetten zijn bij de deelnemende gemeenten gebleven. Hieraan wordt in deze jaarrekening verder niet gerefereerd. Hier wordt verantwoording afgelegd over de personeelsbudgetten en een aantal overige budgetten; zogenaamde uitvoeringskosten en een incidenteel budget voor het lean-traject.

4.2 Wat wilden we bereiken?

We wilden kosten-efficiënte, klantgerichte, kwalitatief goede service verlenen op het gebied van zorg, ondersteuning en participatie zodat de gemeenten hun ambities op dit terrein kunnen bereiken. Vanuit de gemeenten is middels beleidsdoelstellingen gevraagd om als afdeling Sociaal Domein bij te dragen aan het bereiken van de volgende maatschappelijke effecten:

- De zelfredzaamheid van burgers vergroten;
- Voorzien in een laagdrempelige en toegankelijke zorg;
- De Participatie verhogen;
- De 2de lijns-zorg transformeren naar 1ste lijns-zorg en eigen kracht.

We voldoen aan de afspraken die we met de gemeenten hebben gemaakt over kwaliteit, klantgerichtheid, kostenreductie en vermindering van kwetsbaarheid.

4.3 Wat hebben we daarvoor gedaan?

De uit te voeren werkzaamheden zijn in overleg met de deelnemende gemeenten opgenomen in het Uitvoeringsprogramma 2019. Het Uitvoeringsprogramma is conform planning gerealiseerd. Met inachtneming van de kaders voor kwaliteit, klantgerichtheid en kosten zijn voor de deelnemende gemeenten in 2019 uitgevoerd:

- de WMO;
- de Participatiewet;
- de loaw, loaw en Bbz;
- het afgeven van sociaal medische indicaties o.g.v. de Wet Kinderopvang;
- het minimabeleid;
- de gehandicaptenparkeerkaart;

en voor de gemeenten Echt-Susteren en Roerdalen:

- het leerlingenvervoer;

In 2019 zijn de volgende projecten conform de gemaakte afspraken uitgevoerd:

- Voor de drie deelnemende gemeenten:
 - o Inzet t.b.v. Werkgeversservicepunt;
 - o Inzet t.b.v. sociale wijkteams;
 - o Deelname benchmark Werk en Inkomen & benchmark statushouders;
 - o Voorbereiding implementatie abonnementstarief 2020;
 - o Wijziging indicaties alpatrots naar zorg in natura of persoonsgebonden budget;
 - o Project Door Inzicht Aan De Slag (Diads): In de periode maart 2019 tot september 2020 worden in het kader van het project Door inzicht aan de slag (Diads) binnen de regio

Midden Limburg profielen van 1.000 werkzoekenden uniform in beeld gebracht. De meerwaarde hiervan is dat snellere en betere matches kunnen worden gemaakt op basis van de vraag van de werkgever waarbij competenties en vaardigheden veel meer centraal staan.

- Voor de gemeente Maasgouw: Statushouders, doelgroep 30-70%, hoarding;
- Voor de gemeente Echt-Susteren: uitvoering mantelzorgcompliment, kinderpakket, Omnibuzz;
- Voor de gemeente Roerdalen: ondermijning, versnelling screening, statushouders, extra inzet waar nodig, mantelzorgwaardering, kinderopvang, extra uren huishoudelijke hulp, lokaal actief.

Lean-traject

In 2018 is de aanzet gegeven voor een optimalisatie van de bedrijfsprocessen van de afdeling Sociaal Domein met behulp van de lean-methodiek. De oude processen waren te weinig klantgericht én te arbeidsintensief, waardoor het niet mogelijk was om alle reguliere taken binnen de beschikbare middelen uit te voeren. Voor 2019 heeft de afdeling incidentele middelen ontvangen om, met externe begeleiding, de belangrijkste primaire processen opnieuw te ontwerpen.

De hoofddoelstelling van het lean-traject was om vanaf 2020 geen extra middelen meer nodig te hebben, behoudens voor aanvullende inzet als gevolg van externe factoren zoals een verhoogde klantvraag of als gevolg van extra wensen vanuit de deelnemende gemeenten.

De opdracht:

- Onderzoek de benodigde structurele capaciteit die nodig is voor de uit te voeren werkzaamheden na implementatie van de lean-processen;
- Verbeter de sturingsinformatie en organiseer business control binnen de afdeling;
- De verdere transformatie/doorontwikkeling van de dienstverlening aan klanten.

Voor het totale lean-traject heeft de afdeling, inclusief vervangingscapaciteit, voor 2019 een extra budget van € 388.500 ontvangen.

Aanpak traject

De belangrijkste primaire processen van de afdeling zijn geanalyseerd en opnieuw ontworpen. Het betreft de werkprocessen Wmo, terugvordering, bijzondere bijstand, re-integratie en levensonderhoud. Hierbij is met name gekeken naar een optimaal klantgericht proces, het schrappen van verspillingen en onnodige overdrachten en het verkorten van bewerkings- en doorlooptijden. Daarnaast is ook de monitoring van resultaten, AVG-proof maken, opnieuw inrichten van systemen en kwartaalrapportages meegenomen.

Resultaten

Met lean heeft Sociaal Domein een grote stap gezet qua efficiency, effectiviteit en kwaliteit in de belangrijkste primaire processen. Het betreft de werkprocessen Wmo, terugvordering, bijzondere bijstand, re-integratie en levensonderhoud. Met het optimaliseren van de processen is het doel van het project, te weten onze werkzaamheden binnen de gestelde financiële kaders te kunnen realiseren, behaald. In de eerste helft van 2020 wordt een onderzoek uitgevoerd om de geraamde besparingen te toetsen en te valideren in de dagelijkse uitvoeringspraktijk van de afdeling. Met de conclusies van dit onderzoek zal duidelijk worden hoe de uiteindelijke besparing effectief zal uitpakken. De effecten van de besparing worden verwerkt in het uitvoeringsprogramma. Ook is in 2019 een business controller aangesteld om zo als afdeling beter in control te kunnen komen. Ook kan er nu bijgestuurd worden wanneer dat noodzakelijk of wenselijk is.

Tenslotte is als resultaat nog te vermelden dat een aantal eigen medewerkers is opgeleid en gecertificeerd in de lean-methodiek, waarmee de expertise ook binnen de afdeling geborgd is.

Implementatie van voornamelijk ICT gerelateerde verbeteringen staan nog op de planning, maar kunnen niet zelfstandig door de afdeling worden ingevoerd omdat er een verbinding is met gemeentelijke ontwikkelingen op het gebied van e-dienstverlening.

Kwaliteit

Onze medewerkers brengen in de klantgesprekken de klantsituatie optimaal in kaart om daarmee de producten te kunnen leveren die bijdragen aan de best passende ondersteuningsvraag. Voor de Participatiewet betekent dit bijvoorbeeld dat er een betere relatie met de klanten ontstaat met als doel: re-integratie naar een duurzame arbeidsbetrekking dan wel maximale participatie.

In 2019 zijn we gestart met het “werken in koppeltjes” per wijk: de generalist en de consulent stemmen elke casus met elkaar af en beoordelen deze samen. Met de ketenpartners in de wijk(teams) vindt integrale afstemming plaats, onder andere door te participeren in casus overleggen.

Toetsing

Kwaliteitscriteria vormen het fundament voor een adequate uitvoering van taken op het gebied van het Sociaal Domein. In het nieuwe kwaliteitsplan dat in het najaar van 2019 is opgesteld, is de visie op toetsing opnieuw gedefinieerd. Naast het herdefiniëren van de visie en doelstellingen in het nieuwe kwaliteitsplan, is ook de controle- c.q. toets systematiek aangepakt. Er wordt in de lijn getoetst op basis van steekproeven, waarbij er extra aandacht is voor doelmatigheid en de omgekeerde toets (zie paragraaf scholing). Per kwartaal wordt een rapportage met resultaten en verbeterpunten opgesteld en teruggekoppeld aan de medewerkers.

Beveiliging

Beveiliging heeft een prominente rol binnen de afdeling. Zo is er bijvoorbeeld een jaarplanning met daarin onder andere controlemomenten en activiteiten op het gebied van awareness en is er een werkgroep Informatiebeveiliging. Deze extra taak kent wel een risico door de beperkte capaciteit die hiervoor beschikbaar is. Sinds de inwerkingtreding van de AVG zijn verschillende (extra) maatregelen getroffen dan wel richtlijnen/protocollen opgesteld in samenwerking met de afdeling bedrijfsvoering.

Scholing

In 2019 zijn we gestart met de training van medewerkers van de afdeling in de principes van de zogeheten omgekeerde toets. Deze methodiek focust erop wetgeving geen beperking te laten zijn in de benadering van de burger, maar uit te gaan van diens wensen en behoeften. Op basis daarvan worden acties ingezet binnen de mogelijkheden van het wettelijk kader. Daarmee voldoen we aan én de wensen van de gemeenten én aan onze eigen behoefte tot doorontwikkeling en professionalisering. Daarnaast is er een cursus Participatiewet georganiseerd, enerzijds om kennis op te frissen en anderzijds om ook niet PW-ingewijden inzicht te geven in deze wet. Last but not least zijn er in 2019 intern ontwikkeldagen geweest, tijdens welke dagen we thema's als lean maar ook missie en visie van de afdeling met elkaar hebben besproken.

Klantgerichtheid

Het jaar 2019 stond in het teken van het ingezette leantraject: onze dienstverlening in het teken van de klant. Het leveren van maatwerk en een integrale klantbenadering is ons uitgangspunt. Centraal staat de eigen kracht van de burger en diens eigen verantwoordelijkheid. We zijn toegankelijk en dichtbij de klant georganiseerd. We werken met gemeenteteams waarbij de generalisten en consulenten per gemeente actief zijn. Daarmee realiseren we directe, vaste aanspreekpunten voor de burgers.

In 2019 hebben al onze medewerkers deelgenomen aan een training “heldere taal”. Dit ter verbetering van onze communicatie met de burgers. Een start is gemaakt met het herschrijven van de beschikkingen vanuit de principes van heldere taal.

Onze dienstverlening sluit aan bij de ontwikkeling van sociale wijkteams van de drie gemeenten. Onze medewerkers participeren actief in deze multidisciplinaire samenwerking.

Medewerkers die op locatie werken kregen in 2019 de beschikking over een mobiel device waarmee ze in staat zijn tijdens het gesprek op locatie aantekeningen te maken en informatie op te zoeken. Daarmee bereiken we een snellere en efficiëntere dienstverlening.

Met de gemeenten werden er in het uitvoeringsprogramma concrete afspraken gemaakt over de focus op doelgroepen binnen de participatiewet alsook over speciale projecten binnen de uitvoering van Wmo en PW (additionele dienstverlening).

Kostenreductie (efficiency)

Het jaar 2019 stond in het teken van het ingezette leantraject: het efficiënter organiseren van onze processen. In 2019 hebben we er aan gewerkt, de taken en werkzaamheden in de organisatie lean in te richten. Zodat we daarmee een optimale klantgerichte benadering bereiken waarbij de kosten worden geminimaliseerd.

Door de inzet van gemeenteteams prevaleert de klantgerichte benadering, maar de backoffice activiteiten worden MER-breed en dus voor de gehele afdeling ingezet. Dit geldt ook voor de uitvoering van bijzondere bijstand en minimaregelingen. Uitvoering van dit laatste is neergelegd bij een beperkt aantal medewerkers (de Taskforce bijzondere bijstand).

We blijven actief op zoek naar de juiste balans tussen de beschikbare capaciteit van de afdeling en de hoeveelheid uit te voeren taken en werkzaamheden.

Couleur locale

Wij werken in opdracht van de drie gemeenten. Autonomie in beleid van de gemeenten is daarbij een gegeven. Onze (gemeente)teams kennen de lokale regelgeving en de “bedoeling” erachter. De teams zijn verbonden met de gemeenten en realiseren de gestelde doelen. Niet alleen op beleidsniveau maar ook in de dagdagelijkse uitvoering denken we positief mee. Als wij signaleren dat de couleur locale in het specifieke geval niet bijdraagt aan het bereiken van de doelstellingen of beoogde maatschappelijke effecten, bespreken we dit met de gemeenten. Dit doen wij ook als door couleur locale efficiënte uitvoering in het gedrang komt.

Kwetsbaarheid

Het samenbrengen van werkzaamheden binnen het SC-MER en de wijze waarop de werkprocessen zijn ingericht, vermindert de kwetsbaarheid en borgt de continuïteit van de dienstverlening. Als gezamenlijk uitvoeringsorganisatie kunnen wij de impact van de decentralisaties en de transformatieopgave (die nog steeds in volle gang is) aan.

Binnen de Wmo is er in 2019 sprake geweest van een aanzienlijke stijging van het aantal meldingen en aanvragen. Dit vanwege de invoering van het zogeheten abonnementstarief. Door een efficiëntere inrichting van onze processen (lean) hebben we deze stijging in 2019 op kunnen vangen.

Prestatie-indicatoren

Omschrijving	Raming 2019	Realisatie 2019
Algemeen		
Gegronde bezwaar- en beroepschriften	Maximaal 2%	Van het totaal aantal genomen besluiten is minder dan 0,1% van de gevallen een bezwaar- en beroepsschrift ingediend dat vervolgens gegrond is verklaard.
Opgeloste bezwaarzaken door mediation	Minimaal 25%	Van het totaal aantal ingediende bezwaarzaken is 20% door mediation opgelost. Dit percentage is lager doordat het aantal bezwaarprocedures over fraude- en terugvorderingsbesluiten relatief is gestegen. In deze procedures is het meestal niet zinvol om een pre-mediationgesprek te houden.
Gegronde klachten t.o.v. het aantal werkprocessen	Maximaal 5%	Ten opzichte van het totaal aantal afgehandelde werkprocessen is in minder dan 0,1% van de werkprocessen een klacht ingediend. Het merendeel van de klachten is informeel afgehandeld i.o.m. de cliënt. Vier klachten zijn middels de formele procedure afgehandeld, waarvan 2 gegrond.
Tijdige wettelijke afhandeltermijnen.	Minimaal 90%	Dit percentage is in 2019 niet behaald en wijkt af per gemeente en per werkproces. Er is echter steeds gecommuniceerd met de cliënt over voorkomende vertragingen in het proces, o.a. door het opvragen van een medisch advies.
Cliënt ervaringsonderzoeken	Een minimale score van een 7	De minimale score van een 7 is bij de wettelijke cliënt ervaringsonderzoeken 2018 behaald. De burger geeft aan dat de kwaliteit van de ondersteuning goed en passend is. De burgers geven daarnaast aan dat ze weten waar ze terecht kunnen met een hulpvraag en zijn tevreden over het contact met de medewerkers. De ondersteuning zorgt er mede voor dat cliënten een beter kwaliteit van leven ervaren.
Een stijgende trend in het percentage meldingen dat niet tot een aanvraag leidt		Bij participatie is de deze prestatie gerealiseerd. Bij Wmo is door de wijziging in de werkprocessen, in het kader van lean, dit niet meetbaar. We maken hierbij geen onderscheid meer tussen melding en aanvraag.
WMO		
Inzicht en stijgende trend in de resultaten bij de inzet van begeleiding.		Op casusniveau is een stijgende trend waarneembaar in het behalen van de resultaten bij de inzet van begeleiding. In het gesprek met de klant worden de te behalen resultaten van begeleiding goed in beeld gebracht en vervolgens afgestemd met de aanbieder, die in het ondersteuningsplan aangeeft hoe de begeleiding wordt ingezet.

		Tussentijds wordt de begeleiding geëvalueerd met de klant en de zorgaanbieder. Dit is ook ingebed in het nieuwe werkproces Wmo.
Een stijgende trend in het aantal herverstrekkingen t.o.v. nieuwe voorzieningen		Ook in 2019 werd het gezamenlijk hulpmiddelendepot , waarvan Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen gebruik maken, zo efficiënt mogelijk ingezet. Wel is het percentage herverstrekkingen in 2019 gedaald ten opzichte van 2018. De voorzieningen in depot zijn verouderd en in de loop van de tijd zijn er veel voorzieningen afgeschreven. Omdat mensen langer thuis blijven wonen, worden relatief vaker zwaardere, specifiekere en duurdere voorzieningen ingezet, die niet in het depot aanwezig zijn.
Participatie		
Een stijgende trend in de uitstroom van bijstand naar werk in vergelijking tot landelijke trends.	In 2018 was het landelijke uitstroompercentage 30% (bron: Divosa Benchmark jaarrapportage 2018. Recentere cijfers zijn nog niet beschikbaar).	In 2019 realiseren wij MER-breed een uitstroom (uitgaande van de cijfers Q4-2019) van ruim 27%. Dit percentage moet worden gekoppeld aan een verminderde instroom in 2019. De verminderde instroom is ook een landelijke trend.
Een dalende trend in de instroom in de bijstand afgezet tegen 2016 en 2017		Uitgaande van de cijfers Q4-2019 daalde de instroom in de bijstand MER-breed van 302 in 2018 naar 211 in 2019.

4.4 Wat heeft het gekost?

2. SOCIAAL DOMEIN		Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Vershil raming/realisatie
LASTEN					
Zorg	Kosten Personeel	1.760.600	1.659.000	1.733.783	-74.783
					-
	Totaal Zorg	€ 1.760.600	€ 1.659.000	€ 1.733.783	€ -74.783
Participatie	Kosten Personeel	2.041.500	2.338.882	2.311.141	27.741
	Kosten overig	91.500	111.500	124.130	-12.630
	Totaal Participatie	€ 2.133.000	€ 2.450.382	€ 2.435.271	€ 15.111
Algemeen / Staf	Kosten Personeel	422.200	503.000	518.532	-15.532
	Kosten Personeel algemeen	383.105	1.026.648	1.065.289	-38.641
					-
	Totaal	€ 805.305	€ 1.529.648	€ 1.583.821	€ -54.173
Overig	Implementatiebudget	192.544	72.544	81.549	-9.005
	Investering Leanprocessen		388.500	341.246	47.254
			-		
	Totaal Overig	€ 192.544	€ 461.044	€ 422.795	€ 38.249
TOTAAL LASTEN SD		€ 4.891.449	€ 6.100.074	€ 6.175.670	€ -75.596
BATEN					
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	1.403.463	1.569.637	1.583.589	13.952
	Echt-Susteren	2.131.371	2.383.772	2.406.908	23.136
	Roerdalen	1.285.180	1.437.648	1.483.502	45.854
	Diverse baten	10.435	10.435	40.457	30.022
	BBZ Roerdalen		20.000	20.000	-
	Taakstelling verhoging inkomsten	61.000			-
	Bijdrage WSP (M,E,R)		66.000	81.336	15.336
	Aanvalsplan Maasgouw		167.000	139.687	-27.313
	Participatie Statushouders (MG)		182.000	200.127	18.127
	SWT Roerdalen		68.640	59.488	-9.152
	SWT Maasgouw		71.760	62.192	-9.568
	SWT Echt-Susteren		52.020	70.304	18.284
	Versnelling screening(RD)		28.080	28.080	-
	DIADS (M,E,R)		43.082		-43.082
TOTAAL BATEN SD		€ 4.891.449	€ 6.100.074	€ 6.175.670	€ 75.596
SALDO VAN BATEN EN LASTEN SD		€ -	€ -	€ -	€ -
RESULTAATBESTEMMING					
GEREALISEERD RESULTAAT					
		€ -	€ -	€ -	€ -

Toelichting op de lasten en baten

De afdeling Sociaal Domein heeft alle afgesproken taken en projecten (uitgezonderd het project DIADS) gerealiseerd binnen de totale budgettaire kaders van 2019. Denk hierbij aan individuele projecten per gemeente zoals 'aanvalsplan Maasgouw', maar ook gemeenschappelijke projecten zoals SWT, Werkgeversservicepunt enz.

Er is sprake van een overschot van € 69.864.

In het 2^{de} halfjaar zijn veel projecten gestart, die nog niet bekend waren bij de laatste begrotingswijziging.

Hierdoor zijn de baten per gemeente hoger (€ 110.000) dan begroot. Tegenover deze hogere baten staan hogere lasten voor inhuur van personeel voor de uitvoering van deze werkzaamheden.

Toelichting op het resultaat

Hierboven is het project Door Inzicht Aan De Slag (Diads) reeds aangehaald. Het project heeft een meerjarige looptijd. Ter dekking van de uitvoeringskosten is de in het kader van dit project verleende provinciale subsidie ad € 43.082 door de MER-gemeenten aan ons doorbetaald. In 2019 heeft de SD lange tijd te maken gehad met systeemtechnische problemen. Mede als gevolg van deze systeemtechnische problemen komt het zwaartepunt van dit project te liggen in 2020. Derhalve worden de subsidiegelden teruggegeven aan de gemeenten en middels begrotingswijziging BW 2020-4 weer aangevraagd.

Project DIADS		Subsidie	Teruggave
Maasgouw	€	12.117	-12.117
Echt-Susteren	€	20.002	-20.002
Roerdalen	€	10.963	-10.963
Totaal	€	43.082	€ -43.082

Per saldo is het resultaat van de SD, hetgeen gelet op de 'gemeenschappelijke regeling' teruggegeven wordt aan de gemeenten, dan € 26.782.

	Bijdrage 2019 SD	%	Resultaat SD
Maasgouw	1.403.463	29,12%	7.798
Echt-Susteren	2.131.371	44,22%	11.843
Roerdalen	1.285.180	26,66%	7.141
Totaal	€ 4.820.014	100,00%	€ 26.782

5. Programma Bedrijfsvoering

5.1 Inleiding

Sinds 1 juli 2017 verricht de afdeling bedrijfsvoering taken op de gebieden financiën, Documentaire Informatievoorzieningen (DIV), Informatie & Automatisering (I&A), Human Resource Management (HRM) en gegevensveiligheid voor de gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen én het SC-MER.

Het jaar 2019 werd gekenmerkt als een jaar waar de afdeling alle inspanningen heeft gericht op het zo goed als mogelijk overeind houden van de dienstverlening. Er zijn veel wisselingen in het management geweest wat de continuïteit niet ten goede is gekomen.

Aan het einde van het eerste kwartaal is het BMC adviesrapport opgeleverd. Hierin zijn de problemen op het gebied van bedrijfsvoering blootgelegd. Op basis van het advies heeft het Algemeen Bestuur opdracht gegeven om de problemen bij bedrijfsvoering op te lossen en meer specifiek om ten aanzien van I&A en zaakgericht werken een diepgaander advies te vragen met de financiële consequenties.

5.2 Wat wilden we bereiken?

In 2019 wilde de afdeling integrale adviezen, producten en diensten leveren op het gebied van financiën, HRM, DIV, Informatisering & Automatisering voor de gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren, Roerdalen én het SC-MER. Deze adviezen en producten en diensten moeten voldoen aan de ambities op het gebied van kwaliteit, klantgerichtheid, kostenreductie, en kwetsbaarheidsvermindering. Een belangrijke koerswijziging in 2019 ten aanzien van de couleur locale is, dat het bestuur inzet op zoveel mogelijk uniformering en standaardisering van werkprocessen in bedrijfsvoering.

5.3 Wat hebben we daarvoor gedaan?

Financiën

Het cluster Financiën is in 2019 voornamelijk bezig geweest met het opleveren en verbeteren van de totstandkoming van planning & control producten van de vier organisaties. Daarnaast zijn een aantal administratieve processen geharmoniseerd. Een voorbeeld hiervan is de E-facturering. Hierdoor zijn de financiële processen en het budgetbeheer vereenvoudigd.

In overleg met de gemeenten en medewerkers is besloten om de werkwijze in de advisering met gemeenteteams te handhaven, maar deze wel uit te breiden met specialistische kennis voor alle vier de entiteiten.

HRM

Het cluster HRM is in 2019 ingezet voor de going concern en een aantal grote projecten zoals de harmonisatie arbeidsvoorwaarden. Een bijzondere uitdaging in 2019 was de Wet normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WnRA). Door deze wet kregen ambtenaren zoveel mogelijk dezelfde rechten als werknemers in het bedrijfsleven. Voor ambtenaren geldt nu het private arbeidsrecht. Implementatie is met ingang van 1 januari 2020 gerealiseerd.

I&A

Voor 2019 is een plan van aanpak opgesteld, de zgn. 'Roadmap I&A', om de problematiek op het vlak van techniek, personeel, governance en sturing, aan te pakken. Hiervoor is zowel voor 2019 (180K), alsook voor 2020 (260K) budget gealloceerd. Eind 2019 moeten wij constateren, dat onze plannen nog niet volledig zijn uitgevoerd en dat er een langere periode nodig is. Door de organisatie brede ontwikkelingen op basis van het BMC-rapport zijn pas in de tweede helft van 2019 een aantal belangrijke stappen zijn gezet welke doorlopen in 2020.

Er is een eerste versie voor een aanpak opgesteld. Het omvat een gefaseerde beschrijving van de diverse stappen voor het invulling geven aan de noodzakelijke verbeteringen bij I&A. Essentieel voor alle vervolgstappen is een technisch stabiel fundament. In 2019 is daartoe een nulmeting uitgevoerd en zijn verbeteracties uitgevoerd. De technische MER-omgeving is hiermee klaar voor de volgende stap. Dit is de migratie, die gepland staat voor 2020. De gebruikers zullen echter van deze eerste stappen nog weinig verbetering merken, omdat het 'techniek aan de achterkant' betreft

Voor de verdere doorontwikkeling van I&A is een programmamanager aangesteld, welke medio november is gestart onder aansturing van de directie. In samenwerking met I&A en de directie is een opdracht geformuleerd en zijn de eerste acties uitgezet.

Op gebied van financiën zijn eind 2019 diverse stappen gezet, om meer in control te komen. Een herstructurering van de inrichting van ons financieel systeem is inmiddels afgerond. De volgende stappen hebben betrekking op de governance, waaronder het goed beleggen van het budgetbeheer. Het doel is om meer grip te krijgen en te houden op de budgetten voor ontwikkelingen en beheer van de I&A middelen.

Eind 2019 zijn de eerste stappen gezet voor een onderzoek 'Zaakgericht Werken'. Dit is in lijn met een van de acht opdrachten voor de directie. Dit onderzoek zal een aantal 'inzichten opleveren, waarover besluitvorming dient plaats te vinden. De uiteindelijke keuze heeft mogelijk impact op de formatie van cluster DIV en Functioneel Beheer JOIN.

In 2019 is een assessment uitgevoerd inzake "informatiebeveiliging". Hieruit is gebleken, dat wij nog niet volledig voldoen aan de wet- en regelgeving. Inmiddels is een actieplan met (noodzakelijke) maatregelen opgesteld, welke in 2020 worden uitgevoerd.

Projectenkalender I&A

Om de inrichting van de I&A omgeving van het SC- MER en de drie deelnemende gemeenten vorm te geven is de projectenkalender 2015-2016 (meerjarige projecten) opgesteld. De projectenkalender omvatte voor 2019 nog vier projecten, waarvan een aantal succesvol zijn afgerond. In onderstaande tabel wordt een beknopte toelichting op de voortgang van de projecten gegeven.

Project (incl. nummer)	Omschrijving 2019
5. Zaakgericht Werken MER SD	Medio 2019 is het Zaakgericht Werken project succesvol opgeleverd binnen de afdeling SD.
7. Zaakgericht Werken MER Gemeenten	In 2019 is gestart met de voorbereiding voor de implementatie van zaakgericht werken binnen Maasgouw, welke in 2020 zal worden afgerond. ZGW in Echt-Susteren is in 2018 afgerond, aanvullend is voor 2019 het besluitvormingsproces (BBP) verder

	opgepakt.
14. Migratie ICT infra naar de MER omgeving	In 2018 zijn de voorbereidingen gestart voor het samenbrengen van de ICT omgevingen tot één omgeving. Problemen met de performance van de MER-omgeving hebben ertoe geleid, dat dit project tijdelijk on-hold is gezet. In 2019 zijn de performanceproblemen opgelost. Vervolgens is een onderzoek verricht naar de ICT-omgeving en is een plan van aanpak opgeleverd voor verdere aanpak van het migratieproject. Planning is dat de migratie in 2020 plaats vindt.
17. Realisatie verdieping MER informatiearchitectuur	De implementatie van de Enterprise Servicebus (ESB) heeft in 2019 plaats gevonden. Voor 2020 resteert een verdere doorontwikkeling van de ESB, zo zal in 2020 een koppeling gerealiseerd worden met het handelsregister (NHR), waardoor het SC MER kan beschikken over actuele gegevens m.b.t. ondernemers en rechtspersonen.

Documentaire Informatie Voorziening (DIV)

In 2019 is er vanuit DIV veel werk verzet. De implementaties van het zaakgericht werken en onduidelijkheden in taken, verantwoordelijkheden hebben een stevige wissel getrokken op het personeel. Dit heeft geleid tot een hoog ziekteverzuim. Er is veel personeel ingehuurd om de reguliere werkzaamheden overeind te houden en het ziekteverzuim op te vangen.

Uitval, ziekte en wisselingen in het management hebben niet de beoogde transformatie tot stand gebracht die nodig is om te komen tot een professioneel team zoals beoogd in het bedrijfsplan. Hoewel er gekeken is naar het lean maken van het postproces is dit (nog) niet gerealiseerd in een nieuw werkproces. Het jaar 2020 gebruiken we om te komen tot een professionele standaard voor de verschillende processen. Dit vergt een omslag in denken voor zowel de medewerkers van het team DIV als voor de collega's van de moedergemeenten.

In 2019 hebben gesprekken plaats gevonden in het kader van het Inter Bestuurlijk Toezicht archiefbeheer vanuit de provincie. Ook heeft er, als uitvloeisel van de gemeentelijke archiefverordening 2018, onderzoek plaatsgevonden naar de uitvoering van de archiefwet. Deze verslagen worden per gemeente opgesteld en de actiepunten worden in 2020 verwacht. Aan de hand daarvan bekijken we welke acties we prioriteit geven.

Tegelijkertijd constateren we dat er nog archiefachterstanden zijn bij o.a. Maasgouw en sociaal domein. Ook loopt er een onderzoek naar de archiefwaardigheid van het archief van de omgevingsdienst. Voor Echt-Susteren is het e-depot afgerond in 2019.

Hoewel er een aanzet is gegeven met trainingen en assessments voor de medewerkers is er geen structureel plan opgesteld om de medewerkers naar het gewenste niveau te krijgen. Momenteel wordt hard gewerkt aan uitwerking van een plan om prioriteiten te stellen in werkzaamheden en hieraan een professionele standaard te koppelen en ook de medewerkers te trainen en op te leiden naar de professional die vanuit het nieuwe werken wordt gevraagd.

Het zaakgericht werken is een belangrijk uitgangspunt voor DIV. De inrichting en keuzes die daarbij worden gemaakt zijn bepalend voor de werkzaamheden die DIV uitvoert en de mate van efficiency hierin.

Gegevensveiligheid

In 2019 is gegevensveiligheid nadrukkelijk op de agenda's van de afdelingen en teams gekomen. Dit heeft bijvoorbeeld geleid tot:

- Faciliteiten om beveiligd te printen;
- Het gebruik van afgesloten papiercontainers;
- Protocol inzagerecht van de burger;
- Protocol melding datalekken;
- Protocol veilig mailen;
- Uitvoeren van risicoanalyses bij (nieuwe) werkprocessen (gegevensverwerking, documenten e.d.);
- Afsluiten van verwerkersovereenkomsten met ketenpartners;
- Uitvoeren van trainingen op het gebied van gegevensveiligheid en privacy;
- Beschrijven van Verwerkingsregisters Participatiewet en Wet maatschappelijke ondersteuning en aanverwante wet- en regelgeving.

Er is verder gegaan om te komen naar een integrale werkwijze voor Gegevensveiligheid (privacy en informatiebeveiliging). Diverse gegevensveiligheidsrollen zijn te beperkt belegd en willen we duidelijker belegd hebben. Samen met de 4 MER organisaties zijn we deze verbetering aan het vorm geven. 2019 stond in het teken van de overgang naar de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) waardoor we bezig zijn risico gebaseerd te werken en gegevensveiligheid als onderdeel op te nemen in de primaire processen en bij verwerkingen persoonsgegevens.

Bewustwording vergroten we door het organiseren van een gezamenlijk basis opleiding gegevensveiligheid via E-learning voor iedereen (effectief in 2020) en door specifieke trainingen aan te bieden. Ook met het onderling delen van gegevensveiligheidsdiscussies en adviezen vergroten we bewustwording.

De bestuurlijke en financiële gevolgen van gegevensveiligheidsincidenten zoals datalekken zijn ook in 2019 acceptabel klein gebleven. Persoonlijke gevolgen van dergelijke incidenten zijn zeer beperkt gebleven.

Door diverse herijkingen in 2019 zoals op gebied van o.a. DIV en I&A en in de samenwerking met de MER gemeenten maakte dat niet alles wat gepland was ook gerealiseerd is. Gegevensveiligheid is een continue proces van verbetering.

5.4 Wat heeft het gekost?

3. BEDRIJFSVOERING		Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Vershil raming/realisatie
LASTEN					
Bedrijfsvoering Algemeen	Loonkosten bedrijfsvoering	5.214.364	7.871.756	7.944.413	-72.657
	Overige personeelskosten	254.092			0
	Flexibele schil vanaf 2019	120.000	120.000		120.000
					0
Totaal Algemeen		5.588.456	7.991.756	7.944.413	47.343
Bedrijfsvoering I&A	Applicaties onderhoud+beheer	437.790	437.790	663.998	-226.208
	LAN Onderhoud	491.500	491.500	213.034	278.466
	LAN Beheer	14.800	14.800	12.261	2.539
	LAN Aanschaf	9.000	9.000	-	9.000
	WAN Verbindingen	542.000	142.000	152.008	-10.008
	Leasekosten	614.000	614.000	667.158	-53.158
	I&A projectenkalender 2015/2016		257.348	250.576	6.772
	I&A projectenkalender 2017/2018	39.000	39.000		39.000
	Structurele kosten PK 2.0				-
	Div projectenkalender		-	-	-
	WAN Telekom+beheer	373.637	373.637	501.232	-127.595
	Diverse/supplies			75.477	-75.477
	Digitale Informatie Voorziening	37.500	37.500	-17.087	54.587
	Financiën	189.210	189.210	186.767	2.443
			-		0
Totaal I&A		2.748.437	2.605.785	2.705.424	-99.639
TOTAAL LASTEN BV		€ 8.336.893	€ 10.597.541	€ 10.649.837	€ -52.296
BATEN					
Bijdrage gemeenten	Deel bijdrage Maasgouw	2.532.609	3.228.237	3.233.069	4.832
	Deel bijdrage Echt-Susteren	3.332.554	4.238.391	4.274.293	35.902
	Deel bijdrage Roerdalen	2.433.030	3.092.213	3.103.775	11.562
					-
					-
TOTAAL BATEN BV		€ 8.298.193	€ 10.558.841	€ 10.611.137	€ 52.296
SALDO VAN BATEN EN LASTEN BV		€ -38.700	€ -38.700	€ -38.700	€ -
RESULTAATBESTEMMING					
	Reserve leaselasten	38.700	38.700	38.700	0
	Reserve ICT zaaksysteem		-		0
GEREALISEERD RESULTAAT		€ -	€ -	€ -	€ -

Toelichting op de lasten en baten

Het resultaat van het programma Bedrijfsvoering is € 52.295 nadelig. Op de loonkosten bedrijfsvoering is sprake van ruim € 47.000 lagere lasten. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door:

- € 120.000 restantbudget 'verbetering I&A'.
Met begrotingswijziging 2019-4 (financiële consequenties BMC rapport) is een budget beschikbaar gesteld van € 180.000 voor het opstellen van een plan van aanpak (n.a.v. een technische nulmeting en doorlichting) en verbetering van de dienstverlening. Hiervan resteert € 120.000.
- € 100.000 restantbudget 'oplossen problemen zaakgericht werken / ICT-omgeving'.
Met begrotingswijziging BW 2019-4 (financiële consequenties BMC rapport) is een budget beschikbaar gesteld van € 160.000 voor projectmanagement en advies gericht op het verder implementeren en integreren van zaakstelsel en zaakgericht werken en oplossing van de problemen in de ICT-omgeving. Hiervan resteert € 100.000.
- € 151.000 meerlasten door frictiekosten personeel.

Uit de cijfers is te herleiden dat er een tekort is op de ICT budgetten van ongeveer € 157.000 is. Dit is als volgt te verklaren:

- Applicaties onderhoud en beheer (€ 226.208 nadelig): Hierop worden de onderhoudskosten (support en onderhoud) geboekt van applicaties van de Omgevingsdienst, Sociaal Domein en Bedrijfsvoering. Overschrijding wordt veroorzaakt door diverse, niet begrote uitgaven:
 - Squit 2020 € 17.000
 - Scanstraat DIV € 39.000
 - TopDesk € 11.000
 - E-facturering € 9.000
 - HRM € 23.000
 - Consultancy applicatiebeheer € 72.000
- LAN Onderhoud (€ 278.466 voordelig): Hierop worden licenties geboekt van onder andere Microsoft en Oracle m.b.t. werkplekken en servers. Omdat de gemeenten nog beschikken over hun eigen ICT omgeving en deze nog niet is gemigreerd naar de ICT omgeving van het Servicecentrum MER is uitbreiding van deze licenties (nog) niet volledig gerealiseerd. Dit zorgt voor lagere uitgaven ad € 137.000. Daarnaast zijn in 2018 jaarlijkse licentiekosten (ten onrechte) volledig op 2018 geboekt. Een deel van deze kosten had betrekking op 2019. In 2019 zijn deze jaaruitgaven wel gesplitst.
- WAN Telecom / Telefonie (€ 127.596 nadelig): Hierop worden de kosten m.b.t. telefonie verantwoord. Het tekort op de post WAN-telecom wordt veroorzaakt door een fors hoger aantal mobiele aansluitingen. Initieel waren 685 mobiele aansluitingen (abonnement + licentie) begroot. Daadwerkelijk worden nu 788 mobiele abonnementen en 745 licenties afgenomen.
- Supplies (€ 75.477 nadelig): SC MER heeft in 2019 eigen printomgeving operationeel moeten maken.

Toelichting op het resultaat

Het voorlopig resultaat van het programma Bedrijfsvoering is € 52.295 nadelig. Op grond van de 'gemeenschappelijke regeling' is de gemeentelijke bijdrage verhoogd zodat het eindresultaat uitkomt op 0.

	Bijdrage 2019 BV	%	Resultaat BV
Maasgouw	2.532.609	30,52%	-15.960
Echt-Susteren	3.332.554	40,16%	-21.002
Roerdalen	2.433.030	29,32%	-15.333
Totaal	€ 8.298.193	100,00%	€ -52.295

6. Programma Bestuur & Organisatie

6.1 Inleiding

Sinds de start van het Servicecentrum MER heeft onze organisatie een Algemeen Bestuur, een Dagelijks Bestuur, een directie en een ondernemingsraad. Vanaf 2016 is daar het MT SC-MER aan toegevoegd. In het eerste kwartaal 2019 is het BMC-advies afgerond om de doorontwikkeling van het SC-MER te versnellen.

Op basis van dit advies heeft het AB besluiten genomen over de aansturing van het SC-MER. In het voorjaar 2019 is de bezetting van het Dagelijks Bestuur gewijzigd. In de zomer van 2019 is de driehoofdige directie vervangen door eenhoofdige directie. Het bestuur heeft de eenhoofdige directie 8 opdrachten gegeven, gebaseerd op het BMC-advies. De uitvoering van deze opdrachten heeft als doel de versnelling van de doorontwikkeling te realiseren.

Onder het programma Bestuur & Organisatie valt de concernstaf en de laatste maanden van 2019 ook de directie. De directie is vanaf september 2019 fulltime gestart met de 8 opdrachten van het bestuur, en heeft de dagelijkse leiding en is eindverantwoordelijk voor het SC-MER. De concernstaf ondersteunt en adviseert de directie bij zijn taak en organiseert, faciliteert en regisseert de onderliggende (besluitvormings-)processen en bewaakt de voortgang ervan.

6.2 Wat wilden we bereiken?

Concernstaf

We faciliteren het bestuur, de directie, de organisatie en de ondernemingsraad bij het besluitvormingsproces binnen het SC-MER. Daarnaast organiseren en regisseren we ook het gezamenlijke besluitvormingsproces voor de vier organisaties. De concernstaf heeft de leiding bij de thema's bedrijfsvoering en dienstverlening en heeft de regie op de planning en control cyclus.

Directie

Om de versnelling van de doorontwikkeling naar een professionele organisatie te realiseren, die voldoet aan de ambities van kwaliteit, klantgerichtheid, kostenefficiency en kwetsbaarheidsvermindering is halverwege 2019 gestart met de 8 opdrachten van het bestuur:

1. De richting van de aansturing in het SC-MER door de managers van de afdelingen voor nader advies aan de interim directeur voor te leggen;
2. Een concerncontroller voor het Servicecentrum MER te benoemen¹;
3. De 'couleur locale' in relatie tot de dienstverleningsprincipes af te bakenen;
4. Het opdrachtgeverschap en opdrachtnemerschap (OG-ON) te versterken;
5. Verder in te zetten op de implementatie van projectmanagement;
6. Verder in te zetten op de verdere ontwikkeling van uniforme stuurinformatie;
7. Te zorgen voor het oplossen van de problemen bij Bedrijfsvoering;
8. Ten aanzien van I&A en zaakgericht werken een diepgaander advies te vragen met de financiële consequenties.

¹ De directeur van SC-MER heeft met instemming van het Dagelijks Bestuur de opdracht aangepast. Het uiteindelijke doel is niet het aanstellen van een concerncontroller, maar om in control te komen.

Kwaliteit

Om de versnelling van de doorontwikkeling naar een professionele organisatie te realiseren, die voldoet aan de ambities van kwaliteit, klantgerichtheid, kostenefficiency en kwetsbaarheidsvermindering is halverwege 2019 gestart met de 8 opdrachten van het bestuur.

Klantgerichtheid

Om de versnelling van de doorontwikkeling naar een professionele organisatie te realiseren, die voldoet aan de ambities van kwaliteit, klantgerichtheid, kostenefficiency en kwetsbaarheidsvermindering is halverwege 2019 gestart met de 8 opdrachten van het bestuur.

Kostenefficiency

Om de versnelling van de doorontwikkeling naar een professionele organisatie te realiseren, die voldoet aan de ambities van kwaliteit, klantgerichtheid, kostenefficiency en kwetsbaarheidsvermindering is halverwege 2019 gestart met de 8 opdrachten van het bestuur.

Kwetsbaarheidsmindering

Om de versnelling van de doorontwikkeling naar een professionele organisatie te realiseren, die voldoet aan de ambities van kwaliteit, klantgerichtheid, kostenefficiency en kwetsbaarheidsvermindering is halverwege 2019 gestart met de 8 opdrachten van het bestuur.

Couleur locale

Vanuit het programma bestuur en organisatie wordt gestuurd op gezamenlijkheid; opgaven voor de vier organisaties, worden gezamenlijk opgepakt onder de regie van het SC-MER. Dit reduceert de 'couleur locale' vraagstukken in de uitvoering en draagt bij aan de kwaliteit, kostenefficiency en kwetsbaarheidsvermindering.

6.3 Wat hebben we daarvoor gedaan?

We zorgden voor:

- Inrichting en start uitvoering programma ontwikkeling professionele dienstverleningsstandaard waarin de samenhang tussen de verschillende opdrachten wordt geborgd;
- Managen van het bestuurlijke besluitvormingsproces binnen het SC-MER;
- Managen van het besluitvormingsproces over de vier organisaties bij bedrijfsvoering en dienstverlening thema's;
- Strategische advisering bestuur;
- Regie op en coördinatie van de P&C cyclus SC-MER;
- Invulling opdrachtgeverschap bedrijfsvoering voor het SC-MER;
- Uitvoeren 0-meting op basis van het overheidsontwikkelingmodel;
- Projectleiderschap dienstverlening;
- Interne communicatie;
- Algemene juridische ondersteuning;
- Aanpassing Gemeenschappelijke Regeling SC-MER;
- Aanpassing mandaatregeling;
- Facilitering van de Ondernemingsraad.

6.4 Wat heeft dat gekost?

4. BESTUUR EN ORGANISATIE		Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Vershil raming/realisatie
Bestuur & Organisatie	Accountantskosten	15.000	15.000	13.480	1.520
Algemeen	Fiscaliteiten			3.000	-3.000
	Communicatie	5.000	5.000	5.813	-813
	Huur huisvesting Heel	210.000	210.000	210.000	0
	Loonkosten Bestuur en Organisatie	192.740	195.740	192.449	3.291
	Organisatieontwikkeling	-	180.000	138.298	41.702
	Governance/concerncontroller (BMC)		70.000	-	70.000
	Afbakening couleur locale (BMC)		30.000	-	30.000
	Implementatie projectmanagement (BMC)		10.000	-	10.000
TOTAAL LASTEN B & O		€ 422.740	€ 715.740	€ 563.040	€ 152.700
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	276.170	367.293	319.803	-47.490
	Echt-Susteren	88.692	210.873	147.213	-63.660
	Roerdalen	57.878	137.574	96.024	-41.550
					-
TOTAAL BATEN B & O		€ 422.740	€ 715.740	€ 563.040	€ -152.700
SALDO VAN BATEN EN LASTEN B & O		€ -	€ -	€ -	€ -
RESULTAATBESTEMMING					
GEREALISEERD RESULTAAT		€ -	€ -	€ -	€ -

Toelichting op de lasten en baten

De lasten betreffen de loonkosten voor de ondersteuning van management, directie, stuurgroep, DB, AB en OR en overige personeelskosten en opleiding ten aanzien van voornoemde ondersteuning. Daarnaast zijn er budgetten opgenomen voor:

- de kosten voor de wettelijk verplichte accountant voor de controle van de jaarrekening en het jaarverslag;
- communicatie (middelen, geen mensen);
- huur van huisvestingslocaties van onze organisatieonderdelen.

In 2019 zijn ook enkele budgetten beschikbaar gesteld in het kader van de doorontwikkeling Servicecentrum MER. Van deze budgetten resteert € 152.700. Het betreft met name de volgende posten:

- Governance: € 70.000. De onderuitputting wordt veroorzaakt doordat ervoor gekozen is om geen concerncontroller te werven, maar de aansturing te richten op het in control komen en op basis daarvan te bepalen waar extra middelen moeten worden ingezet.
- Afbakening couleur locale in relatie tot de dienstverleningsprincipes: € 30.000. Het project is in het najaar van start gegaan met eigen personeel, kosten worden voorzien in 2020.
- Implementatie projectmanagement: € 10.000
- Organisatieontwikkeling: € 41.702. De huidige directie is in september 2019 fulltime gestart.

Toelichting op het resultaat

Het voorlopig resultaat van het programma BO is € 152.700 voordelig. Op grond van de 'gemeenschappelijke regeling' is dit voorlopig resultaat in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage zodat het eindresultaat uitkomt op 0.

	Bijdrage 2019 BO	%	Resultaat BO
Maasgouw	€ 66.170	31,10%	47.490
Echt-Susteren	€ 88.692	41,69%	63.660
Roerdalen	€ 57.878	27,21%	41.550
Totaal	€ 212.740	100,00%	€ 152.700

7. Paragrafen

7.1 Inleiding

Hier zijn de paragrafen opgenomen waarin de beleidslijnen zijn vastgelegd met betrekking tot de beheersmatige aspecten. Het doel van deze paragrafen is om onderwerpen die verspreid in de begroting staan, gebundeld weer te geven.

Bij het SC-MER zien deze paragrafen er anders uit dan bij een gemeente, of zijn ze niet van toepassing. Dit laatste geldt voor de paragrafen verbonden partijen, grondbeleid en lokale heffingen.

7.2 Bedrijfsvoering

Inleiding

Het SC-MER is een uitvoeringsorganisatie met als missie: “Pr☺essionals in Service dichtbij.” In deze begroting hebben alle organisatie onderdelen: Omgevingsdienst, Sociaal Domein, Bedrijfsvoering en Bestuur en Organisatie, hun eigen programma. Deze programma’s bestaan grotendeels uit lasten en baten met betrekking tot personeel. Er zijn nagenoeg geen inhoudelijke lasten en baten.

De afdeling Bedrijfsvoering levert advies en service en beheer inzake HRM, financiën I&A en DIV aan de drie gemeenten én aan het SC-MER. Het begrotingsprogramma van bedrijfsvoering bestaat naast de lasten en baten met betrekking tot het personeel ook uit de inhoudelijke kosten op het gebied van informatisering en automatisering.

Deze paragraaf spitst zich toe op de bedrijfsvoering van het SC-MER als geheel.

Missie Pr☺essionals in Service dichtbij

In het SC-MER werken we iedere dag opnieuw aan onze missie. Professionals krijgen en creëren ruimte om innovatief, efficiënt en effectief hun werk te doen. De professionals bij het SC-MER werken met plezier. Zij verlenen service aan de inwoners van de drie gemeenten, en aan de collega’s van de drie gemeenten én aan de collega’s van het SC-MER. Zij doen dit dichtbij, wat betekent dat ze betrokken en goed bereikbaar opereren, daarbij gebruik makend van de verschillende kanalen. De ontwikkeling, doorontwikkeling en innovatie in het SC-MER staat steeds in het licht van het bereiken van onze missie.

Sturing en besluitvorming

Het SC-MER heeft een Algemeen Bestuur, een Dagelijks Bestuur en een directie. Het Algemeen Bestuur bestaat uit de drie colleges van Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen. De leden van het Algemeen Bestuur wijzen uit hun midden één lid per gemeente aan om zitting te nemen in het Dagelijks Bestuur. In de AB vergadering van maart 2019, is een nieuw Dagelijks Bestuur aangewezen bestaand uit S. Strous, (voorzitter) J. den Teuling en H. Meuwissen.

Halverwege 2019 is de driehoofdige directie vervangen door een eenhoofdige directie. De directeur vormt samen met de afdelingshoofden en directiesecretaris het MT-SC.

Het afdelingsmanagement stuurt op resultaat. Afspraken over de op te leveren resultaten worden jaarlijks vastgelegd in een uitvoeringsprogramma. In 2019 zijn er uitvoeringsprogramma's opgesteld voor de Omgevingsdienst en het Sociaal Domein. Deze programma's zijn tot stand gekomen na intensief overleg met de deelnemende gemeenten.

Bedrijfsvoeringsthema's hebben een impact op alle vier organisaties. Samenwerking, afstemming en uniformering zijn randvoorwaarden om op deze thema's door te ontwikkelen en te innoveren. In 2019 is samen met de 4 organisaties het proces om te komen tot besluitvorming ontworpen en is gestart met de implementatie.

Huisvesting

De huisvesting en de facilitaire ondersteuning van het Servicecentrum worden verzorgd door de drie gemeenten. De Afdeling Sociaal Domein en de concernstaf zijn gehuisvest in Echt-Susteren, de afdeling Omgevingsdienst in Maasgouw en de afdeling Bedrijfsvoering in Roerdalen.

Overige bedrijfsvoeringstaken

Communicatie en juridische ondersteuning voor het Servicecentrum worden vanaf 2018 niet meer door de gemeenten uitgevoerd onder de noemer gesloten beurzen principe. Communicatie in de zin van het beheer van het intranet SC-MER is in 2019 uitgevoerd door de concernstaf. Ook concern juridische zaken zijn in 2019 zoveel mogelijk opgepakt door de concernstaf (aanpassing GR en aanpassing mandaat- volmacht en machtigingsregister), waarbij voor specifieke juridische expertise een beroep is gedaan op de juristen in de deelnemende gemeenten.

Voor inkoopadvies maakt het SC-MER gebruik van inkoopcentrum Zuid.

Personeel

Onderstaand treft u een aantal overzichten aan met HRM kengetallen uit 2019.

HRM kengetallen 2019			
Kengetallen MER t.b.v. jaarrekening 2019			
Tabel: Personeel 2018	Formatie in fte	Bezetting in fte	
Afdeling	31/12/2019	31/12/2019	
Omgevingsdienst	66,4	72,51	
Sociaal Domein	61,5	81,76	
Bedrijfsvoering	86,61	103,3	
Bestuur en organisatie	2,22	3,22	
Totaal Servicecentrum MER	216,73	260,79	
Tabel: ziekteverzuim 2019	Verzuim-	Ziekmeldings-	Gemiddelde
Afdeling	percentage	frequentie	verzuimduur
Omgevingsdienst	5,32%	0,91	18,29
Sociaal Domein	6,06%	1,29	16,41
Bedrijfsvoering	11,15%	1,38	26,64
Bestuur en organisatie	0,00%	0	0
Totaal Servicecentrum MER	7,70%	1,2	21,26
Tabel: ontwikkeling gemiddeld ziekteverzuim			
2015	2,89%		
2016	3,57%		
2017	7,77%		
2018	6,45%		
2019	7,70%		
Tabel: ontwikkeling personeelbestand			
2015	66,36		
2016	120,36		
2017	255,41		
2018	276,06		
2019	260,79		

7.3 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer

Kaders voor risicomanagement

In juli 2017 zijn de kaders voor risicomanagement vastgesteld door het Algemeen Bestuur. De risico's in het Servicecentrum worden enerzijds veroorzaakt door exogene ontwikkelingen, zoals een toename van de vraag en liggen anderzijds aan de bedrijfsvoerings-kant. Risico's als gevolg van beleidskeuzes en gemeentelijke projecten maken geen onderdeel uit van het risicomanagement van het SC-MER.

In de kaders voor risicomanagement is ook het risicomanagementproces vastgelegd. Dit proces maakt onderdeel uit van de planning en control cyclus in het SC-MER. Risico-identificatie en risico-classificatie zijn belangrijke onderdelen van dit proces. Dit gebeurt met behulp van de kans- en gevolg-classes uit de onderstaande tabel.

Kans-classes			Gevolg-classes		
Hoe waarschijnlijk is het dat het risico zich zal voordoen?		Gemiddelde	Als dit risico zich voordoet, wat zou het voor effect hebben op het realiseren van de doelstellingen van het Servicecentrum MER?	Verwachte financiële omvang	Gemiddelde
Klein	1-40%	20%	Zeër laag	< € 25.000	€ 12.500
Gemiddeld	40-60%	50%	Laag	€ 25.000 – € 100.000	€ 62.500
Groot	60-95%	80%	Gemiddeld	€ 100.000 - € 500.000	€ 300.000
			Hoog	€ 500.000 - € 1000.000	€ 750.000
			Zeër hoog	>€ 1000.000	€ 1.500.000

Het weerstandsvermogen bevat alle middelen en mogelijkheden waarover het Servicecentrum MER beschikt, om de gevolgen van niet begrote kosten te dekken zonder dat dit leidt tot aanpassing van het bestaand beleid.

Hierbij zijn twee elementen belangrijk:

- Hoeveel middelen zijn nodig om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen? Dit noemen we de benodigde weerstandscapaciteit.
- Hoeveel middelen zijn beschikbaar om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen? Dit noemen we de beschikbare weerstandscapaciteit.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = 1,0 < 1,4^2$$

² Waarderingstabel ten behoeve van het weerstandsvermogen: > 2,0 uitstekend, 1,4<2,0 ruim voldoende, 1,0 < 1,4 voldoende, 0,8 < 1,0 matig, 0,6 < 0,8 onvoldoende en 0,6 ruim onvoldoende.

Het Algemeen Bestuur heeft gekozen voor een weerstandsvermogen met de waardering 'voldoende'. Een uitkomst van 1,0 betekent dat de organisatie precies genoeg geld heeft om de risico's financieel af te dekken. Er wordt niet geopteerd voor een hogere waardering omdat dit zou impliceren dat de gemeenten een te hoog deelnamebedrag betalen.

Evaluatie risico's: grootste risico's hebben zich voorgedaan bij afdeling bedrijfsvoering

De afdelingen in het SC-MER bevinden zich in diverse stadia van ontwikkeling. De afdeling Bedrijfsvoering is halverwege 2017 als laatste afdeling toegetreden tot het SC-MER. De risico's die in de begroting 2019 zijn benoemd en die zich hebben gemanifesteerd hebben zich ook met name in deze afdeling voorgedaan.

In onderstaande tabel is aangegeven welke risico's in 2019 zijn onderkend en is de risico score in beeld gebracht. In de toelichting is voor ieder risico aangegeven welke beheersmaatregelen zijn uitgevoerd en in hoeverre het risico zich heeft voorgedaan. De reserves zijn in 2019 niet ingezet om risico's op te vangen.

Risico begroting 2019	Beheersmaatregelen	Kans	Impact	Risico score
Algemene risico's				
Onvoldoende ruimte voor ontwikkeling en frictie		groot	Zeer hoog	1.200.000
Onvoldoende ruimte voor ontwikkeling in kennis en kunde ten behoeve van (door)ontwikkeling, innovatie en oplossen personele fricties.	<p>Voorgesteld Realistisch begroten met ruimte voor budgetten conform landelijke kengetallen.</p> <p>Uitgevoerd Vanaf de begroting 2020 is er voor iedere afdeling een post onvoorzien geraamd van € 50.000</p>	<p>Dit risico heeft zich voorgedaan.</p> <p>Door gebrek aan budget wordt er terughoudend omgegaan met het oplossen van fricties met als gevolg het niet kunnen doorpakken op de cultuur en kwaliteit. Het oplossen van personele fricties heeft bij de afdeling Bedrijfsvoering tot ruim € 200.000 niet begrote uitgaven geleid. Verder is er onvoldoende capaciteit bij BV voor opleiding en training, waardoor doorontwikkeling en innovatie onvoldoende kunnen plaatsvinden.</p> <p>Door de aanpassing van de netto uren naar 1400 geldt in zijn algemeenheid dat er minder ruimte is voor ontwikkeling.</p>		

Langdurig ziekteverzuim		groot	gem	240.000
Langdurig ziekteverzuim. Eigenrisico drager Ziektewet Het Servicecentrum is bij ziekte van personeel niet verzekerd bij UWV.	Voorgesteld Realistisch begroten conform landelijke kengetallen. Invulling goed werkgeverschap Uitgevoerd Vanaf de begroting 2020 is er structureel voor iedere afdeling een budget voor ziekteverzuim geraamd, gebaseerd op landelijke kengetallen.	Dit risico heeft zich voorgedaan. Met de begrotingswijzigingen 2019-3/ 2019-4 zijn bij BV extra gelden (ruim € 200.000) voor vervanging van langdurig ziekteverzuim beschikbaar gesteld. Door de vele wisselingen in het management van BV is "goed werkgeverschap" niet adequaat opgepakt.		
Onvoorziene exogene ontwikkelingen		gem	gem	150.000
Onvoorziene exogene ontwikkelingen/ wet en regelgeving worden niet budgettair vertaald. Bijvoorbeeld: berichtenverkeer sociaal domein.	Voorgesteld - Ontwikkeling van de UPs - Flexibele schil Uitgevoerd Ontwikkeling van UPs	Dit risico heeft zich voorgedaan. Voorbeelden zijn het abonnementstarief bij SD of de invoering van de AVG. Getracht is om deze taken te verwerken in het UP. Dit heeft geleid tot veel overleg met de gemeenten. Vertaling in het UP lukte in sommige gevallen wel voor de consequenties voor het primaire proces, maar niet voor de secundaire processen.		
Systematiek uren en uurtarief		gem	gem	150.000
Budgettaire impact van noodzaak om vanuit transparantie en bedrijfsvoering de systematiek van de uitvoeringsprogramma's te uniformeren en vernieuwen, waaronder herziening afspraken netto uren en uurtarief aanvullende dienstverlening.	Voorgesteld - Realistisch begroten op basis van nieuwe systematiek. Uitgevoerd - Realistisch begroten op basis van nieuwe systematiek	Dit risico heeft zich deels voorgedaan. Er zijn in 2019 afspraken gemaakt over netto uren en uurtarief aanvullende dienstverlening. Gekeken wordt om de UPs en het proces van totstandkoming verder te harmoniseren. Omdat BV geen vastgesteld UP kent heeft het risico zich bij BV voorgedaan.		
Takenpakket SC-MER		Klein	gem	60.000
Taken worden niet uitgevoerd omdat nog niet scherp is of de taak behoort tot het takenpakket van het Servicecentrum.	Voorgesteld Ontwikkeling van de UPs Uitgevoerd Ontwikkeling van de UPs	Dit risico heeft zich voorgedaan. Bij BV was er in 2019 onduidelijkheid over het beleid op het gebied van bedrijfsvoering en tot wiens takenpakket dit behoort. Bij de SD en de OD spitste deze discussie zich met name toe op de opstelling van uitvoeringsbeleid en verordeningen.		

Pieken of dalen in de klantvraag		Gem	zeer laag	6.250
Niet begrote pieken of dalen in de klantvraag.	<p>Voorgesteld</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ontwikkeling van de UPs - Monitoring - Flexibele schil - aanvullende afspraken met gemeenten <p>Uitgevoerd</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ontwikkeling van de UPs - Monitoring - Flexibele schil - aanvullende afspraken met gemeenten 	Dit risico heeft zich deels voorgedaan.		
		Bij de externe klantvraag is dit risico grotendeels opgevangen door verbetering, monitoring en bijstellingen UPs. Bij BV deed dit risico zich voor, waardoor o.a. interne klantvragen bleven liggen.		
Niet behalen beoogde efficiencyvoordelen		groot	X	X
Beoogde efficiencyvoordelen en kwaliteitsslagen worden niet geheel behaald door het uitblijven van standaardisatie en uniformering in de processen.	<p>Voorgesteld</p> <p>In gesprek met gemeenten over 'couleur locale' en uniformering in processen.</p> <p>Uitgevoerd</p> <p>Sturing op uniformering en standaardisatie</p>	Dit risico heeft zich voorgedaan.		
		Eind 2019 is gestart met de sturing op uniformering en standaardisatie in de bedrijfsvoerings- en dienstverleningsprocessen. Tot dat de nieuwe werkprocessen zijn geïmplementeerd blijven efficiency nadelen bestaan. Bijvoorbeeld: het zaakgericht werken is op maat gemaakt voor 3 gemeenten en 3 afdelingen in het SC-MER, waardoor er bij DIV 6 verschillende werkwijzen worden toegepast.		
Externe dienstverlening suboptimaal		klein	X	X
Dienstverlening gemeenten en Servicecentrum sluiten niet goed op elkaar aan, waardoor dienstverlening aan de inwoner suboptimaal blijft.	<p>Voorgesteld</p> <p>Ontwikkeling scenario's waardoor het dienstverleningsproces vanuit klantoptiek wordt geoptimaliseerd.</p> <p>Uitgevoerd</p> <p>Idem</p>	Dit risico heeft zich voorgedaan.		
		Scenario's zijn in beeld gebracht en op basis daarvan is eind 2019 opdracht gegeven nieuwe werkprocessen te ontwerpen en te implementeren. Tot dat de nieuwe werkprocessen zijn geïmplementeerd blijven efficiency nadelen bestaan.		

Missie "Pr©fessionals in Service dichtbij"		groot	X	X
Niet helder of Missie "Pr©fessionals in Service dichtbij" wordt bereikt.		Dit risico heeft zich voorgedaan. Een eenduidige vertaling van de missie ontbrak in het SC-MER, evenals de monitoring ervan. De afdelingen hebben ieder een eigen visie opgesteld.		
Onvoldoende helder beeld lokaal bestuur van het Servicecentrum.		klein	X	X
Onvoldoende helder beeld lokaal bestuur van het Servicecentrum.	Voorgesteld Investeren in informatievoorziening over het Servicecentrum o.a. door monitoring resultaten en processen en themabijeenkomsten. Uitgevoerde Nieuwe bezetting Dagelijks Bestuur Interimdirecteur Bijwonen themasessies raad	Dit risico heeft zich niet voorgedaan. Met de verandering van de bezetting van het DB en de verhoging van de vergaderfrequentie is er bestuurlijk een betere aansluiting en beeld over het SC-MER. Ook de komst van de interim-directeur en zijn contacten met de lokale besturen en de gemeenteraden hebben in 2019 het beeld van het SC-MER bij de lokale besturen verhelderd.		
Door dubbelrol directie onvoldoende belangenafweging		X	X	X
Door dubbelrol directie kunnen de belangen van het Servicecentrum onvoldoende worden afgewogen.	Voorgestelde Evaluatie dubbelrol directie. Evaluatie is gepland in 2019. Uitgevoerde Eenhoofdige directie	Dit risico heeft zich vanaf halverwege 2019 niet meer voorgedaan. Door de komst van de eenhoofdige directie is de dubbelrol op directieniveau opgeheven, en kunnen de belangen in de goede proportie worden afgewogen.		
Onvoldoende control		X	X	X
Onvoldoende control.	Voorgestelde Inrichting centrale control rol in Servicecentrum. Uitgevoerde Bestuurlijke opdracht control	Dit risico heeft zich voorgedaan. Dit risico heeft zich voorgedaan, met name bij de afdeling BV. In control komen is een van de opdrachten aan de directie. In 2019 is er SC-MER breed een 0 meting uitgevoerd. Verder wordt er vanaf eind 2019 gewerkt aan het op orde krijgen van de management en stuur-informatie.		

De opdrachtgever – opdrachtnemer relatie kent nog onduidelijkheden		X	X	X
De opdrachtgevers – opdrachtnemer relatie kent nog onduidelijkheden, wat veel overleg tot gevolg heeft en leidt tot in-efficiency.	Voorgestelde Ontwikkelen basispakket opdrachtgeversrol. Vindt plaats in 2018. Uitgevoerde Inzetten op gezamenlijkheid	Dit risico heeft zich voorgedaan. De opdrachtgeversrol was nog steeds diffuus, wat heeft geleid tot veel inefficiency voor het SC-MER . Vanaf eind 2019 wordt er gestuurd op gezamenlijkheid. Dit moet de inefficiency verminderen.		
Omgevingsdienst				
Vraag dienstverlening OD van RUD partners neemt af		klein	gem	60.000
Vraag naar dienstverlening Omgevingsdienst van RUD partners neemt af.	Voorgestelde Flexibele Schil Uitgevoerde Flexibele schil	Dit risico heeft zich voorgedaan. De vraag naar dienstverlening is circa 25% afgenomen, deels omdat de RUD partners zich anders hebben georganiseerd. Dit zou op termijn kunnen leiden tot frictiekosten.		
Vraag RUD partners naar RUD Academie neemt af		klein	klein	12.500
Vraag van RUD partners naar participatie in de opleidingen van de RUD Academie neemt af.	Voorgestelde Flexibele schil Uitgevoerde Flexibele schil	Dit risico heeft zich voorgedaan. In 2019 was er een tijdelijke afname van de interesse. Verwacht wordt dat de vraag weer aantrekt wanneer er meer helderheid is over de Omgevingswet.		
Bedrijfsvoering				
Taakstelling		groot	laag	50.000
Taakstelling € 350.000 wordt niet gehaald.	Voorgestelde Monitoren Tijdig besluitvorming hieromtrent. Uitgevoerde Tijdig besluitvorming hieromtrent.	Dit risico heeft zich voorgedaan. Deze taakstelling is niet behaald, omdat het aantal systemen nog niet is gereduceerd en de diverse systemen nog onderhouden moeten worden. Met begrotingswijzigingen 2019-3 en 2019-4 zijn € 400.000 beschikbaar gesteld om dit op te vangen. bij I&A en DIV zijn trajecten ingezet om te komen tot een professionele standaard die niet alleen de kwaliteit ten goede komt maar tevens meer zicht geeft op de (structurele) formatie die benodigd is.		

Knelpunten		groot	X	X
Knelpunten in de bedrijfsvoerings-ondersteuning waardoor efficiencyvoordelen in de primaire processen niet kunnen worden behaald	Voorgesteld Organisatie ontwikkeling, Investeren kennis en kunde Procesverbetering Uitgevoerd -	Dit risico heeft zich voorgedaan. In 2019 hebben zich systeemproblemen voorgedaan die alle organisatieonderdelen raken, wat heeft geleid tot verlies aan kwaliteit en efficiency. Door deze problemen kunnen efficiencyvoordelen en innovaties in de primaire processen niet worden behaald. Een voorbeeld betreft de koppelingen tussen de vak-applicaties en het zaakstelsel.		
Systemen werken niet zoals gepland		groot	X	X
Systemen werken niet zoals gepland waardoor potentiële efficiencyvoordelen niet kunnen worden bereikt.	Voorgesteld Monitoring Uitgevoerd -	Dit risico heeft zich voorgedaan. In de loop van 2019 is getracht om met routemap de regie op het proces te herpakken. Een van de opdrachten aan de directie betreft het oplossen van problemen bij BV en herijking van zaakgericht werken.		
Transitie DIV is vertraagd		Groot	X	X
Transitie DIV is vertraagd.	Voorgesteld Monitoring Uitgevoerd -	Dit risico heeft zich voorgedaan. In 2019 heeft nauwelijks transitie plaatsgevonden. Incidentele budgetten (ruim € 750.000) zijn gevraagd en aangewend om de huidige werkwijze in stand te kunnen houden. In het laatste kwartaal is een rapport opgesteld die inzicht geeft in de stand van zaken van DIV afgezet tegen de uitgangspunten uit het bedrijfsplan. Dit leidt tot een verbeterplan dat in 2020 uitgevoerd moet worden.		
Projectenkalender 1.0 is vertraagd.		groot	X	X
Projectenkalender 1.0 is vertraagd.	Voorgesteld Monitoring en sturing. Uitgevoerd -	Dit risico heeft zich voorgedaan. De projectenkalender 1.0 is vertraagd. Voor de afronding van de PK 1 zijn aanvullende financiële middelen groot € 257.000 verkregen.		
Onderhoud diverse systemen		groot	X	X

Projectenkalender 2.0 is vertraagd waardoor de afdeling bedrijfsvoering diverse systemen moeten worden onderhouden.	Voorgesteld Monitoring en sturing. Uitgevoerd -	Dit risico heeft zich voorgedaan. In 2018 is PK 2 uitgesteld.		
Financiële consequenties als gevolg van VPB en BTW.		X	X	X
Financiële consequenties als gevolg van VPB en BTW.	Voorgesteld - Inzet externe expertise. - Afspraak belastinginspecteur. Uitgevoerd Inzet externe expertise. - Afspraak belastinginspecteur.	Dit risico heeft zich niet voorgedaan. In 2019 is de GR aangepast op dit onderdeel en vastgesteld.		
Niet geïdentificeerde risico's in de begroting 2019 die zich wel hebben voorgedaan				
Innovatie blijft achter	Groot	x	X	
Klimaatomstandigheden in het souterrain bij de Omgevingsdienst hebben geleid tot ziekteverzuim	Gem	x	x	
Door de aankoop van verlof door medewerkers en ouderschapsverlof dient capaciteit te worden ingehuurd tegen hogere tarieven	Groot	gem	€ 240.000	

Effecten Coronavirus

In maart 2020 is ook in Nederland de ernst van het coronavirus doorgedrongen. Door de rijksoverheid zijn en worden allerlei maatregelen afgekondigd met als doel de spreiding van het coronavirus te vertragen. Deze maatregelen hebben economisch negatieve gevolgen. Om bedrijven en zelfstandigen te compenseren zijn er diversen steunmaatregelen getroffen door het Rijk. Een deel van deze maatregelen worden door de gemeenten en dus ook SC MER uitgevoerd.

Bij de uitgavenkant zitten de risico's vooral bij de werkzaamheden binnen sociaal domein. In de kabinetsbrief van 17 maart roept het kabinet aanbieders die worden geconfronteerd met liquiditeits- en andere financiële problemen op daarover in overleg te treden met hun reguliere financiers: zorgverzekeraars (Zorgverzekeringswet), zorgkantoren (Wet langdurige zorg) en gemeenten (Jeugdwet en Wet maatschappelijke ondersteuning), voordat zij een beroep doen op het vangnet van Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging ten behoeve van behoud van Werkgelegenheid (NOW). In dit kader is door samenwerking in Midden Limburg Oost besloten de centrale coördinatie vanuit Roermond plaats te laten vinden voor WMO en Jeugd.

De uitgangspunten bij de ondersteuning zijn:

- Verzoeken worden alleen in behandeling genomen wanneer geen gebruik gemaakt wordt van regelingen vanuit het rijk;
- Elk verzoek wordt behandeld als maatwerk en wordt afgestemd met Beleid en Business control van de gemeenten;
- Er wordt een bovengrens gesteld van overbrugging van maximaal de factuur februari.

Voor de uitvoering van de steunmaatregelen komt er extra druk te liggen op de personele capaciteit van zowel de gemeente als van het servicecentrum MER. Door het rijk is aangegeven dat de kosten die de gemeenten en dus ook SC MER in dit kader maken door hun vergoed zullen worden. Hoe deze vergoeding uit gaan zien en of dit alle extra kosten gaat dekken is op dit moment nog niet duidelijk.

7.4 Financiële kengetallen

Als gevolg van een wijziging van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient het jaarverslag en de begroting een aantal verplichte financiële kengetallen te bevatten. De kengetallen zijn afgeleiden van bestaande informatie en genereren geen 'nieuwe' informatie. De kengetallen moeten het bestuur wel gemakkelijker maken om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling. In onderstaande tabel is het verloop van de financiële kengetallen te zien die van toepassing zijn voor SC MER: de netto schuldquote, de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte. In het BBV zijn ook kengetallen voorgeschreven voor grondexploitatie en belastingcapaciteit. Beiden zijn niet van toepassing voor de MER.

Financiële kengetallen			
Kengetal	Realisatie 2018	Begroting 2019	Realisatie 2019
Netto schuldquote	7,6%	2,0%	4,5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	7,6%	2,0%	4,5%
Solvabiliteitsratio	5,5%	6,0%	5,2%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit: lokale heffingen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van GR MER ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Omdat er bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald, wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden te berekenen. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is én wat dat betekent voor de schuldenlast.

Zowel de netto schuldquote alsook de quote gecorrigeerd voor verstrekte leningen is voor de MER niet relevant, aangezien de MER geen leningen mag aantrekken.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin SC MER in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid. Ook deze ratio is niet zozeer relevant, aangezien de algemene reserve van de MER een minimale omvang (zeker vergeleken met de drie MER-gemeenten) heeft en de omvang van de passiva per ultimo balansdatum aanzienlijk kan fluctueren en dus een vertekend beeld geven.

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een percentage.

Tevens zijn in het BBV kengetallen voorgeschreven voor de grondexploitatie en de belastingcapaciteiten. Deze kengetallen zijn met name van belang voor gemeenten. Beide kengetallen zijn niet van toepassing voor GR MER en zijn derhalve niet uitgewerkt.

7.5 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf is aan de orde voor wat betreft de 3 auto's van de Omgevingsdienst. De totale investering bedroeg € 73.107 in 2014. De afschrijving van vervoersmiddelen gebeurt over een periode van 8 jaar. In 2015 is begonnen met afschrijven. De afschrijving bedraagt € 9.138 per jaar (met rente hoeft geen rekening te worden gehouden).

7.6 Paragraaf financiering

Het Servicecentrum MER wordt volledig gefinancierd door de deelnemende gemeenten en contracten met derden. Dit zijn gemeenten waarvoor het Servicecentrum (met name de OD) betaalde werkzaamheden verricht.

Schatkistbankieren

Per 1 januari 2014 is het verplicht Schatkistbankieren een feit. Hierdoor zijn alle decentrale overheden verplicht om hun (tijdelijk) overtollige liquide middelen aan te houden in de rijksschatkist. Hierdoor hoeft het Rijk minder geld te lenen op de financiële markten en daalt de staatsschuld. Met het oog op de verplichting met betrekking tot het schatkistbankieren worden alle overtollige middelen boven de grens van € 250.000 dagelijks afgestort naar de schatkist.

Risicobeheer (kasgeldlimiet en renterisiconorm)

De kasgeldlimiet laat zien welk risico er bestaat ten aanzien van vlottende schulden.

Het 'rood' staan is aan regels en richtlijnen gebonden. Hiermee beoogt de wetgever te voorkomen dat lagere overheden uitsluitend kortlopende leningen afsluiten. Het aantrekken van leningen met een kortlopende rentevaste periode is aantrekkelijk, wanneer de rente hierop erg laag is. Maar het renterisico (van een stijgende rente in het geval van herfinanciering) is daarmee in verhouding hoog. Om dit risico te beperken, mogen gemeenten maximaal 8,5 % van het jaarlijkse begrotingstotaal gebruiken voor kortlopende leningen.

Kasgeldlimiet		Q4-2019	Q3-2019	Q2-2019	Q1-2019	2018
1	Vlottende schuld	€ 3.016.528	€ 1.208.996	€ 829.859	€ 1.225.759	€ 2.699.672
2	Vlottende middelen	€ 94.217	-€ 588.070	-€ 625.131	-€ 628.044	€ 246.144
3	Netto vlottende schuld (1-2)	€ 2.922.311	€ 1.797.066	€ 1.454.991	€ 1.853.803	€ 2.453.528
4	Kasgeldlimiet	€ 1.620.160	€ 1.620.160	€ 1.620.160	€ 1.620.160	€ 1.850.843
(5a) = (4>3)	Ruimte onder kasgeldlimiet			€ 165.170	-€ 233.643	
(5b) = (3>4)	Overschrijding kasgeldlimiet	€ 1.302.151	€ 176.906			€ 602.685
	<i>Berekening kasgeldlimiet:</i>					
(4a)	Begrotingstotaal	€ 19.060.711	€ 19.060.711	€ 19.060.711	€ 19.060.711	€ 21.774.622
(4b)	Percentage regeling	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
(4) = (4a x 4b)	Kasgeldlimiet	€ 1.620.160	€ 1.620.160	€ 1.620.160	€ 1.620.160	€ 1.850.843

De renterisiconorm is een maatstaf om te bepalen welke kredietrisico's SC MER loopt op de vaste schulden. Dit zijn de schulden met een looptijd langer dan 1 jaar. De renterisiconorm wordt gemeten in een bedrag ter grootte van 20% van het begrotingstotaal. De renterisiconorm is voor de MER niet relevant aangezien de MER geen leningen mag aantrekken.

Renterisiconorm		2019
1	Renteherziening leningen o/g	€ -
	Renteherziening leningen u/g	€ -
	Saldo	€ -
2	Aflossing leningen o/g	€ -
	Aflossing leningen u/g	€ -
	Saldo	€ -
3	Renterisico (saldo 1 + 2)	€ -
4	Renterisiconorm	€ 3.812.142
(5a) = (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	€ 3.812.142
(5b) = (3>4)	Overschrijding renterisiconorm	€ -
	<i>Berekening renterisiconorm:</i>	
(4a)	Begrotingstotaal	€ 19.060.711
(4b)	Percentage regeling	20%
(4) = (4a x 4b)	Renterisiconorm	€ 3.812.142

7.7 Verbonden partijen

De GR MER kent geen verbonden partijen.

JAARREKENING 2019

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften in het BBV.

8. Balans

8.1. Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling

Algemeen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats o.b.v. historische kosten. Tenzij in de balans anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en Lasten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Lasten (kosten) worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Voor laatstgenoemde kostencategorie wordt geen voorziening of verplichting opgenomen.

Materiele vaste activa met economisch nut

Waardering op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Lineair afschrijven van slijtende investeringen met ingang van de maand volgend op de maand van ingebruikneming, uitgaande van de verwachte gebruiksduur en rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Voor de afschrijving van de voertuigen is gerekend met een afschrijvingstermijn van 8 jaar.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

Materiele vaste activa met maatschappelijk nut

- Op dit onderdeel is sprake van een wijziging van het BBV. Dit heeft echter geen effect voor Servicecentrum MER, omdat het SC geen materiele vaste activa met maatschappelijk nut bezit.

Vlottende activa en passiva

Vorderingen en activa

- Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.
- Voor verwachte oninbaarheid wordt zo nodig een 'voorziening dubieuze debiteuren' gevormd; deze voorziening dubieuze debiteuren wordt statisch bepaald o.b.v. de ingeschatte inningskansen.

Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Continuïteit

De continuïteit van het SC MER komt als gevolg van de uitbraak van het Coronavirus niet in gevaar. De deelnemende gemeenten zullen er steeds voor zorgdragen dat het SC MER over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden en de eigen organisatie te kunnen voldoen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Tabel: Balans per 31 december 2019

Balans per 31 december 2019		
ACTIVA	31-dec-2019	31-dec-2018
Vaste activa		
Materiele vaste activa (investeringen met economisch nut)	€ 27.415	€ 36.554
Totaal vaste activa	€ 27.415	€ 36.554
Vlottende Activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	€ 1.258.016	€ 1.857.126
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar	€ 1.976.259	€ 2.186.838
Liquide middelen		
Banksaldi	€ 217	€ 246.144
Overlopende activa (overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen)	€ 717.667	€ 190.117
Totaal vlottende activa	€ 3.952.158	€ 4.480.226
TOTAAL GENERAAL ACTIVA	€ 3.979.573	€ 4.516.780
PASSIVA	31-dec-2019	31-dec-2018
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 130.681	€ 130.681
Bestemmingsreserves	€ 77.400	€ 116.094
Totaal vaste passiva	€ 208.081	€ 246.775
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar	€ 3.016.528	€ 2.699.672
Overlopende passiva		
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen m.u.v. jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	€ 754.964	€ 1.149.033
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	€ -	€ 421.300
Totaal vlottende passiva	€ 3.771.492	€ 4.270.005
TOTAAL GENERAAL PASSIVA	€ 3.979.573	€ 4.516.780

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Het betreft de financiële verplichtingen waarvan de contractduur het boekjaar 2019 overschrijdt. Overeenkomsten met samenwerkingsverbanden zijn in dit overzicht niet meegenomen. Overeenkomsten waarbij de totale jaarlijkse lasten lager zijn dan € 20.000 zijn ook niet meegenomen.

Tabel: niet uit de balans blijvende verplichtingen

Naam opdracht	Leverancier/aannemer	Einddatum contract
Tijdelijk Personeel	Start People	8-1-2020
Tijdelijk Personeel	Driessen	8-1-2020
Bedrijvzorgpakket	IZA	Onbepaalde tijd
Personeels- en Salarisadministratie	Centric	31-12-2023
Suite voor het sociaal domein/Key2Finance	Centric	31-12-2022
Sociale recherche gemeenschappelijke regeling	Leudal	Onbepaalde tijd
Gemeenschappelijke regeling Westrom uitvoering 'oude WSW' en re-integratie	Westrom	Onbepaalde tijd
Digitaal archief	Decos Software Engineering BV, Master IT Solution	30-6-2020
Software ondersteuning bij vergunningsverlening en handhaving	Roxit B.V.	31-12-2020
Lease apparatuur	Econocom	31-12-2019

Gebeurtenissen na balansdatum

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer hebben we aangegeven welke risico's we op dit moment zien als gevolg van de uitbraak van het coronavirus. Dit heeft geen gevolgen voor de activa die SC MER op de balans heeft staan.

Toelichting Balans

Activa

Vaste activa

De balanspost Vaste Activa is onderverdeeld in Materiële Vaste Activa (MVA), Immateriële Vaste Activa (IVA) en Financiële Vaste Activa (FVA). SC MER beschikt uitsluitend over MVA, waar hierna kort op wordt ingegaan.

Materiële vaste activa

De boekwaarde van de drie auto's, aangeschaft in 2014 voor een totaalbedrag van €73.107, bedraagt per ultimo 2019 € 27.415 (ultimo 2018 € 36.554). De jaarlijkse afschrijvingskosten bedragen € 9.139. De afschrijvingstermijn is 8 jaar en de restwaarde is € 0. SC MER beschikt niet over materiele vaste activa met maatschappelijk nut. Derhalve zijn deze niet op de balans zichtbaar. Het verloop van deze balanspost is opgenomen in de onderstaande tabel.

Materiele vaste activa 2019 Verloopoverzicht	Boekwaarde 31-12-2018	Aan- schaffingen	Des- investeringen	Afschrijvingen	Duurzame waarde- verminderingen	Boekwaarde 31-12-2019
Investeringen met economisch nut	€ 36.554	€ -		€ 9.139		€ 27.415
Totaal	€ 36.554	€ -	€ -	€ 9.139	€ -	€ 27.415

Flottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Vorderingen op openbare lichamen	€ 1.258.016,21	€ 1.857.126,00
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar	€ 1.976.257,52	€ 2.186.837,77
TOTAAL	€ 3.234.273,73	€ 4.043.963,77

a. Specificatie vorderingen op openbare lichamen

Specificatie vorderingen op openbare lichamen per ultimo 2019	Bedrag
Gemeente Maasgouw	€ 608.517,43
Gemeente Echt-Susteren	€ 85.709,31
Gemeente Roerdalen	€ 440.390,97
Gemeente Leudal	€ -
Gemeente Beesel	€ 1.352,18
RUD Zuid-Limburg	€ -
UWV	€ 452,58
Loyalis Schade B.V.	€ 17,24
Coördinatiecentrum RUD Noord Limburg	€ 82.750,42
Gemeente Weert	€ 242,00
Econocom	€ 15.711,85
Gem. Roermond	€ 6.883,38
Gemeente Horst a/d Maas	€ 242,00
Gemeente Bergen	€ 121,00
Gemeente Mook	€ 242,00
Gemeente Eysden/Margraten	€ 121,00
Minkels JWM	€ 503,93
RES	€ 14.637,92
Druten-Wijchen	€ 121,00
Totaal	€ 1.258.016,21

Liquide middelen

De liquide middelen zijn als gevolg van het schatkistbankieren beperkt tot maximaal € 250.000. De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is de vaste bankrelatie van SC-MER. Het banksaldo bij de BNG > € 250.000 wordt dagelijks overgeboekt naar 'de schatkist'. Het saldo bij de 'Schatkist' dient volgens de regels van het BBV te worden verantwoord onder de uitzettingen met een looptijd < 1 jaar. De BNG bevestigt jaarlijks via de 'standaard bankverklaring' het eindsaldo per de ultimo van het jaar.

Liquide middelen	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Bank Nederlandse Gemeenten	216,57	246.143,84
Totaal	216,57	246.143,84

Overlopende activa

Overlopende Activa	Boekwaarde	Boekwaarde
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	31-12-2019	31-12-2018
Vooruitbetaalde bedragen	207.687,34	28.625,45
Nog te ontvangen bedragen	241.491,40	5.265,10
Transitoria: nog te ontvangen bedragen	268.488,00	156.226,90
Totaal	717.666,74	190.117,45

Eigen Vermogen

Reserves

Het eigen vermogen van het Servicecentrum MER bestaat uit de algemene reserve en de bestemmingsreserve Leasekosten I&A.

Reserves	Saldo 31-12-2018	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering dekking afschrijvingskosten	Saldo 31-12-2019
Algemene reserve	€ 130.681,00					€ 130.681,00
Bestemmingsreserves						
Reserve ICT (zaaksysteem)	€ -6,00	6,00				€ -
Reserve Leasekosten I&A	€ 116.100,00		€ 38.700,00			€ 77.400,00
Totaal	€ 246.775,00	€ 6,00	€ 38.700,00	€ -	€ -	€ 208.081,00

Het saldo van de algemene reserve van € 130.681 kan worden beschouwd als een beperkte buffer voor onvoorziene financiële tegenvallers (weerstandscapaciteit). De bestemmingsreserve leasekosten I&A (projectenkalender 2015-2016) is gecreëerd in 2016. Deze reserve is bestemd als dekking voor de leaselasten uit de projectenkalender I&A gedurende de eerste 6 jaar. In 2019 is € 38.700 aan deze reserve onttrokken.

Vreemd Vermogen

Flottende Passiva

Netto-flottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Het Servicecentrum MER maakt geen gebruik van daggeldleningen of gelijkwaardige kortlopende leningen, noch van een rekening courant krediet faciliteit bij de bank. De 'gewone' betaalrekening is ondergebracht bij de Bank Nederlandse gemeenten. Onder deze categorie resteert uitsluitend het crediteurensaldo per ultimo 2019 dat in de volgende tabel wordt gepresenteerd.

Rentetypische looptijd < 1 jaar	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2019	31-12-2018
Openstaande posten crediteuren	€ 3.016.528	€ 2.699.672
Totaal	€ 3.016.528	€ 2.699.672

Overlopende passiva (Transitoria)

Overlopende Passiva	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2019	31-12-2018
<i>1. Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume</i>	<i>754.963</i>	<i>1.149.033</i>
Nog te betalen bedragen	754.963	1.149.033
<i>2. Van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifieke bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren</i>	<i>-</i>	<i>421.300</i>
		-
Vooruit ontvangen I&A-projectenkalender 2015-16	-	421.300
Totaal	754.963	1.570.333

1. Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume:
Al deze verplichtingen hebben betrekking op het boekjaar 2019 en zijn derhalve via de overlopende passiva ten laste van 2019 verantwoord; het jaar waarop zij betrekking hebben.
2. Van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifieke bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:
De vooruit ontvangen bedragen die op deze post zijn verantwoord hebben betrekking op Nederlandse overheidslichamen. De gemaakte kosten in 2019 komen tot een totaalbedrag van € 421.300 ten laste van de beschikbare middelen van de Projectenkalender 2015-2016. Hiermee is deze post afgewikkeld.

9. Rekening van baten en lasten

PROGRAMMA	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 na wijzigingen	Realisatie 2019	Verschil raming/realisatie	Realisatie 2018
LASTEN					
1. Omgevingsdienst	5.409.629	6.559.229	6.821.990	-262.761	6.246.299
2. Sociaal Domein	4.891.449	6.100.074	6.175.670	-75.596	5.560.985
3. Bedrijfsvoering	8.336.893	10.597.541	10.649.837	-52.296	9.487.130
4. Bestuur en Organisatie	422.740	715.740	563.040	152.700	480.208
Subtotaal lasten	19.060.711	23.972.584	24.210.537	-237.953	21.774.622
BATEN					
1. Omgevingsdienst	5.409.629	6.559.229	6.821.990	262.761	6.246.299
2. Sociaal Domein	4.891.449	6.100.074	6.175.670	75.596	5.544.485
3. Bedrijfsvoering	8.298.193	10.558.841	10.611.137	52.296	9.404.056
4. Bestuur en Organisatie	422.740	715.740	563.040	-152.700	480.208
Subtotaal baten	19.022.011	23.933.884	24.171.837	237.953	21.675.048
SALDO BATEN -/- LASTEN					
1. Omgevingsdienst	-	-	-	-	-
2. Sociaal Domein	-	-	-	-	-16.500
3. Bedrijfsvoering	-38.700	-38.700	-38.700	-	-83.074
4. Bestuur en Organisatie	-	-	-	-	-
SALDO VAN BATEN EN LASTEN	-38.700	-38.700	-38.700	-	-99.574
RESULTAATBESTEMMING					
Reserve leasekosten I&A	38.700	38.700	38.700	-	25.075
Reserve ICT zaaksysteem	-	-	-	-	74.500
GEREALISEERD RESULTAAT	0	0	0	0	1

Toelichting rekening van baten en lasten

De toelichting op de resultatenrekening is per programma opgenomen in dit jaarverslag.

Begrotingsrechtmatigheid

Met de controle op de juiste toepassing van het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van het Algemeen Bestuur is gerespecteerd. Op basis van voorstellen van het bestuur is het mogelijk om de begroting aan te passen, het beleidsinhoudelijke aspect staat hierbij voorop. Het SC MER kent de systematiek dat, indien van toepassing, bij besluitvorming gelijktijdig de begrotingswijziging geacht wordt, vastgesteld te zijn. Hiermee wordt autorisatie gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag.

PROGRAMMA	Raming begrotingsjaar na wijziging			Realisatie begrotingsjaar			Begrotingsafwijking		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1. Omgevingsdienst	6.559.229	6.559.229	-	6.821.990	6.821.990	-	-262.761	-262.761	-
2. Sociaal Domein	6.100.074	6.100.074	-	6.175.670	6.175.670	-	-75.596	-75.596	-
3. Bedrijfsvoering	10.558.841	10.597.541	-38.700	10.611.137	10.649.837	-38.700	-52.296	-52.296	-
4. Bestuur en Organisatie	715.740	715.740	-	563.040	563.040	-	152.700	152.700	-
Subtotaal programma's	23.933.884	23.972.584	-38.700	24.171.837	24.210.537	-38.700	-237.953	-237.953	0

Lastenoverschrijdingen die passen binnen het beleid, lastenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door direct gerelateerde baten en lastenoverschrijdingen bij open einde regelingen worden door de accountant niet bij de beslissing of al dan niet een goedkeurende controleverklaring kan worden gegeven betrokken.

Begrotingsafwijking	Omschrijving	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel
Omgevingsdienst: € 262.761	Zie ook de toelichting bij het programma Omgevingsdienst: Betreft ongeveer € 176.000 meerlasten op het vlak van inhuur / personeel vanwege hogere klantvraag (klantcontacten, vergunningverlening, toezicht (bouwen), afhandeling klacht/meldingen, juridische producten (bezwaar en beroep, handhavingszaken) → middels hogere detacheringsbaten ad € 15.000 en een aanvullende UP-afrekening ad € 152.970 (in rekening gebracht bij de gemeenten) is dit grotendeels afgedekt. Daarnaast is sprake van € 6.000 meerlasten gesaldeerd op het vlak van 'autokosten' en 'proceskosten / externe adviseurs'. Bovendien ruim € 81.000 meerlasten op het vlak van overige personeelskosten (organisatieontwikkeling, abonnementen e.d.). Dit laatste past niet in het bestaande beleid en er is ook geen voorstel tot begrotingsaanpassing gedaan.	x	x

<p>Sociaal Domein: € 75.596</p>	<p>Zie ook de toelichting bij het programma Sociaal Domein: Betreft meerlasten op het vlak van inhuur / personeel gemoeid met projecten voor de gemeenten die meer dan volledig gecompenseerd worden door projectbaten.</p>	<p>x</p>	
<p>Bedrijfsvoering: € 52.296</p>	<p>Zie ook de toelichting bij het programma Bedrijfsvoering: De hogere lasten zijn het gevolg van diverse meerlasten (frictiekosten personeel en I&A-exploitatiebudgetten) en minderlasten (restantbudgetten verbetering I&A en oplossen problemen zaakgericht werken). Meerlasten passen niet in het bestaande beleid en er is ook geen voorstel tot begrotingsaanpassing gedaan.</p>		<p>x</p>

10. Wet Normering Topinkomens

WNT-verantwoording 2019 Gemeenschappelijke Regeling Servicecentrum MER

Het bezoldigingsmaximum van de instelling bedraagt € 194.000.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Gegevens 2019	
bedragen x € 1	J.A.F.M. Vorstenbosch
Functiegegevens	Directeur a/i
Kalenderjaar	2019
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	[15/07] - [31/12]
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	6
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 187
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 155.400
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 124.542
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)	
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja, namelijk € 127,50
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 108.838
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 108.838
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Gegevens 2019	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
S.H.M. Strous	Voorzitter DB
J.W.M.M.J. Hessels	Lid DB tot 27-03-2019
M.D. de Boer-Beerta	Lid DB tot 27-03-2019
H.E.J.M. Meuwissen	Lid DB vanaf 27-03-2019
J.G.A.M. den Teuling	Lid DB vanaf 27-03-2019
G.W.T. van Balkom	Lid DT tot 15-07-2019
W.R.J.H. Ploeg	Lid DT tot 15-07-2019
J.J.W.M. L'Ortije	Lid DT tot 15-07-2019
M.H.E. Wilms	Lid AB
G.W.T. van Balkom	Lid AB
J.A.L. Lalieu	Lid AB
C.M.W. Peters	Lid AB
T.J.C.M. Snijsckers	Lid AB
G.H.C. Frische	Lid AB
P.H.J. Pustjens	Lid AB
A.M.C. Brijsten-van de Berg	Lid AB
P.H.M. Ruijten	Lid AB
E.W.A.M. Cuijpers	Lid AB
A.C.A.G. Smits	Lid AB

“Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen”.

11. Bijlage: Taakvelden

Voor het verbeteren van de financiële vergelijkbaarheid en transparantie schrijft het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voor dat er in de begroting en in de jaarstukken gebruik wordt gemaakt van de bij ministeriële regeling vastgestelde taakvelden. Om baten en lasten van taken en activiteiten te kunnen samenvoegen en te vergelijken, moeten ze in vergelijkbare eenheden worden ingedeeld, de eerder genoemde taakvelden. Taakvelden zijn voorgeschreven eenheden en hebben betrekking op de taken en daaraan gerelateerde activiteiten waar baten en lasten mee gemoeid zijn. Zij clusteren niet alleen producten (goederen en diensten), maar ook taken en activiteiten die niet direct te vertalen zijn in kosten per hoeveelheid.

De inhoud van de tekstvelden is conform de voorschriften van de BBV. Hetgeen niet wil zeggen dat binnen een taakveld door een afdeling alle taken worden uitgevoerd. Bij de volgorde van de afdelingen is rekening gehouden met de volgorde van de programma's conform de financiële begroting.

Taakveld (lv3)	Omschrijving	Lasten	Baten	Per saldo
Afdeling Omgevingsdienst				
1. Veiligheid				
1.2 - Openbare orde en veiligheid	Tot dit taakveld behoren alle gemeentelijke taken op het gebied van de openbare orde en veiligheid: - toezicht en handhaving openbare orde, BOA's; - Wet Bibob en (bestuurlijke) aanpak georganiseerde criminaliteit; - bureau Halt; - preventie van criminaliteit; - opstellen en handhaven APV; - wet Wapen en munitie; - opruiming explosieven; - veilige woon- en leefomgeving; - antidiscriminatiebeleid; - doodsschouw; - dierenbescherming.	€ 593.513	€ 593.513	€ 0
3. Economische zaken				
Taakveld (lv3)	Omschrijving	Lasten	Baten	Per saldo
3.3 - Bedrijfsloket en -bedrijfsregelingen	Tot dit taakveld behoren de op bedrijven en ondernemers (inclusief bedrijven en ondernemers in land- en tuinbouw en veeteelt) gerichte ondersteuning en dienstverlening van de gemeente: - bedrijvenloket, ondernemersloket; - stimuleren van en onderwijs aan startende ondernemers;			

	<ul style="list-style-type: none"> - aantrekken en faciliteren van nieuwe bedrijven; - financiële steunregelingen voor bedrijven waaronder land- en tuinbouw, veeteelt en visserij; - regelen straathandel en veemarkten; - de BIZ-bijdrage (via categorie 2.1.1); - marktgeden en staanplaatsgeden markten (via categorie 3.7). 	€ 723.131	€ 723.131	€ 0
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV) 8.3 - Wonen en bouwen	<p>Tot dit taakveld behoren gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening:</p> <ul style="list-style-type: none"> - bouwvergunningen (omgevingsvergunning) en - toezicht, basisregistratie adressen en gebouwen (BAG); - woningbouw en woningverbetering, renovatie; - woonruimteverdeling, woningsplitsingsvergunning, woonvergunning; - stedelijke vernieuwing: gebiedsgerichte aanpak woningvoorraad, woonomgeving en voorzieningen; - dienstverlening aan derden. 	€ 5.505.346	€ 5.505.346	€ 0
Taakveld (lv3)	Omschrijving	Lasten	Baten	Per saldo

Afdeling Sociaal Domein				
6. Sociaal domein				
6.2 – Wijkteams	Tot dit taakveld behoren alle loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning(maatwerkvoorzieningen en - dienstverlening): - voorlichting; - advisering; - cliëntondersteuning; - toegang tot 1e en 2e lijnsvoorzieningen; - preventie; - vroegsignalering.	€ 2.569.079	€ 2.569.079	€ 0
6.3 – Inkomensvoorzieningen	Tot dit taakveld behoren alle inkomens- en bijstandsvoorzieningen: - inkomensvoorzieningen en loonkostensubsidies op grond van de Participatiewet; - geneeskundige en andere adviezen in verband met de bijstandsverlening; - IOAW (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers); - IOAZ (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen); - kosten van levensonderhoud uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz 2004); - kosten levensonderhoud voor startende ondernemers uit Bbz 2004; - sociale zekerheidsregelingen van het rijk zoals bijvoorbeeld eenmalige uitkeringen voor minima;	€ 3.606.591	€ 3.606.591	€ 0

	- gemeentelijke armoedebeleid: bijzondere bijstand, kwijtschelding gemeentelijke belastingen en heffingen, korting op musea, sportclubs etc., meerkosten bij werk in geval van handicap of chronische ziekte, etc.			
Taakveld (lv3)	Omschrijving	Lasten	Baten	Per saldo
Afdeling Bedrijfsvoering				
0.4 – Overhead	Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces: - financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie; - personeel(szaken) & organisatie; - inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement); - interne en externe communicatie m.u.v. klantcommunicatie; - juridische zaken; - bestuurszaken en bestuursondersteuning; - informatievoorziening en automatisering van PIOFACH-systemen; - facilitaire zaken en huisvesting (incl. beveiliging); - documentaire informatievoorziening (DIV); - managementondersteuning primair proces.	€ 10.649.837	€ 10.611.137	€ -38.700
Afdeling Bestuur en Organisatie				
0.4 – Overhead	Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces: - financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie; - personeel(szaken) & organisatie; - inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement); - interne en externe communicatie m.u.v. klantcommunicatie;			

	<ul style="list-style-type: none">- juridische zaken;- bestuurszaken en bestuursondersteuning;- informatievoorziening en automatisering van PIOFACH-systemen;- facilitaire zaken en huisvesting (incl. beveiliging);- documentaire informatievoorziening (DIV);- managementondersteuning primair proces.	€ 563.040	€ 563.040	€ 0
--	---	-----------	-----------	-----



20 mei 2020

ACCOUNTANTSVERSLAG 2019

Gemeenschappelijke Regeling Servicecentrum MER

BDO

Aanbiedingsbrief

Aan de leden van het algemeen bestuur van de
gemeenschappelijke regeling
Servicecentrum MER
Postbus 450
6100 AL ECHT

Maastricht-Airport, 20 mei 2020

Kenmerk: DMe/NBo/RZe/CWi/1057288/2005163

Behandeld door: drs. N.M.E. Bovend'eerdt RA

Ter informatie

De digitale versie van dit document is vanaf de inhoudsopgave interactief. Aan de hand van de navigatiebalk onderaan de pagina en/of de menustructuur bovenaan de pagina kan door het document genavigeerd worden.



VORIGE PAGINA



VOLGENDE PAGINA



DASHBOARD



AANBIEDINGSBRIEF

Geachte leden van het algemeen bestuur,

Wij hebben de jaarrekening 2019 van de gemeenschappelijke regeling Servicecentrum MER (hierna te noemen 'Servicecentrum MER') gecontroleerd. Zoals afgesproken in onze opdrachtbevestiging, ontvangt u hierbij ons accountantsverslag 2019. In dit verslag hebben we de belangrijkste bevindingen en conclusies van de jaarrekeningcontrole opgenomen.

Onze bevindingen en aanbevelingen hebben wij afgestemd met de directie d.d. 6 april 2020. Een afschrift van dit verslag is toegezonden aan het dagelijks bestuur.

Het opstellen en controleren van de jaarrekening vraagt elk jaar weer een aanzienlijke inspanning. Bij deze willen wij alle betrokken medewerkers van het Servicecentrum MER bedanken voor de constructieve en plezierige samenwerking tijdens de controle.

Wij hopen u met dit verslag van dienst te zijn. Vanzelfsprekend zijn wij graag bereid om een nadere toelichting op de inhoud te geven.

Met vriendelijke groet,

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

was getekend

drs. D.O. Meeuwissen RA

Inhoudsopgave



**1. DASHBOARD
ACCOUNTANTSCONTROLE**



**2. UITKOMSTEN
JAARREKENINGCONTROLE**



**3. RESULTAAT &
FINANCIËLE POSITIE**



BIJLAGEN

1. Dashboard accountantscontrole

1.1 Dashboard accountantscontrole

1.1 Dashboard accountantscontrole

STREKKING CONTROLEVERKLARING

- ▶ Goedkeurend oordeel met betrekking tot de getrouwheid en een oordeel met beperking betreffende de rechtmatigheid
- ▶ De onzekerheden als gevolg van het Coronavirus zijn toereikend toegelicht.
- ▶ Jaarverslag is verenigbaar met de jaarrekening.
- ▶ De grondslagen van de jaarrekening zijn aanvaardbaar en het BBV wordt nageleefd.
- ▶ De WNT is nageleefd.

RESULTAAT 2019

(x €1)	2019	Begroting (na wijziging)
Saldo van baten en lasten	- 38.700	- 38.700
Mutatie reserves (onttrekking)	38.700	38.700
Resultaat	0	0

- ▶ Het saldo van baten & lasten is € 38.700 negatief, na een onttrekking ad € 38.700 uit de reserve leasekosten I&A resulteert een gerealiseerd resultaat van nihil.
- ▶ Een uitgebreide analyse van het resultaat is opgenomen in de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

BELANGRIJKSTE BEVINDINGEN

- ▶ Begrotingsonrechtmatigheid op het programma Omgevingsdienst (€ 109.000) en Bedrijfsvoering (€ 52.000).
- ▶ In de jaarrekening zijn lasten met betrekking tot automatisering opgenomen die samenhangen met de uitvoering van de Europese aanbestedingsregels. Voor een bedrag van EUR 93.000 hebben wij vastgesteld dat deze lasten niet in overeenstemming met de Europese aanbestedingsregels tot stand zijn gekomen. Daarmee is voor dit deel van de lasten niet voldaan aan de eisen van rechtmatigheid.

AANDACHTSPUNTEN VOOR 2020

- ▶ Om in de toekomst bij de accountantscontrole gebruik te maken van de systemen adviseren wij u voldoende aandacht te besteden aan de IT-beheersing en op korte termijn een IT-audit te laten verrichten.
- ▶ BDO ziet de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording als een kans om de controlerende rol van het bestuur te versterken en te investeren in een verdere ontwikkeling van de bedrijfsvoering. Het gaat daarbij om fundamentele vragen als:
 - Op welke onderwerpen en met welke diepgang wilt u als algemeen bestuur kaders stellen en controleren?
 - In hoeverre werkt u als bestuur rechtmatig en/of bent u in control?
 - In hoeverre is uw bedrijfsvoering, interne controle en IT beheer op orde en wat is ervoor nodig om daar te komen?
 - En misschien wel de moeilijkste vraag van allemaal: wat zijn uw ambities en is uw huidige organisatie in staat is om aan die doelen en verwachtingen te voldoen?

2. Uitkomsten jaarrekeningcontrole

2.1 De jaarrekening 2019

2.2 Coronavirus en de jaarrekening 2019

2.3 Aandachtspunten voor 2020

2.1 De jaarrekening 2019

De jaarrekening 2019 is getrouw

Rechtmatigheid:
oordeel met beperking

Getrouwheid

Wij hebben bij de jaarrekening 2019 van het Servicecentrum MER een goedkeurende controleverklaring afgegeven met betrekking tot de getrouwheid.

Rechtmatigheid

Wij hebben bij de jaarrekening 2019 een oordeel met beperking afgegeven betreffende de rechtmatigheid.

Wij zijn met u overeengekomen dat wij tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 25.000 rapporteren, alsmede afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn. De goedkeuringstolerantie bedraagt circa € 242.000 voor fouten en € 726.000 voor onzekerheden.

Begrotingsonrechtmatigheid

Uit het overzicht van baten en lasten blijkt op drie programma's een begrotingsoverschrijding aan de lastenkant. Dit betreft:

Lastenoverschrijding	Begrotingsafwijking	Onrechtmatig	
		Telt NIET mee in oordeel	Telt WEL mee in oordeel
1. Omgevingsdienst € 262.761	Betreft een overschrijding op het vlak van (inhuur) personeel waarvan € 153.000 wordt vergoed door gemeenten (directe bate). Het restant ad € 109.000 betreft een begrotingsonrechtmatigheid.		X
2. Sociaal domein € 75.596	Deze overschrijding wordt volledig gecompenseerd door projectbaten.	✓	
3. Bedrijfsvoering € 52.296	Betreft een overschrijding op het vlak van personeel en I&A-budgetten waar geen directe bate tegenover staan.		X

Volledigheidshalve verwijzen we u voor de bevinding met betrekking tot de aanbestedingsrechtmatigheid naar paragraaf 4.1 van dit onderhavige accountantsverslag.

De onzekerheden als gevolg van het Coronavirus zijn toereikend toegelicht

Coronavirus en de jaarrekening 2019

De situatie en ontwikkelingen rond het Coronavirus veranderen per dag. De lange termijn impact op de maatschappij en economie zijn hoogst onzeker. Tijdens de controle hebben wij aandacht besteed aan de impact van het Coronavirus op het Servicecentrum MER. Daarbij gaan wij uit van de aanwijzingen van onze beroepsorganisatie (NBA) en de Commissie BBV die breed in de sector moeten worden toegepast. Hierover hebben wij overleg gevoerd met de organisatie en het dagelijks bestuur.

De uitbraak van het Coronavirus wordt gezien als een gebeurtenis na balansdatum, aangezien de uitbraak van dit virus pas in de loop van januari 2020 van wezenlijke omvang werd. Voor de jaarrekening 2019 houdt dit in dat, in lijn met de verslaggevingsrichtlijnen hieromtrent, een toelichting rondom (de impact van) het Coronavirus is opgenomen in de toelichting op de balans (paragraaf 'gebeurtenissen na balansdatum'; pagina 50). Daarnaast is in het jaarverslag een beschrijving opgenomen van de belangrijkste risico's en onzekerheden in paragraaf 7.3 'Weerstandsvermogen en risicobeheer' (pagina 44). Het dagelijks bestuur maakt daarin de inschatting dat geen sprake is van een risico op de continuïteit van het Servicecentrum MER.

Als onderdeel van onze controle werkzaamheden hebben wij de aanvaardbaarheid en toereikendheid van deze toelichtingen beoordeeld.

Coronavirus en onze controleverklaring

Op basis van onze controlestandaarden (706) bestaat de mogelijkheid om de gebruikers van de jaarrekening middels een onverplicht toelichtende paragraaf in onze controleverklaring (ofwel een paragraaf ter benadrukking van aangelegenheden) te wijzen op informatie in de jaarrekening die relevant is voor het begrip van de gebruikers. Wij hebben dat dit jaar gedaan omdat sprake is van een grote ramp die enorme effecten gaat hebben op de financiële positie van de gemeenschappelijke regelingen/gemeenten. Wij zullen in deze paragraaf benadrukken dat de lezer kennis moet nemen van de mogelijke gevolgen van de Coronacrisis voor de gemeenschappelijke regeling en verwijzen naar de bovengenoemde toelichtingen in de jaarrekening en het jaarverslag.

Zoals hierboven genoemd is het onduidelijk wat voor de langere termijn de gevolgen zijn van het Coronavirus. Wij onderhouden graag contact met u in de tussentijd en zijn bereid en bereikbaar om u te ondersteunen waar nodig en mogelijk.

Toelichtende paragraaf in de controleverklaring COS 706)

Inleiding

Naar aanleiding van onze controle van de jaarrekening 2019 hebben wij een aantal bevindingen over het afgelopen boekjaar weergegeven. Daarnaast willen wij, vanuit onze natuurlijke adviesfunctie, de volgende aandachtspunten voor het komende jaar benoemen.

Algemene IT-beheersmaatregelen

Tijdens de interim-controle 2019 hebben wij beoordeeld of er wijzigingen in de algemene IT-beheersmaatregelen zijn doorgevoerd. Wij hebben hierbij vernomen dat u in 2019 opvolging heeft gegeven aan de door ons gerapporteerde bevindingen ten aanzien van uw automatiseringsomgeving. U heeft onder andere het vierogenprincipe bij het muteren van bankrekeningnummers in Key2Financiën ingesteld, op de taken en verantwoordelijkheden van de gebruikersgroepen afgestelde autorisatieprofielen opgesteld en het wachtwoordbeleid wordt na de implementatie van de Oracle 12-omgeving aangescherpt. In de 1^e week van januari 2020 is het verbeteringstraject afgerond. Hiermee zouden de algemene IT-beheersmaatregelen op de onderdelen logische toegangsbeveiliging, continuïteit en wijzigingsbeheer moeten kunnen voldoen aan de minimale vereisten zodat wij hierop zouden kunnen steunen bij de controle van de jaarrekening 2020. Wij adviseren u vervolgens een IT-audit uit te (laten) voeren in het verslagjaar 2020.

Rechtmatigheidsverantwoording

BDO ziet de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording als een kans om de controlerend rol van het bestuur te versterken en te investeren in een verdere ontwikkeling van de bedrijfsvoering. In alle gevallen zal het jaar 2020 gebruikt moeten worden om een plan van aanpak te schrijven gericht op de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording. Hiervoor moeten de volgende stappen worden gezet:

1. Informeren en afstemmen van deze ontwikkeling met het bestuur en organisatie
2. Opstellen business case 'rechtmatigheidsverantwoording'
3. Vormen projectteam en opstellen plan van aanpak
4. Uitvoering en implementatie
5. Afgeven rechtmatigheidsverantwoording
6. Evaluatie business case

Volledigheidshalve melden we dat we in paragraaf 4.1 nader ingaan op de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording.

3. Resultaat & financiële positie

3.1 Resultaat 2019

3.2 Uw financiële positie vergeleken

3.1 Resultaat 2019

Resultaat 2019 is gelijk aan de gewijzigde begroting en bedraagt nihil

Het gerealiseerde resultaat ad nihil van het Servicecentrum MER over het jaar 2019 is gelijk aan de gewijzigde begroting. In het onderstaand overzicht is het resultaat in het kort weergegeven:

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN (x € 1)	2019	BEGROTING NA WIJZIGINGEN	VERSCHIL
Saldo van baten en lasten	- 38.700	- 38.700	0
Onttrekkingen reserves	38.700	38.700	0
Dotatie aan reserves	0	0	0
Resultaat	0	0	0

Belangrijkste afwijkingen in het resultaat 2019

Voor een nader gedetailleerd inzicht van de gerealiseerde afwijkingen ten opzichte van de begroting na wijziging en de verklarende toelichting hierop verwijzen wij u voorts naar de toelichtingen per programma, zoals opgenomen in hoofdstuk 3 tot en met 6 als onderdeel van de programmaverantwoording.

3.2 Uw financiële positie vergeleken

Kengetallen moeten in relatie tot elkaar worden gezien

Uw financiële positie is conform afspraken met de deelnemende gemeenten

Onze rol in relatie tot het weerstandsvermogen en financiële kengetallen

De analyse van het weerstandsvermogen en de financiële kengetallen is een onderdeel van het jaarverslag en de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Vanuit onze controlerende rol dienen wij vast te stellen of het jaarverslag (en dus deze paragraaf) niet strijdig is met de jaarrekening en geen materiële onjuistheden bevat. De kengetallen moeten altijd in relatie tot elkaar worden gezien. Uit de combinatie van de kengetallen kan een beeld worden gemaakt van de financiële positie van de organisatie. Daarbij kan ook inzichtelijk worden gemaakt wat de oorzaak is van een sterke of zwakke financiële positie. De financiële kengetallen geven, met de inherente beperkingen hierbij, inzicht in (de ontwikkeling) uw financiële positie, mede in relatie tot de landelijke benchmark.

Weerstandsvermogen is voldoende

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer is aangegeven dat het algemeen bestuur heeft gekozen voor een weerstandsvermogen met de waardering 'voldoende'. De weerstandscapaciteit bedraagt volgens deze paragraaf € 130.000. De algemene reserve van € 130.000 is als weerstandscapaciteit bepaald. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer zijn de relevante risico's benoemd. Er wordt niet geopteerd voor een hogere waardering dan een weerstandsratio van 1,0 omdat dit zou impliceren dat de gemeenten een te hoog deelnamebedrag betalen. Volledigheidshalve wordt gemeld dat de reserves in 2019 niet zijn ingezet om risico's op te vangen. Overigens merken wij hierbij op dat deze cijfers niet aan accountantscontrole of een beoordelingsopdracht zijn onderworpen.

Solvabiliteit en netto-schuldquote

De solvabiliteit bedraagt ultimo 2019 5% (2018: 6%). Voor de solvabiliteit geldt dat hoe hoger dit percentage is, hoe beter de organisatie in staat is om haar verplichtingen op lange termijn te voldoen. Bij Servicecentrum MER vloeien positieve bedragen terug naar de deelnemende gemeenten.

De netto schuldquote bedraagt ultimo 2019 5% (2019: 8%). De netto-schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie en de hoogte van de investeringen uit het nabije verleden. Het Servicecentrum MER mag geen leningen aantrekken.

Zowel de solvabiliteit als de netto-schuldquote is conform de afspraken met de deelnemende gemeenten.

4. Belangrijkste bevindingen

4.1 Interne beheersing en rechtmatigheidsverantwoording

4.2 BBV, WNT en schattingen

Nog aandachtspunten in de interne beheersing. Onze controle vooral gegevensgericht. Zie ook managementletter 2019.

Automatiserings-omgeving

Interne beheersing/ bevindingen naar aanleiding van onze interim-controle

Als onderdeel van de jaarrekeningcontrole hebben wij een interim-controle uitgevoerd. De bevindingen naar aanleiding van deze controle hebben wij opgenomen in onze management letter d.d. 6 februari 2020.

Samenvattend hebben wij geconstateerd dat er bij uw organisatie, net als veel andere organisaties, nog aandachtspunten resteren. Dit betekent niet dat uw organisatie niet in control is, maar wel dat het in control zijn voor ons niet toetsbaar blijkt uit controlesporen in de processen en systemen. Derhalve konden wij het afgelopen jaar voor onze controle (nog) niet steunen op uw interne beheersing en hebben wij de jaarrekening voornamelijk achteraf en gegevensgericht gecontroleerd (middels deelwaarnemingen, cijferbeoordelingen, steekproeven, etc.).

De interim-controle is primair gericht op de administratieve organisatie en interne beheersing (AO/IB) voor zover van belang voor onze controle op de betrouwbaarheid en rechtmatigheid van de in de jaarrekening opgenomen gegevens. De bevindingen naar aanleiding van deze controle hebben wij opgenomen in onze managementletter. Bij de jaarrekeningcontrole hebben wij geconstateerd dat deze aandachtspunten voortvarend zijn opgepakt.

Aanbestedingen

In de jaarrekening zijn lasten met betrekking tot automatisering opgenomen die samenhangen met de uitvoering van de Europese aanbestedingsregels. Voor een bedrag van EUR 93.000 hebben wij vastgesteld dat deze lasten niet in overeenstemming met de Europese aanbestedingsregels tot stand zijn gekomen. Daarmee is voor dit deel van de lasten niet voldaan aan de eisen van rechtmatigheid.

Invoering
rechtmatigheids-
verantwoording 2021

Notitie commissie BBV
en BADO (verwacht)

Invoering naar onze
mening een kans

Drie varianten:

1. Minimale
2. Ambitie
3. ICS

Invoering rechtmatigheidsverantwoording door het dagelijks bestuur met ingang van 2021

Met ingang van 2021 dient het dagelijks bestuur zelf een rechtmatigheidsverantwoording af te geven bij de jaarrekening. Dit heeft aanzienlijke gevolgen voor de (interne) beheersing van de organisaties en ook de rol van de accountant verandert hierdoor. Een uitdaging, maar naar onze mening ook een kans voor organisaties. Uit de notitie van de commissie BBV blijkt dat er een standaard model van de verklaring komt, rechtmatigheid wordt beperkt tot drie rechtmatigheidsaspecten, het bestuur de tolerantiegrenzen kan bepalen (tot 3%) en bevindingen moeten worden opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering. De commissie BADO komt naar verwachting ook nog met een nadere uitwerking en toelichting.

BDO ziet de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording als een kans om de controlerend rol van u als algemeen bestuur te versterken en te investeren in een verdere ontwikkeling van de bedrijfsvoering. Het gaat daarbij om fundamentele vragen als:

- Op welke onderwerpen en met welke diepgang wilt u als algemeen bestuur kaders stellen en controleren?
- In hoeverre werkt u als bestuur rechtmatig en/of bent u in control?
- In hoeverre is uw bedrijfsvoering, interne controle en IT beheer op orde en wat is ervoor nodig om daar te komen?
- En misschien wel de moeilijkste vraag van allemaal: wat zijn uw ambities (zie ook vorige paragraaf en onze management letter) en is uw huidige organisatie in staat ~~is~~ om aan die doelen en verwachtingen te voldoen?

In onze visie zijn er drie varianten waar u als organisatie naar kunt streven:

1. De minimale variant van de rechtmatigheidsverantwoording

In deze variant zorgt het dagelijks bestuur (in afstemming met algemeen bestuur en accountant) voor een interne beheersing specifiek gericht op de rechtmatigheidsverantwoording. Dat betekent dat de interne controles zodanig systeem- of gegevensgericht gepland worden, dat het dagelijks bestuur tot een gedegen onderbouwd oordeel kan komen over de rechtmatigheid. De aanpak wordt vastgelegd in het interne controleplan en vanwege de relatie met de controle van de getrouwheid afgestemd met de accountant.

2. De ambitie variant

In deze variant gaat de organisatie een stapje verder en gebruikt de rechtmatigheidsverantwoording als impuls om de bedrijfsvoering te verbeteren. Middels een plan van aanpak wordt uitgewerkt wat de ambitie van de organisatie is ten aanzien van de AO/IB (systeemgericht), IT-beheer en VIC. Daarbij wordt de gehele organisatie betrokken, bijvoorbeeld middels het zogenaamde 'Three Lines of Defence'- model, zodat ook de verantwoordelijke managers in de 1^e en 2^e lijn mede verantwoordelijk worden voor het rechtmatigheidsbeheer. Om dit ook in de organisatie vorm te geven zal meer tijd vragen.

3. De in control statement

Deze variant gaat nog weer een stap verder. In dit geval verklaart het dagelijks bestuur niet alleen getrouw / rechtmatig te hebben gewerkt, maar ook dat het systeem van interne beheersing en risicomangement toereikend is om de risico's te beheersen, ofwel dat de organisatie 'in control' is. Hiervoor moet een specifiek normenkader worden afgesproken, dat verder kan gaan dan alleen interne procedures (compliance) maar ook kan gaan over de beheersmaatregelen ten aanzien van operationele en strategische doelen. In dit normenkader zouden bijvoorbeeld ook de activiteiten op het gebied van het sociaal domein kunnen worden opgenomen of prestaties ten aanzien van duurzaamheid (afhankelijk van de behoefte van dagelijks- en algemeen bestuur).

Varianten 1 en 2 meest reëel

Advies: opstellen business case en plan van aanpak

Invoering rechtmatigheidsverantwoording door het dagelijks bestuur met ingang van 2021 (vervolg)

Kijkend naar deze drie varianten zal de eerste variant voor 2020 al de nodige inspanning kosten. De tweede variant is wat ons betreft op langere termijn te adviseren, omdat dit een goede impuls kan zijn voor de bedrijfsvoering. Rechtmatigheid is immers ook de verantwoordelijkheid van de gehele organisatie en niet alleen het probleem van de IC-afdeling of controllers. De derde variant zal naar onze inschatting, zeker op korte termijn, voor veel gemeenten meer tijd vergen.

In alle gevallen zal het jaar 2020 gebruikt moeten worden om een plan van aanpak te schrijven gericht op de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording. Hiervoor moeten de volgende stappen worden gezet:

1. Informeren en afstemmen van deze ontwikkeling met algemeen bestuur, dagelijks bestuur en organisatie
2. Opstellen business case 'rechtmatigheidsverantwoording'
3. Vormen projectteam en opstellen plan van aanpak
4. Uitvoering en implementatie
5. Afgeven rechtmatigheidsverantwoording
6. Evaluatie business case

Wij zijn graag bereid met u van gedachten te wisselen over de verdere uitwerking hiervan.

BBV wordt nageleefd

Bevindingen ten aanzien van naleving van de wettelijke verslaggevingsregels (BBV)

Wij hebben vastgesteld dat Servicecentrum MER de wettelijke verslagleggingsregels (BBV) heeft nageleefd.

WNT-verantwoording voldoet aan de vereisten

Naleving van de (publicatieverplichtingen) WNT

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) is met ingang van 2013 van toepassing en vervangt tegelijkertijd de Wopt (Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens). Doelstelling van de wet is te verhinderen dat instellingen in de publieke en semipublieke sectoren rechtens in staat zijn bovenmatige bezoldigingen toe te kennen.

Voor gemeenten geldt dat de gemeentesecretaris en de griffier als topfunctionaris worden aangemerkt. De algemene bezoldiging voor een topfunctionaris mag voor 2019 niet meer bedragen dan € 194.000 per jaar. De externe accountant is belast met de controle op de naleving van de WNT door de instelling.

Overschrijding van de bezoldigingsnorm wordt aangemerkt als een onverschuldigde betaling, die door de topfunctionaris terugbetaald moet worden aan de instelling. Gebeurt dit niet, dan is BDO als accountant wettelijk verplicht om bij het ministerie melding te doen van deze onverschuldigde betaling. Wij hebben tevens een meldingsplicht indien u geen of onjuiste gegevens heeft gepubliceerd in de jaarrekening.

Wij hebben vastgesteld dat de bezoldigingen over 2019 van Servicecentrum MER niet strijdig zijn met de WNT en dat de jaarrekening 2019 van Servicecentrum MER voldoet aan de publicatieverplichtingen van de WNT.

Schattingen

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het maken van schattingen bij het opstellen van de jaarrekening. Als accountant beoordelen wij deze door het dagelijks bestuur gemaakte schattingen. Wij hebben hierbij geen bijzonderheden geconstateerd.

Schattingen

Bijlagen

Onze controle

Doel en object van de controle

Het doel van de controle is het geven van een onafhankelijk oordeel of de financiële overzichten van Servicecentrum MER, in alle van materieel belang zijnde opzichten, zijn opgesteld in overeenstemming met het BBV. Voor een uitgebreide beschrijving van onze aanpak verwijzen wij naar onze opdrachtbevestiging d.d. 1 oktober 2019 met kenmerk 'MvdB/NBo/DMe/1057288/1905602'.

Materialiteit

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel. Bij onze controlewerkzaamheden hebben wij als uitgangspunt de door het bestuur vastgestelde toleranties gehanteerd. Het bestuur heeft ons daarbij opgedragen om bij onze oordeelsvorming en rapportering uit te gaan van de hierna vermelde goedkeurings- en rapporteringstolerantie. Op basis van het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO) en onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 242.105. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Wij zijn met u overeengekomen dat wij tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 25.000 rapporteren, alsmede afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn. Onze controle richt zich tevens op de getrouwheid en rechtmatigheid van de informatie in de WNT-verantwoording. Voor de WNT gelden specifiek voorgeschreven rapporteringstoleranties die veelal lager zijn dan uw rapporteringstolerantie. Wij passen deze voorgeschreven WNT-toleranties eveneens op correcte wijze toe.

Onafhankelijkheid

Nederlands recht en overige beroepsregels, zoals de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO), vereisen dat wij onafhankelijk zijn ten opzichte van onze controle cliënten. Wij zijn van mening dat door ons is voldaan aan deze eisen. Wij bevestigen dat we geen giften hebben gegeven aan dan wel aangenomen van de organisatie of haar personeel. Wij hebben de overige dienstverlening naast de controle van de jaarrekening beoordeeld aan de hand van onze beroepsregels en hebben geconcludeerd dat het type dienstverlening en de vergoeding onze onafhankelijkheid niet beïnvloeden.

Opdracht en controleaanpak

Wij hebben de jaarrekening gecontroleerd conform de Nederlandse controlestandaarden en de met u gemaakte afspraken in de opdrachtbevestiging. Tevens beoordeelden wij de verenigbaarheid van de andere informatie, inclusief de overige gegevens en het jaarverslag met de jaarrekening en of deze geen materiële afwijkingen bevatten op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins. Voor een accountantscontrole gelden inherente beperkingen, die zijn uiteengezet in de opdrachtbevestiging.

Onze controleaanpak is gebaseerd op een risicogerichte benadering. Deze aanpak gaat uit van een risicoanalyse op transactiestromen, zoals verkoopactiviteiten en personeelszaken. Daarnaast worden bedrijfsrisico's beoordeeld die voortvloeien uit de strategie en operaties van Servicecentrum MER. In de risicoanalyse hebben wij beoordeeld in hoeverre de onderkende risico's van invloed kunnen zijn op de jaarrekening.

Strekking van de controle-verklaring

Aangezien de jaarrekening 2019 van Servicecentrum MER aan de daaraan te stellen eisen voldoet, hebben wij een goedkeurende controle-verklaring afgegeven voor de getrouwheid en een oordeel met beperking voor de rechtmatigheid bij deze jaarrekening. Alle bevindingen voortvloeiend uit onze controle van de jaarrekening 2019 zijn afdoende behandeld en onze controle is afgerond.

Continuïteit

De waarderingen in de jaarrekening van Servicecentrum MER zijn gebaseerd op de veronderstelling dat Servicecentrum MER als geheel in continuïteit zal worden voortgezet. De inschatting of een duurzame voorzetting mogelijk is, inclusief de eventueel in de jaarrekening op te nemen toelichting, is de wettelijke verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders. Als accountant beoordelen wij de aanvaardbaarheid van de door het dagelijks bestuur ingeschatte mogelijkheden tot een duurzame voortzetting. Wij vinden deze inschatting aanvaardbaar.

Het jaarverslag is verenigbaar met de jaarrekening en bevat geen materiële afwijkingen

De grondslagen van de jaarrekening 2019 zijn aanvaardbaar

De jaarstukken 2019 van Servicecentrum MER bestaan uit:

- ▶ Het jaarverslag 2019 (programmaverantwoording en verplichte paragrafen).
- ▶ De jaarrekening 2019 (balans met toelichting, overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting inclusief de taakvelden).

In het onderdeel ‘programmaverantwoording’ van het jaarverslag dient informatie opgenomen te worden over: wat hebben we gedaan, wat hebben we bereikt en wat heeft het gekost? De programmaverantwoording vormt samen met de verplicht voorgeschreven paragrafen (zoals weerstandsvermogen, bedrijfsvoering etc.) het jaarverslag. Beide onderdelen vallen niet (expliciet) onder de controle van de jaarrekening. Het primaire object van de accountantscontrole (op grond van artikel 213 van de Gemeentewet) is de jaarrekening (de balans met toelichting en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting). De inhoud van het jaarverslag (programmaverantwoording en paragrafen) hebben wij getoetst. Bij onze controle hebben wij geen materiële afwijkingen tussen het jaarverslag en de jaarrekening geconstateerd. Het jaarverslag en de jaarrekening zijn met elkaar verenigbaar.

De belangrijkste verslaggevingsgrondslagen van uw gemeente zijn uiteengezet in de grondslagen van de jaarrekening 2019. In 2019 zijn er geen wijzigingen geweest in toegepaste verslaggevingsgrondslagen die een aanzienlijke invloed hebben op de baten en lasten of de financiële positie van uw organisatie. Significante verslaggevingsgrondslagen en toepassing hiervan zijn belangrijk voor de presentatie van de financiële positie van uw organisatie en de baten en lasten in de jaarrekening. Daarnaast vereisen zij van het dagelijks bestuur en het management dat zij een oordeel vormen ten aanzien van soms moeilijke, subjectieve en complexe posities vaak vanwege de noodzaak om inschattingen te moeten maken over het effect van zaken die inherent onzeker zijn. Wij hebben het door het bestuur en het management toegepaste proces met betrekking tot significante verslaggevingsaspecten geëvalueerd en hebben gegevensgerichte controlewerkzaamheden uitgevoerd.

Fraude

Fraude en non-compliance

Onze controle is niet specifiek gericht op het ontdekken van fraude. Bij de planning voor de jaarrekeningcontrole, houden wij rekening met het risico dat de jaarrekening als gevolg van fraude en onregelmatigheden onjuistheden van materieel belang zou kunnen bevatten. Daarnaast hebben wij beoordeeld in hoeverre sprake kan zijn van een risico omtrent corruptie. Eén van de door ons uitgevoerde maatregelen is het bespreken van de mogelijke frauderisico's en mogelijke fraudesituaties op verschillende niveaus binnen de organisatie. Hiertoe hebben wij de mogelijke frauderisico's en de mogelijke fraudesituaties besproken met de directie. Deze besprekingen en onze controlewerkzaamheden hebben geen aanwijzingen voor materiële fraude opgeleverd. Bij de jaarrekeningcontrole hebben wij geconstateerd dat u nog geen frauderisicoanalyse heeft opgesteld. Wij adviseren u een frauderisicoanalyse op te stellen. Bij de interim-controle 2020 zullen wij de voortgang beoordelen.

Bij de beoordeling van het risico omtrent corruptie hebben wij gekeken naar klant specifieke omstandigheden zoals de geografische plaats van de activiteiten, hebben we gekeken naar de sectoren waar corruptie meer dan gemiddeld voorkomt en hebben we beoordeeld in hoeverre buitenlandse wetgeving als de UK Bribery Act en de US Foreign Corrupt Practices Act van invloed kunnen zijn. Wij hebben aandacht besteed aan de compliance met de voor u van toepassing zijnde wet- en regelgeving en overige bepalingen voor zover wij die van belang achten in het kader van onze controle van de jaarrekening. Bij die werkzaamheden hebben wij geen materiële non-compliance geconstateerd.

Privacystatus

Privacystatus bij het Servicecentrum MER

Wij hebben van u begrepen dat er geen meldingen hebben plaatsgevonden aan de Autoriteit Persoonsgegevens voor de organisatie.

Geautomatiseerde gegevensverwerking

Geautomatiseerde gegevensverwerking

De accountant dient op basis van artikel 2:393, lid 4 BW, melding te maken van zijn bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking. Tijdens de interim-controle hebben wij ook relevante processen met betrekking tot de geautomatiseerde gegevensverwerking getoetst. Voor onze bevindingen verwijzen wij naar onze management letter 2019. Wij hebben de automatiseringsorganisatie van de organisatie uitsluitend in het kader van de jaarrekeningcontrole beoordeeld. Dit betreft tekortkomingen voor de applicatie Key2Financiën op het gebied van:

- Logische toegangsbeveiliging;
- Wijzigingsbeheer;
- Continuïteit.

Wij adviseren u om de nodige aandacht te blijven schenken aan de IT-beheersmaatregelen zodat in de toekomst bij de accountantscontrole gebruik kan worden gemaakt van het systeem.

bdo.nl

College van Gedeputeerde Staten Provincie Limburg
Afdeling Bedrijfsvoering, cluster Financiën
Mevrouw M.A.P. Schins
Postbus 5700
6202 MA Maastricht

Echt, 8 juli 2020

Afdeling: Concernstaf Servicecentrum MER
Onderwerp: jaarrekening 2019 van het Servicecentrum MER
Behandeld door: Inge Mulleners

Geacht College,

Hierbij treft u de jaarrekening 2019 van het Servicecentrum MER aan. Deze is vastgesteld door het Algemeen Bestuur Servicecentrum MER op 8 juli 2020.
Tevens treft u aan het accountantsverslag 2019. Het accountantsverslag bevat een goedkeurend oordeel met betrekking tot getrouwheid en een oordeel met beperkingen met betrekking tot de rechtmatigheid. Verder is het bijbehorende voorstel en besluit van het Algemeen Bestuur toegevoegd.

Hopende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd,

Hoogachtend,

Het Dagelijks Bestuur van het Servicecentrum MER,

J. Vorstenbosch
directeur

S. Strous
voorzitter

Voorstel Algemeen Bestuur Servicecentrum MER

Onderwerp	Begrotingswijziging 2020-4 en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022 – 2024
Datum behandeling	8 juli 2020
Kenmerk	
Afdeling	Concernstaf
Opsteller	Anne-Marie Rooskens

Samenvatting:

Het AB stelt conform artikel 34, lid 1, van de WGR de begroting en een wijziging van de begroting vast. Dit voorstel gaat over (1)wijziging van de begroting 2020, met begrotingswijziging 2020-4 en (2) vaststelling van de ontwerpbegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024.

Op 22 april 2020 heeft het DB ingestemd met de begrotingswijziging 2020-4. Deze is voor zienswijzen voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raad van één gemeente heeft zienswijzen ingediend.

De ontwerpbegroting voor het jaar 2021 is opgesteld. Hierin is ook het meerjarenperspectief 2022-2024 opgenomen. Op 14 april 2020 heeft het DB ingestemd met de ontwerpbegroting. Deze is voor zienswijzen voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raden van twee van de gemeenten hebben zienswijzen ingediend.

De zienswijzen en de reacties daarop hebben wij vevat in de “Commentaren zienswijzen begrotingswijziging 2020-4 en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022- 2024 deelnemende gemeenten Servicecentrum MER”.

Voorgesteld wordt om de begrotingswijziging 2020-4, de begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 en de commentaren vast te stellen en de commentaren ter informatie aan de raden van de deelnemende gemeenten toe te zenden.

Voorstel:

Het AB besluit:

1. De begrotingswijziging 2020-4 vast te stellen;
2. De begroting 2021, meerjarenraming 2022-2024 vast te stellen;
3. De “Commentaren Zienswijzen begrotingswijziging 2020-4 en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 deelnemende gemeenten Servicecentrum MER vast te stellen;
4. De “Commentaren Zienswijzen begrotingswijziging en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 deelnemende gemeenten Servicecentrum MER aan de raden van de deelnemende gemeenten te zenden.

Inleiding:



Het AB stelt conform artikel 34, lid 1, van de WGR de begroting en een wijziging van de begroting vast. Dit voorstel betreft de wijziging van de begroting 2020, met begrotingswijziging 2020-4 en de begroting 2021.

Doel:

Vaststellen van de BW 2020-4 en de begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024.

Oplossingsrichting(en):

BW 2020-4

De BW 2020-4 heeft betrekking op alle vier de programma's van het SC-MER, Omgevingsdienst, Sociaal Domein, Bedrijfsvoering en Bestuur & Organisatie.

Het betreft vooral kosten voor aanvullende dienstverlening die nodig zijn voor de uitvoering van het UP Omgevingsdienst en de projecten Sociaal Domein. Daarnaast bevat deze BW een zogenaamd overbruggingskrediet van € 785.000.

Begroting 2021, meerjarenraming 2022-2024

Het SC-MER implementeert in 2020 de BMC-adviezen aan de hand van de 8 vastgestelde opdrachten. De eerste gevolgen zijn duidelijk zichtbaar. Er is meer directe sturing op de ontwikkelingen door de directie. De aansturing van de afdeling bedrijfsvoering is gewijzigd. De regie en besluitvorming zijn georganiseerd, intern binnen het SC-MER, én over de vier organisaties heen. Het opdrachtgever- en opdrachtnemerschap (OG-ON) wordt met een gestructureerd OG-ON-overleg onder regie van het SC-MER beter ingevuld. Dit is voor bedrijfsvoering onontbeerlijk, bedrijfsvoering is veelal beleidsrijk en gezamenlijke afstemming over onderwerpen is noodzakelijk.

Een programma onder de naam 'Realisatie professionele dienstverleningsstandaard' is gestart. In dit programma is de samenhang tussen de 8 opdrachten van het bestuur georganiseerd. Onder het programma vallen vijf projecten die in samenhang leiden tot de professionele dienstverleningsstandaard. Resultaten zijn dat er een gezamenlijke dienstverleningsvisie van de vier organisaties gereed is, op basis waarvan belangrijke processen worden herontworpen. Het gevraagde advies over zaakgericht werken wordt komende maand afgerond en de financiën I&A zijn inzichtelijk en komen in control. De werkprocessen van DIV worden opnieuw ingericht en geprofessionaliseerd. De voorbereidingen voor de implementatie van de Omgevingswet liggen op schema. Dit alles gebeurt in samenhang en in gezamenlijkheid onder regie van het SC-MER. Het uiteindelijke resultaat is dat we een professionele dienstverleningsstandaard aan burgers en bedrijven kunnen bieden. En daar moeten de werkprocessen die door de vier organisaties lopen op afgestemd en ingericht zijn.

Financiële consequenties:

Niet van toepassing.



Risico's:

Het DB dient vóór 1 augustus 2020 de begroting 2021 aan Gedeputeerde Staten te zenden. Indien u voor die datum geen begroting vaststelt, voldoet de GR MER niet aan de WGR.

Vervolgproces:

- Het Dagelijks Bestuur zendt de begrotingswijziging en de begroting aan Gedeputeerde Staten van Limburg.
- Het Dagelijks Bestuur zendt de commentaren ter informatie aan de raden.

Communicatie:

Communicatie vindt plaats via de reguliere kanalen.

Bijlagen:

- Begrotingswijziging 2020-4
- Programmabegroting Servicecentrum MER 2021 met meerjarenraming 2022-2024
- Commentaren zienswijzen deelnemende gemeenten inzake begrotingswijziging en begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 (incl. raadsbesluiten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen)
- Brieven aan raden deelnemende gemeenten.

Algemeen Bestuur Servicecentrum MER

BESLUIT

Begrotingswijziging 2020-4 en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022 – 2024

Het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling MER,

Gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur d.d. 1 juli 2020

B E S L U I T :

Het AB besluit:

1. De begrotingswijziging 2020-4 vast te stellen;
2. De begroting 2021, meerjarenraming 2022-2024 vast te stellen;
3. De “Commentaren Zienswijzen begrotingswijziging 2020-4 en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 deelnemende gemeenten Servicecentrum MER vast te stellen;
4. De “Commentaren Zienswijzen begrotingswijziging en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 deelnemende gemeenten Servicecentrum MER aan de raden van de deelnemende gemeenten te zenden.

Aldus besloten in de vergadering d.d. 8 juli 2020

Het Algemeen Bestuur GR MER,

J. Vorstenbosch
directeur

S. Strous
Voorzitter



Begrotingswijziging 2020-4

CONCEPT Versie 15 april

Dagelijks Bestuur: 22 april 2020

Algemeen Bestuur: 8 juli 2020

Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
1.1. Besluitvormingsproces BW 2020-4	4
1.2. Begrotingswijziging 2020-5 / 2021-1.....	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.
1.3. Leeswijzer	4
2. Wijzigingen per programma	5
2.1. Programma Omgevingsdienst	5
2.2. Programma Sociaal Domein	6
2.3. Programma Bedrijfsvoering.....	7
2.4. Programma Bestuur &Organisatie	7
3. Financiële overzichten.....	9
3.1 Programma Omgevingsdienst	9
3.2 Programma Sociaal Domein	10
3.3 Programma Bedrijfsvoering.....	11
3.4 Programma Bestuur & Organisatie	12

1. Inleiding

1.1. Doorontwikkeling SC-MER op basis van 8 opdrachten

Vanaf september 2019 is het SC-MER onder leiding van de nieuwe directie aan de slag met de 8 opdrachten die bij de start door het bestuur zijn meegegeven.

1. De richting van de aansturing in het SC-MER door de managers van de afdelingen voor nader advies aan de interim-directeur voor te leggen.
2. Het in control komen van het SC-MER.
3. De 'couleur locale' in relatie tot de dienstverleningsprincipes af te bakenen.
4. Het opdrachtgeverschap en opdrachtnemerschap (OG-ON) te versterken.
5. Verder in te zetten op de implementatie van projectmanagement.
6. Verder in te zetten op de verdere ontwikkeling van uniforme stuurinformatie.
7. Te zorgen voor het oplossen van de problemen bij Bedrijfsvoering.
8. Ten aanzien van I&A en zaakgericht werken een diepgaander advies te vragen.

De 8 opdrachten zullen ertoe leiden dat de professionele dienstverleningsstandaard kan worden geboden aan de inwoners en de deelnemende gemeenten en waarbij de kostenefficiëntie, klantgerichtheid, kwaliteit en kwetsbaarheidsvermindering worden bereikt.

De structurele financiële gevolgen van de uitvoering van deze 8 opdrachten worden in begroting 2021 en begrotingswijziging 2021-1 neergelegd. De incidentele kosten gedurende 2020 worden neergelegd in deze begrotingswijziging 2020-4 en begrotingswijziging 2020-5.

1.2. BW 2020-4 en BW 2020-5 en BW 2021-1

Begrotingswijziging (BW) 2020-4 heeft betrekking op alle vier de programma's van het SC-MER: Omgevingsdienst, Sociaal Domein, Bedrijfsvoering en Bestuur & Organisatie.

Het betreft vooral de kosten voor aanvullende dienstverlening die nodig zijn voor de uitvoering van het UP Omgevingsdienst en de projecten Sociaal Domein. Daarnaast bevat deze BW een zogenaamd overbruggingskrediet van € 785.000. Dit krediet is nodig om de reguliere dienstverlening op pijl te houden en doorontwikkeling niet te laten stagneren tot halverwege 2020.

Na de zomer zijn de resterende benodigde incidentele budgetten voor 2020 inzichtelijk. Ook zijn dan inzichtelijk de structurele financiële gevolgen van de doorontwikkeling voor 2021 en verder. Het Dagelijks Bestuur zal daarom na de zomer 2020 BW 2020-5 en BW 2021-1 aanbieden aan de gemeenteraden voor zienswijzen.

BW 2020-5 omvat de resterende incidentele budgetten voor 2020 die te maken hebben met personele budgetten om de reguliere dienstverlening op peil te houden en de doorontwikkeling te realiseren, telefoniebudgetten, het projectbudget Omgevingswet maar vooral de I&A-exploitatiebudgetten. Het gaat hier om kosten die te maken hebben met het netwerk, de licenties en de hardware van de drie gemeenten en het SC-MER.

BW 2021-1 omvat de structurele financiële gevolgen van de doorontwikkeling. Het betreft de aanpassing van het functiebouwwerk SC-MER inclusief de directie SC-MER. Verder zal in BW 2021-1 ook de periodieke onderhoudsronde van het functiehuis worden verwerkt, een budget voor frictiekosten als gevolg van de doorontwikkeling en de financiële gevolgen van de conversietabel worden opgenomen. Na behandeling in de raadsvergaderingen in september 2020, vindt finale besluitvorming plaats in het Algemeen Bestuur.

1.3. Besluitvormingsproces BW 2020-4

Het besluitvormingsproces van deze begrotingswijziging is als volgt: Het DB biedt deze begrotingswijziging aan de raden van de gemeenten voor behandeling in de raadsvergaderingen voor de zomer 2020. De finale besluitvorming vindt plaats in het AB d.d. 8 juli 2020.

1.4. Leeswijzer

In hoofdstuk 2 worden de wijzigingen tekstueel toegelicht. Op basis van de zienswijze op de BW-2019-5, 2020-2 is ook zichtbaar wat de gevolgen van de wijziging per deelnemende gemeente is. Paragraaf 3 bevat de meerjarige cijfermatige tabel. De mutaties zijn terug te vinden in de kolom 'Mutaties 2020-4'.

Als bijlage is het bijgewerkte historisch overzicht gevoegd. Hierin staan de bijdragen van de deelnemende gemeenten vanaf de start van het SC-MER.

2. Wijzigingen per programma

2.1. Programma Omgevingsdienst

De Omgevingsdienst beschikt over de aan haar op basis van het Bedrijfsplan en de vastgestelde begroting toegekende middelen, de zogenoemde reguliere vaste bijdrage. Deze reguliere bijdrage geldt ter afdekking van de kosten in verband met de inzet van het vaste, in dienst zijnde personeel. De basis voor deze vastgestelde (en periodiek geïndexeerde) bijdrage vindt zijn oorsprong in de formatie die bij de gemeente aanwezig was ten tijde van de start van de Omgevingsdienst: de inputformatie (peilmoment 2012/2013, vastgelegd in Bedrijfsplan Omgevingsdienst).

In het nu voorliggende Uitvoeringsprogramma 2020 wordt door de gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen meer inzet gevraagd dan kan worden geleverd met de middelen op basis van bovengenoemde vaste bijdrage: aanvullende dienstverlening. Het gaat om 4827 uur voor Maasgouw, 3606 uur voor Echt-Susteren en 578 uur voor Roerdalen. Deze extra uren bestaan deels uit uren ten behoeve van gewenste projecten (zoals Aanpak onrechtmatige bewoning recreatiewoningen, Implementatie Omgevingswet, Aanpak Ondernijning of extra uren boa-inzet) en deels uit uren in verband met toegenomen klantvraag (met name vergunningverlening, toezicht bouwen, klacht/meldingen en juridische producten). Nadat de separaat door de gemeenten gefinancierde projecturen VVGB hiervan worden afgetrokken, blijven de volgende additioneel te financieren bedragen over:

Maasgouw	€ 274.324
Echt-Susteren	€ 249.424
Roerdalen	<u>€ 27.894</u>
	€ 551.642

Aangezien voor het UP al € 150.000 begroot was, is aanvullend € 401.642 nodig. Financiering door de gemeente van deze extra kosten bij de Omgevingsdienst is een voorwaarde voor het kunnen uitvoeren van alle wettelijke taken en opgedragen projecten.

De genoemde bedragen voor de aanvullende financiering zijn tot stand gekomen op basis van hantering van een uurtarief van € 82. Dit uurtarief is gebaseerd op het voor 2020 bestuurlijk vastgestelde RUD-tarief voor de uitwisseling van diensten. De Omgevingsdienst knoopt voor de berekening van de additionele middelen bij dit RUD-tarief aan. Bij behoefte aan inzet van flexibele menskracht, is de Omgevingsdienst verplicht om eerst diensten af te nemen van een partner binnen de RUD. Kan een partnergemeente binnen de RUD niet leveren, dan mag externe inhuur plaatsvinden. Ook die inhuurtarieven liggen voor een gemiddelde HBO-medewerker momenteel tussen de € 75 en € 90.

Van belang is dat het om *verwachte* meerkosten gaat. Tijdens de besprekingen van de kwartaalrapportages (de Q's) wordt de (verwachte of werkelijk) benodigde additionele dienstverlening telkens inzichtelijk gemaakt. Op de bestede projecturen wordt bovendien tijd geschreven, verrekening daarvan vindt uiteindelijk – samen met de volledige outputverrekening op de reguliere producten – plaats in de eindafrekening van het Uitvoeringsprogramma 2020.

Financiële consequenties UP Omgevingsdienst	
Kosten	Dekking
Meerlasten extra dienstverlening UP OD 2019 € 401.642	Eenmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten

Financiële consequenties programma Omgevingsdienst		
Kosten	Dekking	Bijdrage gemeenten
Meerlasten extra dienstverlening UP OD (€ 401.642)	Enmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten in 2020	Maasgouw € 222.524 Echt-Susteren € 190.624 Roerdalen - € 11.506

2.2. Programma Sociaal Domein

In de oorspronkelijke begroting van het programma Sociaal Domein 2020 waren geen inkomsten voor projecten/taken zoals het 1^e halfjaar WSP (€ 69.000), implementatie abonnementstarief (€ 32.000), wijziging PGB-tarieven (€ 13.562), Divosa benchmark Werk en Inkomen (€ 8.418), projectleiderschap Ondernijning (€ 50.000), 1^e halfjaar SWT's (€ 111.683), project DIADS (€ 43.082), project aanvalsplan Maasgouw (€ 100.000) en participatie statushouders Maasgouw (€ 200.000) opgenomen. In deze begrotingswijziging worden deze projecten (aanvullende dienstverlening) meegenomen en vindt verder een kleine, administratieve wijziging (budgettaire neutraal) plaats.

Financiële consequenties projecten Sociaal Domein	
Kosten	Dekking (baten)
Kosten personeel / inhuur projecten (€ 69.000)	WSP 1 ^e halfjaar (Maasgouw, Echt-Susteren, Roerdalen)
Kosten personeel / inhuur projecten (€ 32.000)	Implementatie abonnementstarief (Maasgouw, Echt-Susteren, Roerdalen)
Kosten personeel / inhuur projecten (€ 13.562)	Wijziging PGB-tarieven (Maasgouw, Echt-Susteren, Roerdalen)
Kosten personeel / inhuur projecten (€ 8.418)	Divosa Benchmark (Maasgouw, Echt-Susteren, Roerdalen)
Kosten personeel / inhuur projecten (€ 50.000)	Ondernijning (Roerdalen)
Kosten personeel / inhuur projecten (€ 100.000)	Aanvalsplan Maasgouw
Kosten personeel / inhuur projecten (€ 200.000)	Participatie Statushouders Maasgouw
Kosten personeel / inhuur projecten (€ 34.606)	SWT Roerdalen 1 ^e halfjaar
Kosten personeel / inhuur projecten (€ 36.179)	SWT Maasgouw 1 ^e halfjaar
Kosten personeel / inhuur projecten (€ 40.898)	SWT Echt-Susteren 1 ^e halfjaar
Kosten personeel / inhuur projecten (€ 43.082)	DIADS (Maasgouw, Echt-Susteren, Roerdalen)

Financiële consequenties programma Sociaal Domein		
Kosten	Dekking	Bijdrage gemeenten
Meerlasten projecten Sociaal Domein (€ 627.745)	Projectbijdragen deelnemende gemeenten in 2020	Maasgouw € 386.985 Echt-Susteren € 107.323 Roerdalen € 133.437

2.3. Programma Bedrijfsvoering

Voor de doorontwikkeling is een overbruggingsbudget van € 785.000 opgevoerd om de doorontwikkeling verder vorm te geven. Vanuit het programma Bestuur & Organisatie is een budget overgeheveld van € 90.000.

Het overbruggingskrediet zal worden ingezet voor frictiekosten, implementatie nieuwe wetgeving en doorontwikkeling. Het betreft hier bijvoorbeeld het project Omgevingswet, Centrale IT-infrastructuur, devices, telefonie en programmatuur voor de vier organisaties.

In BW 2021-1 zullen de structurele financiële gevolgen voor 2021 en verder opgenomen zijn. BW 2020-5 omvat de resterende incidentele budgetten die nodig zijn voor 2020. Dit zijn budgetten die te maken hebben met personele budgetten om de reguliere dienstverlening op peil te houden, de doorontwikkeling te realiseren, telefonie, projectkosten Omgevingswet maar vooral de I&A-exploitatiebudgetten. Het gaat hier om kosten die te maken hebben met het netwerk, de licenties en de hardware van de drie gemeenten en het SC-MER.

Financiële consequenties programma Bedrijfsvoering	
Kosten	Dekking
Ontwikkeling Bedrijfsvoering (€ 732.500)	Eenmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten in 2020
Overheveling budget Governance (€ 90.000)	Eenmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten in 2020 (structurele consequenties worden meegenomen bij de begroting 2021)
Teruggave budget portokosten (- € 37.500)	Eenmalige daling bijdrage deelnemende gemeenten in 2020 (structurele consequenties worden meegenomen bij de begroting 2021)

Financiële consequenties programma Bedrijfsvoering		
Kosten	Dekking	Bijdrage gemeenten
Meerlasten programma Bedrijfsvoering (€ 785.000)	Eenmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten in 2020	Maasgouw € 242.408
		Echt-Susteren € 323.106
		Roerdalen € 219.488

2.4. Programma Bestuur & Organisatie

Eén van de opdrachten van de directie gaat over dienstverlening. Het project dat hiervoor is opgezet heeft als doel om gezamenlijk een professionele dienstverleningsstandaard neer te zetten, door één dienstverleningsvisie vast te stellen voor de vier organisaties en op basis daarvan de processen en systemen te uniformeren en standaardiseren. Hiermee is in 2019 gestart met medewerkers uit de vier organisaties. In 2020 worden de processen geüniformeerd. Hiervoor wordt het budget ingezet.

Om de digitale dienstverlening aan de inwoners te verbeteren en om aan de wettelijke eisen van een Gemeenschappelijke Regeling te voldoen wordt er een website gemaakt voor het SC-MER, die toegankelijk is via de sites van de deelnemende gemeenten.

Het SC-MER heeft een budget voor bureaunkosten nodig. Dit zal worden aangewend voor de investering in een efficiënt vergadertool voor het SC-MER.

Voor de doorontwikkeling in de aansturing van bedrijfsvoering, wordt het structurele budget voor governance overgeheveld naar het programma bedrijfsvoering.

Financiële consequenties programma Bestuur & Organisatie	
Kosten	Dekking
Inzet van BMC-budget uit 2019 voor 'afbakening couleur locale (dienstverlening)' (€ 30.000)	Enmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten in 2020
Bijstelling budget Communicatie (€ 15.000)	Enmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten in 2020
Bureaunkosten (€ 10.000)	Enmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten in 2020
Overheveling budget Governance (- € 90.000)	Enmalige verlaging bijdrage deelnemende gemeenten in 2020 (structurele consequenties worden meegenomen bij de begroting 2021)

Financiële consequenties programma Bestuur & Organisatie		
Kosten	Dekking	Bijdrage gemeenten
Minderlasten programma Bestuur & Organisatie (€ 35.000)	Enmalige verlaging bijdrage deelnemende gemeenten in 2020	Maasgouw - € 10.885 Echt-Susteren - € 14.595 Roerdalen - € 9.520

3. Financiële overzichten

3.1 Programma Omgevingsdienst

Omgevingsdienst		Mutaties 2020-4	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Vergunningen	Omgevingscommissie		€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
	Externe adviseurs		€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	Inhuur flexibele schil	€ 401.642,00	€ 895.823,00	€ 396.181,00	€ 396.181,00
	Proceskosten		€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	Stelpost onvoorzien		€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	Totaal	€ 401.642,00	€ 1.035.823,00	€ 536.181,00	€ 536.181,00
Toezicht & Handhaving	Autokosten/Lease auto's		€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00
	Afschrijving auto's		€ 9.138,00	€ 9.138,00	€ 9.138,00
	Totaal		€ 51.138,00	€ 51.138,00	€ 51.138,00
Personeel	Kosten Personeel		€ 4.936.944,00	€ 4.998.564,00	€ 4.998.564,00
	Overige personeelskosten		€ 276.737,00	€ 276.737,00	€ 276.737,00
	Stelpost langdurig ziekteverzuim		€ 192.541,00	€ 194.944,00	€ 194.944,00
	Totaal	€ -	€ 5.406.222,00	€ 5.470.245,00	€ 5.470.245,00
Totale lasten		€ 401.642,00	€ 6.493.183,00	€ 6.057.564,00	€ 6.057.564,00
Bijdrage gemeenten	Maasgouw		€ 2.016.178,00	€ 2.005.128,00	€ 2.005.128,00
	Echt-Susteren		€ 2.236.684,00	€ 2.223.408,00	€ 2.223.408,00
	Roerdalen		€ 1.421.419,00	€ 1.411.768,00	€ 1.411.768,00
	Inkomsten detachering				
	Inkomsten RUD / Acad.		€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
	Totaal	€ -	€ 5.774.281,00	€ 5.740.304,00	€ 5.740.304,00
UP	Maasgouw	€ 222.524,00	€ 274.324,00	€ 51.800,00	€ 51.800,00
	Echt-Susteren	€ 190.624,00	€ 249.424,00	€ 58.800,00	€ 58.800,00
	Roerdalen	€ -11.506,00	€ 27.894,00	€ 39.400,00	€ 39.400,00
	Totaal	€ 401.642,00	€ 551.642,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
Bijdrage VVGB	Maasgouw		€ 101.490,00	€ 101.490,00	€ 101.490,00
	Echt-Susteren		€ 46.268,00	€ 46.268,00	€ 46.268,00
	Roerdalen		€ 19.502,00	€ 19.502,00	€ 19.502,00
	Totaal	€ -	€ 167.260,00	€ 167.260,00	€ 167.260,00
Totale baten		€ 401.642,00	€ 6.493.183,00	€ 6.057.564,00	€ 6.057.564,00
Saldo		€ -	€ -	€ -	€ -

3.2 Programma Sociaal Domein

SOCIAAL DOMEIN		Mutaties 2020-4		Begroting 2020		Begroting 2021		Begroting 2022		
Zorg	Kosten Personeel			€ 1.925.064,00		€ 1.949.089,00		€	1.949.089,00	
	Totaal	€	-	€ 1.925.064,00	€	-	€ 1.949.089,00	€	-	€ 1.949.089,00
Participatie	Kosten Personeel	€	40.000,00	€ 1.984.666,00		€ 1.968.940,00		€	1.968.940,00	
	Kosten overig									
	Totaal	€	40.000,00	€ 1.984.666,00	€	-	€ 1.968.940,00	€	-	€ 1.968.940,00
Algemeen / Staf	Kosten Personeel			€ 488.880,00		€ 494.985,00		€	494.985,00	
	Totaal	€	-	€ 488.880,00	€	-	€ 494.985,00	€	-	€ 494.985,00
Projecten	Kosten personeel / inhuur	€	627.745,00	627.745,00						
	Totaal	€	627.745,00	€ 627.745,00	€	-	€ -	€	-	€ -
Overig	Overige personeelskosten	€	-13.935,00	€ 436.654,00		€ 451.013,00		€	437.032,00	
	Kosten overig	€	-36.500,00	€ 75.000,00		€ 111.500,00		€	111.500,00	
	Implementatiebudget			€ 192.544,00		€ 192.544,00		€	192.544,00	
	Stelpost langdurig ziekteverzuim			€ 169.986,00		€ 172.108,00		€	172.108,00	
	Stelpost onvoorzien			€ 50.000,00		€ 50.000,00		€	50.000,00	
	Totaal	€	-50.435,00	€ 924.184,00	€	-	€ 977.165,00	€	-	€ 963.184,00
Totale lasten		€	617.310,00	€ 5.950.539,00	€	-	€ 5.390.179,00	€	-	€ 5.376.198,00
Bijdrage gemeenten	Maasgouw			€ 1.530.072,00		€ 1.552.292,00		€	1.554.013,00	
	Echt-Susteren			€ 2.355.861,00		€ 2.382.052,00		€	2.376.727,00	
	Roerdalen			€ 1.416.861,00		€ 1.425.400,00		€	1.415.023,00	
	Diverse baten	€	-10.435,00	€ -		€ 10.435,00		€	10.435,00	
	BBZ Roerdalen			€ 20.000,00		€ 20.000,00		€	20.000,00	
	Bijdrage WSP (M,E,R)	€	69.000,00	€ 69.000,00						
	Impl. Abonnementstarief (M,E,R)	€	32.000,00	€ 32.000,00						
	Wijziging PGB tarieven (M,E,R)	€	13.562,00	€ 13.562,00						
	Divosa Benchmark (M,E,R)	€	8.418,00	€ 8.418,00						
	Project Ondernijning (RD)	€	50.000,00	€ 50.000,00						
	Aanvalsplan Maasgouw	€	100.000,00	€ 100.000,00						
	Participatie Statushouders (Mg)	€	200.000,00	€ 200.000,00						
	SWT Roerdalen	€	34.606,00	€ 34.606,00						
	SWT Maasgouw	€	36.179,00	€ 36.179,00						
	SWT Echt-Susteren	€	40.898,00	€ 40.898,00						
	DIADS (M, E, R)	€	43.082,00	€ 43.082,00						
Totale baten		€	617.310,00	€ 5.950.539,00	€	-	€ 5.390.179,00	€	-	€ 5.376.198,00
Saldo		€	-	€ -	€	-	€ -	€	-	€ -

3.3 Programma Bedrijfsvoering

BEDRIJFSVOERING	Bedrijfsvoering	Mutaties 2020-4	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Bedrijfsvoering I&A	Applicaties onderhoud+beheer	€ -437.790,00	€ -	€ 437.790,00	€ 437.790,00
	LAN Onderhoud	€ -491.500,00	€ -	€ 491.500,00	€ 491.500,00
	LAN Beheer	€ -14.800,00	€ -	€ 14.800,00	€ 14.800,00
	LAN Aanschaf	€ -9.000,00	€ -	€ 9.000,00	€ 9.000,00
	WAN Verbindingen	€ -192.000,00	€ -	€ 242.000,00	€ 242.000,00
	Leasekosten	€ -614.000,00	€ -	€ 614.000,00	€ 614.000,00
	Projectenkalender I&A 2015-2016				
	Projectenkalender I&A (S)	€ -39.000,00	€ -		
	WAN Telekom	€ -373.637,00	€ -	€ 373.637,00	€ 373.637,00
	Stelpost prijsstijgingen (imoc)	€ -38.075,00	€ -	€ 76.325,00	€ 114.575,00
	Centrale IT-Infrastructuur	€ 802.500,00	€ 802.500,00		
	Devices	€ 193.575,00	€ 193.575,00		
	Telefonie	€ 479.727,00	€ 479.727,00		
	Programmatuur	€ 734.000,00	€ 734.000,00		
	Totaal	€ -	€ 2.209.802,00	€ -	€ 2.297.302,00
Bedrijfsvoering Personeel	Loonkosten Bedrijfsvoering		€ 7.757.692,00	€ 5.859.674,00	€ 5.859.674,00
	Flexibele schil		€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00
	Stelpost langdurig ziekteverzuim		€ 215.537,00	€ 218.228,00	€ 218.228,00
	Stelpost onvoorzien		€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	Ontwikkeling Bedrijfsvoering	€ 732.500,00	€ 732.500,00		
	Digitale Informatie Voorziening	€ -37.500,00	€ -	€ 37.500,00	€ 37.500,00
	Financien		€ 170.440,00	€ 170.440,00	€ 170.440,00
	IB / AVG				
	Restantbudget 'verbetering I&A'				
	Restantbudget 'zaakgericht werken'				
	Projectbudget Omgevingswet				
	Fricriebudget FIN / HRM				
	Fricriebudget I&A				
	Budget Governance (overheveling BC	€ 90.000,00	€ 90.000,00		
	Totaal	€ 785.000,00	€ 9.136.169,00	€ -	€ 6.455.842,00
Totale lasten		€ 785.000,00	€ 11.345.971,00	€ -	€ 8.714.894,00
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 242.408,00	€ 3.491.341,00	€ 2.680.906,00	€ 2.704.893,00
	Echt-Susteren	€ 323.106,00	€ 4.654.303,00	€ 3.571.754,00	€ 3.603.476,00
	Roerdalen	€ 219.486,00	€ 3.161.627,00	€ 2.423.534,00	€ 2.444.775,00
Totale baten		€ 785.000,00	€ 11.307.271,00	€ -	€ 8.676.194,00
Saldo van baten en lasten		€ -	€ -38.700,00	€ -	€ -38.700,00
	Reserve leaselasten		€ 38.700,00	€ 38.700,00	
Saldo		€ -	€ -	€ -	€ -

3.4 Programma Bestuur & Organisatie

BESTUUR & ORGANISATIE		Mutaties 2020-4	Begroting 2020		Begroting 2021		Begroting 2022
	Accountantskosten		€ 25.000,00		€ 25.000,00		€ 25.000,00
	Bureaunkosten	€ 10.000,00	€ 10.000,00				
	Communicatie	€ 15.000,00	€ 20.000,00		€ 5.000,00		€ 5.000,00
	Huur Heel		€ 210.000,00		€ 210.000,00		€ 210.000,00
	Loonkosten Bestuur & Organisatie		€ 204.104,00		€ 206.286,00		€ 206.286,00
	Organisatieontwikkeling		€ 200.000,00				
	Governance/Concerncontroller (BM)	€ -90.000,00	€ -		€ 90.000,00		€ 90.000,00
	Afbakening 'couleur locale' (BMC)	€ 30.000,00	€ 75.000,00				
	Implementatie projectmanagement (BMC)		€ 5.000,00				
Totale lasten		€ -35.000,00	€ 749.104,00	€ -	€ 536.286,00	€ -	€ 536.286,00
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ -10.885,00	€ 377.924,00		€ 311.618,00		€ 311.618,00
	Echt-Susteren	€ -14.595,00	€ 225.248,00		€ 136.305,00		€ 136.305,00
	Roerdalen	€ -9.520,00	€ 145.932,00		€ 88.363,00		€ 88.363,00
Totale baten		€ -35.000,00	€ 749.104,00	€ -	€ 536.286,00	€ -	€ 536.286,00
Saldo		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -



servicecentrum
MER maasgouw
echt-susteren
roerdalen

**Programmabegroting Servicecentrum MER
2021
met meerjarenraming
2022-2024**

Versie 22 april 2020

Inhoudsopgave

1.	Inleiding.....	3
2.	Begrotingsuitgangspunten.....	5
3.	Programma Omgevingsdienst	7
3.1	Inleiding.....	7
3.2	Wat willen we bereiken?	7
3.3.	Wat gaan we daarvoor doen?.....	9
3.4	Wat gaat dat kosten?	13
4.	Programma Sociaal Domein	15
4.1.	Inleiding.....	15
4.2.	Wat willen we bereiken?	15
4.3	Wat gaan we daarvoor doen?.....	16
4.4	Wat gaat dat kosten?	18
5.	Programma Bedrijfsvoering.....	19
5.1.	Inleiding.....	19
5.2.	Wat willen we bereiken?	19
5.3.	Wat gaan we daarvoor doen? Kwaliteit.....	21
5.4	Wat gaat dat kosten?	24
6.	Programma Bestuur & Organisatie	27
6.1.	Inleiding.....	27
6.2.	Wat willen we bereiken?	27
6.3.	Wat gaan we ervoor doen?	28
6.4.	Wat gaat dat kosten?	29
7.	Paragrafen.....	30
7.1.	Inleiding.....	30
7.2.	Paragraaf bedrijfsvoering	30
7.3.	Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer	31
7.4.	Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	38
7.5.	Paragraaf financiering	38
7.6.	Verbonden partijen	39
8.	Financiële Begroting 2021-2024.....	40
8.1	Geprognosticeerde balans	40
8.2	Staat van Reserves.....	41
8.3	Recapitulatie programma's	41
	Bijlage: Taakvelden	42

1. Inleiding

De begroting 2021 ligt nu voor. Deze begroting zal in het najaar 2020 wijzigen op basis van de structurele gevolgen van de doorontwikkeling SC-MER. BW 2020-5/ 2021-1 omvat deze wijzigingsvoorstellen. Deze BW wordt in het najaar door het DB aan de raden van de deelnemende gemeenten voor zienswijzen voorgelegd.

Het SC-MER implementeert in 2020 de BMC adviezen aan de hand van de 8 vastgestelde opdrachten. De eerste gevolgen zijn duidelijk zichtbaar.

Er is meer directe sturing op de ontwikkelingen door de directie. De aansturing van de afdeling bedrijfsvoering is gewijzigd. De regie en besluitvorming zijn georganiseerd, intern binnen het SC-MER, én over de vier organisaties heen. Het opdrachtgever- en opdrachtnemerschap (OG-ON) wordt met een gestructureerd OG-ON overleg onder regie van het SC-MER beter ingevuld. Dit is voor bedrijfsvoering onontbeerlijk, bedrijfsvoering is veelal beleidsrijk en gezamenlijke afstemming over onderwerpen is noodzakelijk.

Een programma onder de naam 'Realisatie professionele dienstverleningsstandaard' is gestart. In dit programma is de samenhang tussen de 8 opdrachten van het bestuur georganiseerd. Onder het programma vallen vijf projecten die in samenhang leiden tot de professionele dienstverleningsstandaard. Resultaten zijn dat er een gezamenlijke dienstverleningsvisie van de vier organisaties gereed is, op basis waarvan belangrijke processen worden herontwerpen. Het gevraagde advies over zaakgericht werken wordt komende maand afgerond en de financiën I&A zijn inzichtelijk en komen in control. De werkprocessen van DIV worden opnieuw ingericht en geprofessionaliseerd. De voorbereidingen voor de implementatie van de Omgevingswet liggen op schema. Dit alles gebeurt in samenhang en in gezamenlijkheid onder regie van het SC-MER. Het uiteindelijk resultaat is dat we een professionele dienstverleningsstandaard aan burgers en bedrijven kunnen bieden. En daar moeten de werkprocessen die door de vier organisaties lopen op afgestemd en ingericht zijn.

De financiële structurele gevolgen van de doorontwikkeling SC-MER, worden inzichtelijk op basis van onze inspanningen om processen te optimaliseren en het takenpakket realistisch in beeld te hebben. Deze structurele gevolgen zijn een belangrijke aanpassing op deze begroting. De structurele gevolgen van de doorontwikkeling worden in het najaar van 2020 aan de raden voor zienswijzen voorgelegd met BW 2020-5. Het AB zal eind 2020 deze structurele gevolgen kunnen vaststellen. De structurele gevolgen zullen een afbouw betekenen van de incidentele middelenvraag en zullen minder zijn dan de jaarlijkse incidentele middelenvraag.

Begroting en Uitvoeringsprogramma's

Het besluitvormingsproces van de begroting SC-MER ligt vast in de wet gemeenschappelijke regelingen (WGR) en is vertaald in de Gemeenschappelijke Regeling MER (GR-MER). De voorbereidingen voor de begroting SC-MER in jaar T start een jaar van tevoren, in januari van T-1. De begroting SC-MER wordt vastgesteld in het Algemeen Bestuur van juli in het jaar T-1. In de begrotingen van het jaar T van de deelnemende gemeenten kunnen de gevolgen van de begroting van het SC-MER nog worden vertaald. De begroting 2021-2024 dient vóór 15 april van 2020 te worden aangeboden aan de raden van de deelnemende gemeenten.

In de uitvoeringsprogramma's van de afdelingen worden concrete afspraken gemaakt over de dienstverlening van de afdeling aan de gemeente. Hierdoor is het mogelijk in te spelen op de lokale actualiteit en bestuurlijke ambities. Een UP wordt vastgesteld in het college van de deelnemende gemeente aan het eind van T-1. Dit kan leiden tot een wijziging van de begroting door de financiële gevolgen van de aanvullende dienstverlening zoals gevraagd in het UP.

Inhoud en opbouw begroting

De begroting van het SC MER bestaat voor alle programma's grotendeels uit lasten voor uitvoering van werkzaamheden: de bedrijfsvoering (bijv. lonen, inhuur, opleiding). Alleen de afdeling Bedrijfsvoering heeft daarnaast inhoudelijke budgetten voor uitvoering van ICT en telefonie voor zowel het SC MER als de deelnemende gemeenten. Onze baten bestaan uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Onze Omgevingsdienst voert daarnaast werkzaamheden uit voor de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Limburg-Noord, waarvoor ook baten worden ontvangen. Met de middelen die ons ter beschikking worden gesteld, voeren wij onze taken voor de deelnemende gemeenten uit.

Voor de duidelijkheid vermelden we hier dat legesopbrengsten en uitvoeringsbudgetten voor participatie en wet maatschappelijke ondersteuning (WMO) niet in onze begroting staan. Deze middelen zijn niet aan ons overgedragen en berusten bij de deelnemende gemeenten.

Leeswijzer

Deze begroting kent 4 programma's, te weten het programma Omgevingsdienst, het programma Sociaal Domein, het programma Bedrijfsvoering en het programma Bestuur & Organisatie. Deze programma's zijn te vinden in de hoofdstukken, 3, 4, 5, en 6. Hoofdstuk 2 omvat de begrotingsuitgangspunten en geeft een korte financiële samenvatting van de programma's uit de begroting weer.

De programma's worden opgebouwd aan de hand van de drie 3 W- vragen:

'Wat willen we bereiken?', Wat gaan we ervoor doen? en Wat mag het kosten? Bij de eerste W-vraag wordt ingegaan op de 5 ambities (de 5 "K's": kwaliteit, kwetsbaarheid, klant, kosten, kleur lokaal). Hoofdstuk 7 omvat de 6 paragrafen. Het laatste hoofdstuk omvat de financiële begroting met de geprognoseerde balans en de staat van de reserves.

2. Begrotingsuitgangspunten

Inleiding

Hier wordt integraal overzicht gegeven van de financiële uitgangspunten die voor de begroting 2021 leidend zijn. De vertaling van deze uitgangspunten komt in ieder programma terug bij de vraag “Wat mag het kosten?”.

Kostenverdeelsleutels

In 2017 hebben de deelnemende gemeenten overeenstemming bereikt over de verdeelsleutels waarop hun bijdragen aan het SC MER zijn gebaseerd. Zie onderstaande tabel. Gelet op de aard van de kostenverdeelsleutels kunnen deze voor het meerjarenperspectief niet precies per gemeente worden doorgerekend. De meerjarenramingen zijn dan ook gebaseerd op 2019 en worden uiteraard bij het opstellen van volgende begrotingen bijgewerkt.

Voor wat betreft de verdeelsleutel van bedrijfsvoering wordt in deze begroting afgeweken van de verdeelsleutel, omdat de informatie over de output en werkprocessen een nog onvoldoende betrouwbaar beeld geeft over de verdeling over de gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn overeengekomen dezelfde verdeelsleutel te hanteren als die gebruikt is in de begroting 2020.

Tabel: Kostenverdeelsleutel voor de bijdragen van de deelnemende gemeenten

Programma	2019	2020	2021 geraamd	2021 toegepast	2022
Omgevings dienst	output en werkprocessen (wp) van het jaar 2017	output en werkprocessen van het jaar 2018	output en werkprocessen van het jaar 2019	output en werkprocessen van het jaar 2019	output en werkprocessen van het jaar 2020
Sociaal Domein	Ingroeimodel (1) Historisch: 37,5 % Inwoners: 37,5 % Output/wp 2017: 25 %	Ingroeimodel (2) Historisch: 25 % Inwoners: 25 % Output/wp 2018: 50%	Ingroeimodel (3) Historisch: 12,5 % Inwoners: 12,5 % Output/wp 2019: 75 %	Ingroeimodel (3) Historisch: 12,5 % Inwoners: 12,5 % Output/wp 2019: 75 %	output en werkprocessen van het jaar 2020
Bedrijfs voering	Historisch	Ingroeimodel (1) Historisch: 37,5 % Inwoners: 37,5 % Inwoners: 25 %	Ingroeimodel (2) Historisch: 25 % Inwoners: 25 % Output/wp 2019: 50%	Ingroeimodel (1) Historisch: 37,5 % Inwoners: 37,5 % Inwoners: 25 %	Ingroeimodel (3) Historisch: 12,5 % Inwoners: 12,5 % Output/wp 2020: 75 %
Bedrijfs voering aan SC MER	Historisch	inwoneraantal van het jaar t-1	inwoneraantal van het jaar t-1	inwoneraantal van het jaar t-1	inwoneraantal van het jaar t-1
Bestuur & Organisatie	inwoneraantal van het jaar t-1	inwoneraantal van het jaar t-1	inwoneraantal van het jaar t-1	inwoneraantal van het jaar t-1	inwoneraantal van het jaar t-1

Integrale begroting

De begroting van het Servicecentrum MER wordt op 'regelniveau' vastgesteld. Schuiven van budgetten tussen deze 'regels' is alleen mogelijk door begrotingswijzigingen die een lang bestuurlijk besluitvormingsproces kennen. Voor de begroting 2021 is eenduidigheid nagestreefd in de opbouw van de financiële tabellen. Dit maakt de begroting beter toegankelijk. In onderstaande tabel wordt een integraal overzicht gegeven van de van de begroting.

Tabel: Totale integrale begroting 2021

	Basis *	Budget langdurig ziekteverzuim	Stelpost onvoorzien	Totaal
OD	€ 5.812.620	€ 194.944	€ 50.000	€ 6.057.564
SD	€ 5.158.954	€ 172.108	€ 50.000	€ 5.381.062
BV	€ 9.310.814	€ 218.228	€ 50.000	€ 9.579.042
B&O	€ 524.967	€ 6.319		€ 531.286
Totaal	€ 20.807.355	€ 591.599	€ 150.000	€ 21.548.954

* Betreft met name loonkosten en inhuurbudgetten; bij Bedrijfsvoering ook de I&A budgetten (€ 3.000.700)

Buffer voor inhuur bij langdurig ziekteverzuim

In de kaders 2021 is bepaald dat in ieder programma een percentage van de loonsom wordt opgenomen voor vervanging bij langdurig ziekteverzuim. Hierbij volgen we de landelijke personeelsmonitor Gemeenten 2018 van het A+O Fonds, die aangeeft dat 3,9 % van de loonsom nodig is voor vervanging van langdurig verzuim (> 43 dagen).

De omvang in 2021 van de salarissen MER begroot conform functieboek max. functieschaal bedraagt ongeveer € 15,2 miljoen. Het opnemen van een stelpost van 3,9 % t.b.v. vervanging langdurig zieken resulteert in een budget van € 591.599.

Tabel: budget langdurig ziekteverzuim

	Budget langdurig ziekteverzuim (3,9 %)
Omgevingsdienst	€ 194.944
Sociaal Domein	€ 172.108
Bedrijfsvoering	€ 218.228
Bestuur & Organisatie	€ 6.319
Totaal	€ 591.599

Weerstandsvermogen met betere classificatie

In onze beleidskaders voor risicomanagement, (AB, juli 2017) hebben we aangegeven dat we streven naar een weerstandsvermogen met de waardering 'voldoende'. Een uitkomst van 1,0 betekent dat de organisatie precies genoeg geld heeft om de risico's financieel af te dekken. Er wordt niet gopteerd voor een hogere waardering omdat dit zou impliceren dat de gemeenten een te hoog deelnamebedrag betalen. In de praktijk blijkt dat we dit weerstandsvermogen niet hebben, onze risico's zijn nog te hoog in verhouding tot ons geringe weerstandsvermogen.

3. Programma Omgevingsdienst

3.1 Inleiding

Dit programma bevat een beschrijving van de activiteiten van onze Omgevingsdienst. Het gaat niet alleen over uitvoerende taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving, maar ook over de wijze waarop wij kwaliteit, klantgerichtheid, kostenreductie, kwetsbaarheidsvermindering en (daar waar gewenst) couleur locale willen realiseren.

3.2 Wat willen we bereiken?

De missie van de Omgevingsdienst is realisering van de vijf K's. We willen kostenefficiënte, klantgerichte en kwalitatief hoogwaardige service verlenen op het gebied van vergunningen, toezicht en handhaving, zodat de gemeenten hun ambities op dit terrein kunnen bereiken. Die ambities hebben betrekking op het behouden en waar mogelijk verbeteren van de kwaliteit van de leefomgeving, het beperken van de overlast en het waarborgen van de veiligheid. We willen voldoen aan de (landelijke vereiste) kwaliteit en de afspraken die we met de gemeenten hebben gemaakt over klantgerichtheid en kostenreductie.

3.2.1 Kwaliteit en kwetsbaarheidsvermindering

Kwaliteit manifesteert zich op verschillende manieren, bijvoorbeeld door een goed gestroomlijnd en efficiënt werkproces, de inhoudelijke kwaliteit van de producten en diensten, een adequate planning- en control-cyclus en de tevredenheid van de klant, zowel intern als extern. Kwaliteit blijkt ook uit het aantal (on)gegronde bezwaar- en beroepsprocedures. Door de samenwerking tussen de Omgevingsdienst en de RUD voldoen de gemeenten aan de landelijke kwaliteitscriteria. Hierdoor zijn de gemeenten in Limburg Noord in staat de gewenste kwaliteit, robuustheid (en daarmee kwetsbaarheidsvermindering) en continuïteit te leveren. Uitwisseling van kennis en het investeren in de ontwikkeling van medewerkers (middels een eigen opleidingsinstituut, de RUD-academie), alsmede het aan elkaar bieden van ondersteuning bij capaciteitsvraagstukken zijn daarbij belangrijke uitgangspunten.

De Omgevingsdienst toetst in toenemende mate ook intern de kwaliteit van de te leveren producten en diensten. Daartoe zijn reeds in 2018 kwaliteitsaudits gestart. De audits zijn inmiddels een vast onderdeel van het binnen de Omgevingsdienst gehanteerde principe van continu verbeteren. In 2021 zullen deze kwaliteitsaudits wat anders worden ingevuld vanwege de in 2020 gerealiseerde overstap naar een nieuw digitaal systeem: Squit2020. Audits en kwaliteitsimpulsen in het procesmatig werken worden nu vooral gericht op het goed leren werken met deze nieuwe applicatie.

Landelijk zijn er kwaliteitscriteria opgesteld (set kwaliteitscriteria 2.2) die het fundament vormen voor een adequate uitvoering van de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving van het Omgevingsrecht. Inmiddels zijn deze landelijke kwaliteitseisen geborgd in de Wet VTH en de gemeentelijke Kwaliteitsverordeningen. De criteria gaan over kritieke massa, proces en inhoud. De criteria voor kritieke massa geven een ondergrens van het aantal medewerkers en hun deskundigheid, die nodig is om activiteiten in continuïteit te kunnen uitvoeren. In het Uitvoeringsprogramma van de Omgevingsdienst is per deskundigheidsgebied met deze ondergrens rekening gehouden. Deze vorm van robuust organiseren draagt bij aan de 4^e K van kwetsbaarheidsvermindering.

Er zijn ook landelijke procescriteria geformuleerd, waaraan gemeenten - en dus ook onze Omgevingsdienst - moeten voldoen. Het jaarlijkse Uitvoeringsprogramma van de MER-OD, alsmede de bestuurlijke kwartaaldashboards en jaarverslag zijn daar onder meer het resultaat van.

In onderstaande tabel zijn drie belangrijke kwaliteitsindicatoren voorzien van een cijfer. Voldoen aan de landelijke kwaliteitscriteria zal nooit 100% zijn.

Onze Omgevingsdienst werkt binnen haar eigen taakveld aan continue verbetering van de kwaliteit van de producten en daarmee ook aan haar klantgerichtheid. Onder meer wordt hiertoe sinds 2015 gebruik gemaakt van de Netto Promotor Score (NPS). De NPS is een instrument om op een vrij eenvoudige, maar effectieve wijze de klant te vragen naar zijn waardering van de door de Omgevingsdienst geleverde dienstverlening, waarbij naast het kale rapportcijfer een grote hoeveelheid 'gratis' verbeterpunten wordt opgehaald.

Tabel 3.2.1 Prestatie-indicatoren Kwaliteit

Omschrijving	Realisatie 2019	Raming 2020	Raming 2021
Voldoen aan landelijke kwaliteitscriteria 2.2 (zgn. 'Atsma-eisen')	95%	95%	95%
Klanttevredenheid bij vergunningverlening (NPS)	7,2	7,3	7,4
Percentage ongegrond verklaarde bezwaar- en beroepzaken	99%	90%	95%

3.2.2 Klantgerichtheid

Voldoen aan de behoefte van de klant is de kortst denkbare definitie van klantgerichtheid. Op zoek gaan naar de wijze waarop de klant het beste kan worden bediend. Niet de eigen processen staan centraal, maar het belang van de klant. Van buiten naar binnen denken. Klantgerichtheid houdt ook in dat een klantvraag zoveel mogelijk integraal wordt benaderd. Dat wil zeggen dat de klantvraag meteen vanuit de verschillende beleidsvelden wordt bekeken en beoordeeld.

Samen met de moedergemeenten wordt gewerkt aan de doorontwikkeling van de dienstverlening, waarbij het uitgangspunt is om meer in gezamenlijkheid te komen tot een integrale visie op dienstverlening voor de vier organisaties. Harmonisatie daar waar kan, couleur locale daar waar moet.

Een belangrijke indicator voor de mate van klantgerichtheid is de klanttevredenheid. Hiertoe wordt verwezen naar hetgeen daarover hierboven onder 3.2.1 in relatie tot kwaliteit is opgemerkt.

De andere prestatie-indicatoren op het gebied van klantgerichtheid, zoals hieronder in tabel 3.2.2 vermeld, gaan over doorlooptijden in de afhandeling van klantvragen en het aantal van rechtswege verleende vergunningen.

Tabel 3.2.2 Prestatie-indicatoren Kwaliteit

Omschrijving	Realisatie 2019	Raming 2020	Raming 2021
Percentage afgehandelde klantvragen binnen Service Level Agreement (SLA)*:			
Eenvoudig (<24u)	93%	95%	95%
Specialistisch (<2dgn)	63%	85%	85%
Complex (<5dgn)	55%	85%	75%
Van rechtswege verleende vergunningen	0,3%	0%	0%

*Service Level Agreement zijn de normen voor dienstverlening die de MER-OD zichzelf heeft opgelegd (vanwege het ontbreken van een Dienstverleningsovereenkomst met de moedergemeenten). De cijfers 2019 en 2020 zijn tot stand gekomen op basis van het Jaarverslag 2019 en het Uitvoeringsprogramma 2020.

3.2.3 Kostenreductie (efficiency)

De visie – de wijze waarop de missie van de Omgevingsdienst wordt gerealiseerd – luidt: “De Omgevingsdienst is een moderne overheidsorganisatie die resultaten boekt en kosten bespaart door te investeren in haar professionals, die met plezier (samen)werken en ontwikkelen”. Net als in alle voorgaande jaren opereert de Omgevingsdienst binnen de haar beschikbaar gestelde middelen.

3.2.4 Couleur locale

Vraagt een gemeente méér werkzaamheden dan er middelen beschikbaar zijn op basis van de gemeentelijke bijdrage, dan wordt dit additionele dienstverlening genoemd. Dit is aan de orde indien een gemeente veel lokale projecten wenst. Voor deze additionele dienstverlening worden – op basis van het aantal geraamde extra uren – dienovereenkomstig extra financiële middelen beschikbaar gesteld door de gemeente (‘boter bij de vis’). Uiteindelijk worden de kosten voor deze extra werkzaamheden op basis van werkelijke uren op het eind van het jaar afgerekend. Ook in 2021 kan zich een dergelijke situatie met de wens voor additionele dienstverlening voordoen. Dit zal eerst blijken bij de vaststelling van het Uitvoeringsprogramma 2021. De financiële consequenties van de gevraagde additionele dienstverlening (lasten: extra kosten MER-OD; baten: door gemeenten aan MER-OD beschikbaar gestelde extra middelen) worden tevens – middels een begrotingswijziging – verwerkt in de begroting van het Servicecentrum MER.

Voor wat betreft de ‘couleur locale’ in werkprocessen en werkafspraken met de drie opdracht gevende gemeenten is MER-breed de lijn ingezet om meer te komen tot harmonisatie daar waar dat kan.

3.3. Wat gaan we daarvoor doen?

Wij voeren voor de deelnemende gemeenten met in achtneming van de kaders voor kwaliteit, klantgerichtheid en kosten uit:

- de reguliere wettelijke taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving in het kader van de Wabo, de APV en een aantal bijzondere wetten; Zie voor de specifieke producten hieronder de productgroepen Vergunningverlening en Toezicht/Handhaving;
- de specifieke lokaal gewenste projecten (aanvullende dienstverlening). Zie hieronder de productgroep Projecten/specifieke wensen.

De producten/diensten van de Omgevingsdienst kunnen worden onderverdeeld in drie hoofdgroepen. Onderstaand zijn deze hoofdgroepen weergegeven. In de paragraaf 3.4 wordt weergegeven wat de verwachte kosten zijn voor het leveren daarvan.

Productgroep Vergunningverlening

Vergunningverlening

Onder dit product vallen de activiteiten met betrekking tot vergunningverlening die de Omgevingsdienst in 2021 gaat uitvoeren. Door de Omgevingsdienst worden vergunningen verleend en meldingen afgehandeld op grond van de Wabo voor de activiteiten bouwen, ruimtelijke ordening, milieu, brandveiligheid, aanleg, uitweg/inrit, kappen en monumenten. Ook worden vergunningen verleend en meldingen afgehandeld op grond van de APV en enkele Bijzondere wetten (bijvoorbeeld Drank- en Horecawet, Winkeltijdenwet).

Specialisten adviseren

Daaronder wordt begrepen de specialistische advisering in het vergunningsproces, zoals constructie, bouwfysica, welstand, brandveiligheid, bodem, externe veiligheid, geluid, archeologie/cultuurhistorie, groen/ecologie, milieu/agrarisch.

Daarnaast worden door de specialisten op verzoek adviezen verstrekt aan de gemeenten, bijvoorbeeld in het kader van het opstellen van een bestemmingsplan, een ruimtelijk project of een civieltechnisch werk.

Dienstverlening

Een specifiek onderdeel betreft de dienstverlening aan burgers en bedrijven. De Omgevingsdienst vormt de 2^e lijn in de afhandeling van telefonische en digitale klantvragen. Daartoe zijn binnen de Omgevingsdienst dienstverleningsspecialisten opgeleid, die zoveel mogelijk klantvragen moeten kunnen afhandelen. Daar waar nodig wordt de backoffice ingeschakeld.

De concrete uitwerking van deze taken in aantallen en daarvoor benodigde capaciteit wordt verwerkt in het Uitvoeringsprogramma 2021 (UP2021). In het UP2021 wordt per onderdeel de inhoud van de activiteit beschreven, de aantallen geraamd, gekoppeld aan kengetallen en benodigde personele capaciteit.

De in het UP2021 te ramen werkzaamheden worden gebaseerd op de ervaringscijfers van 2016-2020 en (landelijke) ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de te verwachten hoeveelheid werk. Van belang in dit verband zijn de inwerkingtreding van de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen – naar verwachting – per 1 januari 2021. Beide wetten zullen consequenties gaan hebben voor de omvang van de door de Omgevingsdienst uit te voeren taken. Deze consequenties worden zoveel en zo concreet mogelijk uitgewerkt in het UP2021.

Productgroep Toezicht en Handhaving

Toezicht objectbericht

In deze categorie vallen de wettelijke taken alsmede de lokale wensen van de 3 gemeenten voor 2021 ten aanzien van de toezicht- en handhavingsinspanningen op het gebied van milieu, bouwen, brandveiligheid, ruimtelijke ordening en APV/Bijzondere Wetten. De belangrijkste taken in deze productgroep betreffen het toezicht op de bedrijven, het bouwtoezicht, toezicht op bestaande gebouwen (brandveiligheid) en toezicht op evenementen.

Toezicht gebiedsgericht

Het gebiedsgerichte toezicht bestaat hoofdzakelijk uit het toezicht dat door de buitengewoon opsporingsambtenaren van de Omgevingsdienst wordt uitgevoerd in het openbaar gebied van de drie gemeenten. Hierin wordt specifiek aandacht besteed aan thema's die door de gemeenten belangrijk worden gevonden, zoals foutparkeren, afvaldumpingen en het zichtbaar patrouilleren in woonwijken.

Meldingen

Een van de meest tijdrovende aspecten van het toezicht, is het afhandelen van ingekomen meldingen. Meldingen worden onderscheiden in meldingen openbare ruimte en objectgerichte meldingen op het gebied van (illegaal) bouwen en (overlast) bedrijven. De meldingen openbare ruimte hebben merendeels betrekking op de gebruikelijke items als parkeeroverlast, hondenpoep, afvaldumpingen en burengerucht, maar kunnen ook heel specifiek zijn (bijvoorbeeld klachten over hangjongeren).

Juridische werkzaamheden

De juridische werkzaamheden bestaan – grofweg – uit twee delen: het afhandelen van bezwaren en beroepen, gericht tegen besluiten van de Omgevingsdienst, en het treffen van handhavingsmaatregelen bij het constateren van overtredingen door een toezichthouder (aanschrijven, last onder dwangsom/bestuursdwang, bouwstop).

In het UP2021 zal per specifiek taakonderdeel worden aangegeven wat de exacte inhoud van de activiteit is, het aantal activiteiten per taakonderdeel, het kengetal en de benodigde personele capaciteit.

Projecten / Specifieke wensen

De projecten verschillen per jaar. Alle projecten worden opgenomen in het UP2021 en worden – mede afhankelijk van bijvoorbeeld seizoensinvloeden en ‘couleur locale’ - in de gemeenten uitgevoerd. Hierdoor is het ook mogelijk in te spelen op de actualiteit en bestuurlijke wensen. Voor de projecten wordt aan de hand van projectopdrachten gewerkt. Afhankelijk van het onderwerp worden de projectleiding en de regie bij de Omgevingsdienst dan wel de gemeente ondergebracht. Als voorbeelden kunnen worden genoemd: Aanpak onrechtmatige bewoning, Evaluatie welstandsbeleid, Aanpak planvoorraad woningen en Aanpak Ondermijning.

De benodigde projecturen worden op voorhand gecalculeerd en opgenomen in de projectopdracht. Met de gemeenten vindt afrekening plaats op basis van werkelijk bestede uren. Twee specifieke projecten wordt hieronder iets uitgebreider beschreven.

Faciliteren

In 2019 is een start gemaakt met het project Faciliteren. In dit project worden mogelijkheden onderzocht om de dienstverlening aan onze klanten (burgers en bedrijven) te verbeteren. Daarbij wordt bijvoorbeeld het ‘grijze gebied’ verkend tussen toetsen aan regels aan de ene kant en een meer adviserende rol van de Omgevingsdienst aan de andere kant. Dit heeft al diverse resultaten opgeleverd. In 2021 zal dit project – met de komst van de Omgevingswet – alleen maar aan belang toenemen. Veel initiatieven in dit project Faciliteren lopen immers parallel aan de voorbereidingen op en implementatie van de Omgevingswet. Veel meer dan nu zal van al onze medewerkers een meer oplossingsgerichte, proactieve en co-creatieve houding worden gevraagd. Dat vergt ontwikkeling van mensen. De Omgevingsdienst is daar al volop mee bezig. Zo wordt gewerkt aan beschrijving van benodigde competenties en daarbij behorende gedragsindicatoren. Vaardigheden dus die nodig zijn als de Omgevingswet van kracht wordt, maar ook al eerder. We verwachten dat met de initiatieven rondom dit project Faciliteren de klanttevredenheid in 2021 nog hoger zal scoren dan nu reeds het geval is.

Een indicator voor deze klanttevredenheid is de NPS. De NPS-norm voor het lopende jaar 2020 en ook voor 2021 is wat naar beneden bijgesteld. Dit heeft te maken met het feit dat het NPS-onderzoek nog slechts betrekking heeft op de Wabo-besluiten en niet meer op de APV-besluiten. De NPS op APV-besluiten is voorlopig stopgezet vanwege de aanhoudend hoge cijfers en de toenemende desinteresse in de reacties van klanten (“ik ben tevreden, ik hoef niet altijd gebeld te worden, werk vooral aan verbetering van de aangegeven punten”). Door het wegvallen van de NPS op de APV-besluiten valt het totale cijfer wat lager uit: het NPS-cijfer voor de Wabo ligt namelijk structureel lager (nationaal beeld).

Omgevingswet en Squit2020

In 2021 zal veel aandacht – en daarmee capaciteit – uitgaan naar de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Momenteel (voorjaar 2020) loopt een intensief voorbereidings- en implementatietraject, dat ervoor moet zorgen dat de vier organisaties (gemeenten en Servicecentrum) voorbereid zijn op deze nieuwe regelgeving. Van dit traject maakt ook het hierboven genoemde project Faciliteren deel uit (de Omgevingswet gaat immers vooral over het aannemen van een andere houding ten opzichte van de klant en samenleving).

Inwerkingtreding van de Omgevingswet loopt voor de Omgevingsdienst parallel met de ingebruikname van de nieuwe applicatie Squit2020. Daarmee wordt voorzien in de noodzakelijke aansluiting op het zogenoemde Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).

Kostenreductie

De Omgevingsdienst stelt zich ten doel om de afgesproken taken zo kostenefficiënt mogelijk uit te voeren. Door een deel van het werk – dat veelal sterk afhankelijk is van de wisselende klantvraag – flexibel te organiseren, kunnen kosten worden beperkt. Bovendien werkt de Omgevingsdienst aan het effectief reduceren van kosten bijvoorbeeld door regelmatig gebruik te maken van werkervarings- en stageplekken, maar ook door het genereren van inkomsten: inkomsten uit werkzaamheden voor partners binnen de RUD Limburg Noord en inkomsten uit de RUD-academie (die grotendeels draait op de inbreng van docenten van de MER-OD).

3.4 Wat gaat dat kosten?

1. OMGEVINGSDIENST		Begroting 2020 na wijziging t/m BW 2020-3		Begroting 2020 na wijziging t/m BW 2020-4		Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
		Realisatie 2019							
Vergunningen	Omgevingscommissie	€ 30.697,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
	Externe adviseurs	€ 43.680,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	Inhuur flexibele schil	€ 2.431.258,00	€ 494.181,00	€ 895.823,00	€ 396.181,00	€ 396.181,00	€ 396.181,00	€ 396.181,00	€ 396.181,00
	Proceskosten	€ 4.538,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	Totaal lasten vergunningen	€ 2.510.173,00	€ 584.181,00	€ 985.823,00	€ 486.181,00	€ 486.181,00	€ 486.181,00	€ 486.181,00	€ 486.181,00
Toezicht & Handhaving	Autokosten/lease auto's	€ 47.061,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00
	Afschrijving auto's	€ 9.138,00	€ 9.138,00	€ 9.138,00	€ 9.138,00	€ 9.138,00	€ 9.138,00	€ 9.138,00	€ 9.138,00
	Totaal lasten T&H	€ 56.199,00	€ 51.138,00	€ 51.138,00	€ 51.138,00	€ 51.138,00	€ 51.138,00	€ 51.138,00	€ 51.138,00
Personeel	Kosten personeel	€ 3.895.888,00	€ 4.936.944,00	€ 4.936.944,00	€ 4.998.564,00	€ 4.998.564,00	€ 4.998.564,00	€ 4.998.564,00	€ 4.998.564,00
	Overige personeelskosten	€ 359.730,00	€ 276.737,00	€ 276.737,00	€ 276.737,00	€ 276.737,00	€ 276.737,00	€ 276.737,00	€ 276.737,00
	Stelpost langdurig ziekteverzuim		€ 192.541,00	€ 192.541,00	€ 194.944,00	€ 194.944,00	€ 194.944,00	€ 194.944,00	€ 194.944,00
	Stelpost onvoorzien		€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	Totaal lasten personeel	€ 4.255.618,00	€ 5.456.222,00	€ 5.456.222,00	€ 5.520.245,00	€ 5.520.245,00	€ 5.520.245,00	€ 5.520.245,00	€ 5.520.245,00
Totale lasten		€ 6.821.990,00	€ 6.091.541,00	€ 6.493.183,00	€ 6.057.564,00	€ 6.057.564,00	€ 6.057.564,00	€ 6.057.564,00	€ 6.057.564,00
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 1.766.090,00	€ 2.016.178,00	€ 2.016.178,00	€ 1.906.987,00	€ 1.906.987,00	€ 1.906.987,00	€ 1.906.987,00	€ 1.906.987,00
	Echt-Susteren	€ 2.004.740,00	€ 2.236.684,00	€ 2.236.684,00	€ 2.179.977,00	€ 2.179.977,00	€ 2.179.977,00	€ 2.179.977,00	€ 2.179.977,00
	Roerdalen	€ 1.341.601,00	€ 1.421.419,00	€ 1.421.419,00	€ 1.553.340,00	€ 1.553.340,00	€ 1.553.340,00	€ 1.553.340,00	€ 1.553.340,00
	Inkomsten detachering	€ 88.158,00							
	Inkomsten RUD / Acad.	€ 177.071,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
	Totaal:	€ 5.377.660,00	€ 5.774.281,00	€ 5.774.281,00	€ 5.740.304,00	€ 5.740.304,00	€ 5.740.304,00	€ 5.740.304,00	€ 5.740.304,00
UP 2019	Maasgouw	€ 323.908,00	€ 51.800,00	€ 274.324,00	€ 51.800,00	€ 51.800,00	€ 51.800,00	€ 51.800,00	€ 51.800,00
	Echt-Susteren	€ 628.487,00	€ 58.800,00	€ 249.424,00	€ 58.800,00	€ 58.800,00	€ 58.800,00	€ 58.800,00	€ 58.800,00
	Roerdalen	€ 324.675,00	€ 39.400,00	€ 27.894,00	€ 39.400,00	€ 39.400,00	€ 39.400,00	€ 39.400,00	€ 39.400,00
	Totaal:	€ 1.277.070,00	€ 150.000,00	€ 551.642,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
Bijdrage VVGB	Maasgouw	€ 101.490,00	€ 101.490,00	€ 101.490,00	€ 101.490,00	€ 101.490,00	€ 101.490,00	€ 101.490,00	€ 101.490,00
	Echt-Susteren	€ 46.268,00	€ 46.268,00	€ 46.268,00	€ 46.268,00	€ 46.268,00	€ 46.268,00	€ 46.268,00	€ 46.268,00
	Roerdalen	€ 19.502,00	€ 19.502,00	€ 19.502,00	€ 19.502,00	€ 19.502,00	€ 19.502,00	€ 19.502,00	€ 19.502,00
	Totaal:	€ 167.260,00	€ 167.260,00	€ 167.260,00	€ 167.260,00	€ 167.260,00	€ 167.260,00	€ 167.260,00	€ 167.260,00
Totale baten		€ 6.821.990,00	€ 6.091.541,00	€ 6.493.183,00	€ 6.057.564,00	€ 6.057.564,00	€ 6.057.564,00	€ 6.057.564,00	€ 6.057.564,00
Saldo van baten en lasten		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Toelichting

Onze lasten bestaan uit personeelskosten: loonkosten, inhuurkosten en overige personeelskosten. Onze baten bestaan uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten, bijdragen inzake aanvullende dienstverlening en de inkomsten uit werkzaamheden voor derden (RUD) en de MER-Academie. Hieronder wordt de begroting verder toegelicht.

Bijdrage gemeenten

Voor de uitvoering van de reguliere wettelijke taken, jaarlijks vast te leggen in een Uitvoeringprogramma, ontvangt de Omgevingsdienst jaarlijks een bijdrage van de drie gemeenten. Tot en met het begrotingsjaar 2018 was deze bijdrage voorts gebaseerd op een vaste kostenverdeelsleutel, voortvloeiend uit de onderlinge verhouding van de door de drie gemeenten in 2013 in de Omgevingsdienst ingebrachte personele middelen.

Met ingang van het begrotingsjaar 2019 wordt de gemeentelijke bijdrage bepaald op basis van de werkelijke output T-2; voor de gemeentelijke bijdrage aan de Omgevingsdienst in 2021 is derhalve de output van het jaar 2019 bepalend.

Inkomsten RUD-werkzaamheden en MER/RUD-Academie

Binnen de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) wordt samengewerkt door de deelnemende gemeenten. Deze samenwerking kan uitmonden in het door een gemeente feitelijk ondersteunen van een andere gemeente door het leveren van capaciteit. Deze werkzaamheden worden binnen de RUD uitgevoerd tegen een vast uurtarief. De Omgevingsdienst heeft de afgelopen jaren inkomsten

kunnen genereren als gevolg van het leveren van capaciteit aan een aantal RUD-partners. De verwachting is dat deze inkomsten in 2021 ongeveer even hoog zullen zijn dan in 2019 en 2020. Daarnaast genereert de Omgevingsdienst inkomsten door het aanbieden van trainingen aan andere organisaties vanuit de MER/RUD-Academie. De Omgevingsdienst organiseert trainingen op allerlei deelgebieden van het omgevingsrecht voor en door eigen medewerkers, maar ook medewerkers van andere organisaties kunnen hierbij aansluiten. Deze inkomsten zijn reeds een aantal jaren stabiel.

4. Programma Sociaal Domein

4.1. Inleiding

De drie MER-gemeenten werken jaarlijks met de afdeling Sociaal Domein samen aan een zo realistisch mogelijk uitvoeringsprogramma dat richting geeft aan taken, ontwikkelingen en projecten die de afdeling voor de drie gemeenten gezamenlijk (of juist specifiek voor één afzonderlijke gemeente) uitvoert.

Het gaat daarbij om het vinden van de juiste balans tussen de beschikbare capaciteit van de afdeling en de hoeveelheid uit te voeren taken en werkzaamheden. Lean, klantwaarde centraal stellen en het continu verbeteren van processen, is geborgd binnen de afdeling.

Door een goede analyse van de wensen en ontwikkelingen van de MER-gemeenten geeft het Uitvoeringsprogramma richting aan het gewenste niveau van kwaliteit en klantgerichtheid.

Daarnaast geeft het mogelijkheden om kostenreductie te realiseren, mogelijkheden om in te spelen op kwetsbaarheid en mogelijkheden om risico's voor de afdeling nadrukkelijk onder de aandacht te brengen.

4.2. Wat willen we bereiken?

Kwaliteit

We willen kwalitatief goede service verlenen op het gebied van zorg, ondersteuning en participatie zodat de gemeenten hun ambities op deze terreinen kunnen bereiken.

Vanuit de gemeenten is middels beleidsdoelstellingen gevraagd om als afdeling Sociaal Domein bij te dragen aan het bereiken van de volgende maatschappelijke effecten:

- De zelfredzaamheid van burgers vergroten;
- Voorzien in een laagdrempelige en toegankelijke zorg;
- De Participatie verhogen;
- De 2de lijns-zorg transformeren naar 1ste lijns-zorg en eigen kracht.

Er vindt een doorontwikkeling plaats van de sturings- en managementinformatie om optimaal in positie te komen als het gaat om het sturen, managen en uitvoeren van de taken in het sociaal domein binnen de kaders van het uitvoeringsprogramma.

Klantgerichtheid

Wij willen een goede professional zijn voor onze klanten en onze burgers.

Onze dienstverlening staat in het teken van de klant. Wij zijn toegankelijk en dichtbij georganiseerd.

We werken met gemeenteteams waarbij de generalisten en consulenten per gemeente actief zijn.

Onze generalisten en consulenten zijn voor zowel de burger als voor de ketenpartners het bekende gezicht in één of meerdere kernen. Wij communiceren in heldere taal.

Kostenreductie (efficiency)

Het in 2019 ingezette leantraject heeft in 2020 zijn beslag gekregen. We hebben ervoor gezorgd dat de borging van lean in de organisatie is opgenomen. In 2021 gaan we vanuit de leangedachte verder werken aan onze processen.

Couleur locale

Het sociaal domein werkt in opdracht van de drie gemeenten. Autonomie in beleid van de gemeenten is daarbij een gegeven, waarbij we in de uitvoering wel de toegevoegde waarde hiervan afwegen tegen klantgerichtheid en efficiency en hierover het gesprek aangaan met de gemeentelijke opdrachtgevers. We verhouden ons tot deze couleur locale onder andere door de inzet van de gemeenteteams. Deze teams kennen niet alleen de verordeningen en de beleidsregels van de

betreffende gemeenten maar ook de “bedoeling” erachter. Wij vinden het belangrijk met de inzet van de medewerkers aan te sluiten bij de wensen en de cultuur van de gemeente. Dit versterkt de verbondenheid en het realiseren van de doelen.

Specifieke opdrachten die de couleur locale versterken kunnen worden verstrekt middels projecten die buiten het basispakket van het uitvoeringsprogramma vallen (additionele dienstverlening).

Kwetsbaarheid

Met kwetsbaarheid wordt bedoeld het samenbrengen van de werkzaamheden die anders door de individuele gemeenten hadden moeten worden uitgevoerd. Bij de drie decentralisaties was het van groot belang om dat gezamenlijk op te pakken gezien de omvang en impact van de decentralisaties. Inmiddels is het sociaal domein verder geëvolueerd waarbij de transformatie opgave nog steeds in volle gang is.

Externe ontwikkelingen

De volgende externe ontwikkelingen worden verwacht in 2021:

- De verdere decentralisatie naar gemeente van beschermd Wonen
- De nieuwe Inburgeringswet, waarbij alle taken op het gebied van begeleiding en scholing van statushouders weer richting gemeenten worden gedecentraliseerd.

In afstemming met de gemeenten worden de gevolgen van deze ontwikkeling voor de afdeling Sociaal Domein in kaart gebracht.

4.3 Wat gaan we daarvoor doen?

We voeren voor de deelnemende gemeenten de volgende producten en diensten uit:

- de WMO;
- de Participatiewet;
- de loaw, loaz en Bbz;
- het afgeven van sociaal medische indicaties o.g.v. de Wet kinderopvang;
- het minimabeleid;
- de gehandicaptenparkeerkaart;

Met het uitvoeringsprogramma wordt een concrete invulling gemaakt van de producten en projecten die we leveren aan de gemeenten. Dit uitvoeringsprogramma is de basis voor ons dagelijks handelen. Daarnaast blijven we actief aan de slag met het verder vormgeven van de doorontwikkeling van de integrale dienstverlening aan de burger. Ook dit is onderwerp van gesprek tussen gemeenten en het sociaal domein. De resultaten worden gemonitord. Ieder kwartaal wordt gerapporteerd aan de opdrachtgever over de output aan de drie gemeenten. Deze leveren ook een bijdrage aan de monitoring van de in het lean traject geformuleerde KPI's.

Kwaliteit

Ook in 2021 brengen onze medewerkers in de klantgesprekken de klantsituatie optimaal in beeld om zodoende de producten te kunnen leveren die bijdragen aan de best passende ondersteuningsvraag. Voor de Participatiewet betekent dit bijvoorbeeld dat er een betere relatie met de klanten ontstaat met als doel: re-integratie naar een duurzame arbeidsbetrekking dan wel maximale participatie. We houden in 2021 onverkort vast aan de uitgangspunten van de omgekeerde toets: we laten wetgeving geen beperking zijn, treden meer faciliterend op en werken vraag- en oplossingsgericht. Met de ketenpartners in de wijk(teams) vindt integrale afstemming plaats, onder andere door te participeren in casuoverleggen.

Kwaliteitscriteria vormen het fundament voor een adequate uitvoering van taken binnen het gebied van het Sociaal Domein. Toetsing vindt plaats conform de toets- en controlesystematiek zoals in het kwaliteitsplan van het Sociaal Domein opgenomen. Er wordt in de lijn getoetst op basis van steekproeven, waarbij extra aandacht is voor aspecten zoals doelmatigheid en de omgekeerde toets. Per kwartaal wordt een rapportage met resultaten en verbeterpunten opgesteld en met de medewerkers besproken.

In het Opleidingsplan Sociaal Domein 2019-2022 is opgenomen welke opleidingen we nodig vinden voor de doorontwikkeling van de afdeling én de doorontwikkeling van onze medewerkers. De opleidingen die worden aangeboden zijn enerzijds gericht op het ontwikkelen en bijhouden van kennis en anderzijds op de ontwikkeling van competenties en inzicht.

Klantgerichtheid

Wij maken de beweging van “focus op rechtmatige en efficiënte afhandeling op basis van wet- en regelgeving” naar een “faciliterend optreden waarbij we vraag- en oplossingsgericht werken”. De klant is het uitgangspunt: we kijken naar diens vraag en diens behoefte en zorgen voor praktische oplossingen.

We vinden het belangrijk te weten wat de burger van onze dienstverlening vindt. Binnen de WMO is de klanttevredenheidsmeting in het proces opgenomen. Na afhandeling van een aanvraag nemen we met de klant contact op om te informeren of de oplossing naar tevredenheid is en hoe de dienstverlening werd ervaren. Het meten van klanttevredenheid is ook geïmplementeerd in de werkprocessen Participatie.

Kostenreductie

We blijven actief op zoek naar meer efficiency en naar het optimaliseren van de balans tussen beschikbare capaciteit en de hoeveelheid uit te voeren taken en werkzaamheden. Medewerkers worden flexibel ingezet en we blijven streven naar verdere automatisering van ondersteunende processen.

Couleur locale

Daar waar couleur locale niet bijdraagt aan het bereiken van de doelstellingen of maatschappelijke effecten van de gemeenten en in de uitvoering tot verschillen leidt ervaren we het als onze plicht om dit met de gemeenten bespreekbaar te maken. Uiteindelijk werken we in opdracht van maar mag er van ons een signaleringsrol worden gevraagd bij de uitvoering.

Kwetsbaarheid

De taken en werkzaamheden zijn ingebed in de organisatie en op een lean wijze ingericht zodat we daarmee een optimale klantgerichte benadering bereiken waarbij de kosten worden geminimaliseerd. Daarbij speelt als basis mee dat de kwetsbaarheid door de samenwerking binnen de MER is gereduceerd.

4.4 Wat gaat dat kosten?

SOCIAAL DOMEIN		Realisatie 2019	Begroting 2020 na wijziging t/m BW 2020-3	Begroting 2020 na wijziging t/m BW 2020-4	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Zorg	Kosten Personeel	€ 1.733.783,00	1.925.064,00	1.925.064,00	€ 1.949.089,00	€ 1.949.089,00	€ 1.949.089,00	€ 1.949.089,00
	Totaal	€ 1.733.783,00	€ 1.925.064,00	€ 1.925.064,00	€ 1.949.089,00	€ 1.949.089,00	€ 1.949.089,00	€ 1.949.089,00
Participatie	Kosten Personeel	€ 2.311.141,00	€ 1.944.666,00	€ 1.984.666,00	€ 2.008.940,00	€ 2.008.940,00	€ 2.008.940,00	€ 2.008.940,00
	Kosten overig	€ 124.130,00	€ 111.500,00					
	Totaal	€ 2.435.271,00	€ 2.056.166,00	€ 1.984.666,00	€ 2.008.940,00	€ 2.008.940,00	€ 2.008.940,00	€ 2.008.940,00
Staf	Kosten Personeel	€ 518.532,00	€ 488.880,00	€ 488.880,00	€ 494.985,00	€ 494.985,00	€ 494.985,00	€ 494.985,00
	Kosten overig	€ 1.065.289,00	€ 450.589,00					
	Totaal	€ 1.583.821,00	€ 939.469,00	€ 488.880,00	€ 494.985,00	€ 494.985,00	€ 494.985,00	€ 494.985,00
Projecten	Kosten personeel / inhuur			€ 627.745,00				
	Totaal	€ -	€ -	€ 627.745,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Overig	Overige personeelskosten			€ 436.654,00	€ 438.396,00	424.415,00	€ 370.488,00	€ 370.488,00
	Kosten overig			€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00
	Implementatiebudget	€ 81.549,00	€ 192.544,00	€ 192.544,00	€ 192.544,00	€ 192.544,00	€ 192.544,00	€ 192.544,00
	Stelpost langdurig ziekteverzuim		€ 169.986,00	€ 169.986,00	€ 172.108,00	€ 172.108,00	€ 172.108,00	€ 172.108,00
	Stelpost onvoorzien		€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	Investering LEAN-processen	€ 341.246,00						
	Totaal	€ 422.795,00	€ 412.530,00	€ 924.184,00	€ 928.048,00	€ 914.067,00	€ 860.140,00	€ 860.140,00
TOTALE LASTEN SD		€ 6.175.670,00	€ 5.333.229,00	€ 5.950.539,00	€ 5.381.062,00	€ 5.367.081,00	€ 5.313.154,00	€ 5.313.154,00
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 1.583.589,00	€ 1.530.072,00	€ 1.530.072,00	€ 1.513.800,00	€ 1.499.856,00	€ 1.484.730,00	€ 1.484.730,00
	Echt-Susteren	€ 2.406.908,00	€ 2.355.861,00	€ 2.355.861,00	€ 2.340.265,00	€ 2.323.307,00	€ 2.299.875,00	€ 2.299.875,00
	Roerdalen	€ 1.483.502,00	€ 1.416.861,00	€ 1.416.861,00	€ 1.506.997,00	€ 1.523.918,00	€ 1.508.549,00	€ 1.508.549,00
	Diverse baten	€ 40.457,00	€ 10.435,00					
	BBZ Roerdalen	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
	WSP (M,E,R)	€ 81.336,00		€ 69.000,00				
	Impl. Abonnementstarief (M,E,R)			€ 32.000,00				
	Wijziging PGB tarieven (M,E,R)			€ 13.562,00				
	Divosa Benchmark (M,E,R)			€ 8.418,00				
	Project Ondernijning (RD)			€ 50.000,00				
	Aanvalsplan Maasgouw	€ 139.687,00		€ 100.000,00				
	Participatie Statushouders (MG)	€ 200.127,00		€ 200.000,00				
	SWT Roerdalen	€ 59.488,00		€ 34.606,00				
	SWT Maasgouw	€ 62.192,00		€ 36.179,00				
	SWT Echt-Susteren	€ 70.304,00		€ 40.898,00				
	Versnelling screening (RD)	€ 28.080,00						
	DIADS (M,E,R)			€ 43.082,00				
TOTALE BATEN SD		€ 6.175.670,00	€ 5.333.229,00	€ 5.950.539,00	€ 5.381.062,00	€ 5.367.081,00	€ 5.313.154,00	€ 5.313.154,00
SALDO BATEN EN LASTEN SD		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Toelichting

De lasten bestaan vooral uit de personeelskosten van de teams participatie en zorg i.c. loonkosten, inhuurkosten en overige personeelskosten.

De beschikbare formatie per jaar vormt steeds de basis voor de uit te voeren taken binnen het Uitvoeringsprogramma en dit dient met elkaar in balans te zijn. Wensen die boven de beschikbare formatie uitstijgen, vertalen we in projecten per gemeente en worden door de gemeente afzonderlijk bekostigd en middels een kwartaalafrekening achteraf in het lopende jaar betaald.

Onze baten bestaan uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten en de bijdragen die te maken hebben met de aanvullende dienstverlening / projecten voor de drie gemeenten.

5. Programma Bedrijfsvoering

5.1. Inleiding

De afdeling Bedrijfsvoering zal in zijn huidige vorm mogelijk een transformatie ondergaan in 2020 om in 2021 beter te presteren dan tot nu toe het geval is geweest. Van een “groot schip” met langzame voortgang naar een “vloot met een aantal wendbare boten” die sneller kunnen acteren om steeds wisselende vragen ter ondersteuning te kunnen oppakken. In deze begroting gaan we per team binnen Bedrijfsvoering in op de uitdagingen die we in 2021 denken te zullen aantreffen.

5.2. Wat willen we bereiken?

Kwaliteit

De missie van het team Informatievoorziening en Automatisering (I&A) is het ontzorgen van de deelnemende gemeenten door moderne I&A-faciliteiten op een veilige manier beschikbaar te stellen tegen een marktconforme prijs, met een hoge betrouwbaarheid en een dienstverlenende instelling.

Een specifiek onderdeel hierin vormt de documentaire informatievoorziening (DIV). Het team DIV zorgt voor regie, sturing, beschikbaarheid en archivering van documentaire informatie, zowel analoog (papier) als digitaal en ondersteunt daarmee de werkprocessen in SC-MER en de deelnemende gemeenten. Daarbij werken we conform wetgeving, zoals Wet Digitale Overheid (WDO), het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO), de Archiefwet (AW) en de Wet Openheid Overheid (WOO).

Het kwaliteitsniveau van de medewerkers sluit aan bij de behoefte van de organisaties. Adviseurs die een professionele rol pakken en daar waar nodig bekend zijn met projectmatig werken. Het kennisniveau beweegt mee met de technologische ontwikkelingen binnen de teams.

Op het gebied van informatiebeveiliging en privacy zorgen we voor advisering, ondersteuning én uitvoering van relevante richtlijnen, dan wel wetgeving Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).

Klantgerichtheid

Leidend voor prioriteitstelling van de werkzaamheden van team I&A en team DIV is de mate waarin de werkzaamheden toegevoegde waarde leveren voor de deelnemende gemeenten. Uniforme processen en oplossingen zijn daarbij van belang, omdat daardoor met de minste inspanning en kosten de meeste meerwaarde geleverd wordt.

Het team Financieel Beheer wil op basis van het, in samenspraak met de drie gemeenten samengestelde en vastgestelde PDC, het beleid van de drie gemeenten conform afspraken, welke vastgelegd zijn in de processen en werkinstructies, ten uitvoer brengen. Hierbij geldt de overkoepelende afspraak dat de drie gemeenten het beleid bepalen en dat Financieel Beheer uiteindelijk bepaald hoe dat beleid wordt uitgevoerd.

Medewerkers zullen hun klanten zowel actief als reactief benaderen om te achterhalen wat de vraag en behoefte van de klant is.

Kostenreductie (efficiency)

Kostenreductie realiseren de teams I&A en DIV door te focussen op kwalitatief hoogwaardige, gestandaardiseerde en uniforme diensten. Dit voorkomt investering in kennisopbouw van verschillende systemen en werkwijzen en zorgt daarmee voor efficiënte uitvoering van werkprocessen binnen I&A en DIV.

Op het gebied van informatiebeveiliging en privacy vertalen we landelijke normen naar uniforme toepassing binnen de gemeenten. Daarmee voorkomen we dat op verschillende plaatsen hetzelfde wiel wordt uitgevonden.

Zoals beschreven in de kadernota van 2021 willen wij bij HRM focussen op de standaardisering en uniformering van één professionele standaard voor de vier organisaties om de kwetsbaarheid te verminderen en de kwaliteit te verhogen. Dit willen we bereiken door het verder ontwikkelen en professionaliseren van onze afdeling HR.

In 2020 en ook in 2021 focussen we binnen HR op de standaardisering en uniformering van één professionele standaard voor de vier organisaties. Kleur lokaal wordt beperkt. Dit uit zich in het op te leveren UP.

Binnen Financieel Beheer willen we voor 2021 bereiken dat het team efficiënter opereert middels het digitaliseren van analoge processen en het werken met vastgestelde eenduidige en uniforme processen en werkinstructies. Dit vereist investeringen zodat er in 2021 sprake is van kostenreductie. Medewerkers zullen hun klanten zowel actief als reactief benaderen om te achterhalen wat de vraag en behoefte van de klant is.

Couleur locale

Omwille van de gewenste kwaliteit en kostenreductie is er geen ruimte meer voor niet-uniforme oplossingen voor eenzelfde wens/eis. Onder couleur locale verstaan we alleen nog de specifieke aanvullende wensen/eisen van een gemeente, maar dus niet meer het afwijken van uniforme oplossingen.

Deze invulling van couleur locale geldt zowel voor I&A, DIV als ook op gebied van informatiebeveiliging en privacy. Ook de keuze voor het harmoniseren van arbeidsvoorwaarden is daar een voorbeeld van.

Kwetsbaarheid

Voor I&A en DIV geldt dat een betere balans in de personeelsbezetting (meer eigen personeel en minder inhuur) zorgt voor minder afhankelijkheid van externe inhuur. Dit biedt ook meer ruimte om eigen medewerkers beter te begeleiden en op te leiden, zodat het prestatieniveau verder omhoog gaat en ook beter geborgd wordt.

Zolang technologische ontwikkelingen blijven gaan met de hedendaagse snelheid (en de verwachting is dat dit nog wel jaren aan gaat houden) zal er een noodzaak blijven om voor specifieke vraagstukken tijdelijk externe expertise in te schakelen. Dit is efficiënter dan eigen researchcapaciteit aan te houden en geeft ook flexibiliteit om piekbelasting op te vangen zonder uitbreiding van vaste capaciteit.

Kwetsbaarheid wordt ook per definitie sterk verminderd door vergaande uniformering van producten en werkprocessen, omdat medewerkers dan veel gemakkelijker taken van elkaar over kunnen nemen.

5.3. Wat gaan we daarvoor doen?

Kwaliteit

We continueren het in eigen beheer houden van de ICT-infrastructuur omdat daarin de afgelopen jaren nog fors is geïnvesteerd en kapitaalvernietiging ongewenst is. Na uitvoering van het project SHIFT in 2020 (migratie van meerdere infrastructuren naar één infrastructuur) gaan we in 2021 verder met terugdringen van het aantal verschillende oplossingen (LIFT), zowel op gebied van apparatuur als ook programmatuur. Goede voorbeelden daarvan uit het verleden zijn het realiseren van één telefonie-oplossing en het verminderen van het aantal (dure) Gemnet-aansluitingen. De aanpak van LIFT bereiden we voor in overleg met de deelnemende gemeenten en wordt te zijner tijd ter besluitvorming voorgelegd.

De transformatie van analoog naar digitaal werken zal ook na 2020 veel aandacht blijven vragen. Voor een deel gaat dit over apparatuur en programmatuur, maar veel bepalender voor succes is de mate waarin medewerkers zich de digitale werkwijze goed eigen kunnen maken. Hierbij wil het servicecentrum MER de gemeenten ondersteunen in een adequate aanpak met opleidingen en trainingen.

Om de eigen werkprocessen nog beter te sturen, gaan we verder met de ingezette lijn van portfoliomanagement. De kern daarvan is dat continu wordt gestuurd op basis van maximale toegevoegde waarde voor de klantorganisaties. Juist in een samenwerkingsverband als SC MER is dit relevant omdat niet één maar meerdere organisaties bediend moet worden met een beperkte capaciteit.

Naast portfoliomanagement professionaliseren we onze werkprocessen door praktische toepassing van beheermethoden als ITIL en BiSL met als doel om de beschikbaarheid en betrouwbaarheid van de informatievoorziening verder te verhogen. Verbetermogelijkheden zien we ook door de taken van functioneel applicatiebeheer meer in samenwerking te organiseren. Dit kan door invulling van deze functies te centraliseren (zeker voor applicaties die centraal zijn ingericht) maar het delen van functies is ook een mogelijkheid voor applicaties die in iedere gemeente operationeel zijn.

We sturen op het verkleinen van de afstand tussen informatieadviseurs en de klantorganisaties door meer te focussen op de voorkant van het proces (meedenken en adviseren bij opkomende vraagstukken). Daarmee versnellen we het tot stand brengen van oplossingen en creëren we een nog betere relatie.

Op gebied van informatiebeveiliging en privacy gaan we met de gemeenten bezien of het meerwaarde heeft om de uitvoerende taken te centraliseren en daarmee de gemeenten te ontzorgen.

Ook nieuwe landelijke ontwikkelingen, zoals de invoering van de omgevingswet vragen een stevige bijdrage van de teams I&A en DIV. Uitvoering van deze nieuwe wetgeving leunt zwaar op de beschikbaarheid van digitale informatie en ook de uitwisseling van informatie tussen alle betrokken ketenpartners.

We zetten blijvend in op een juiste rolinvulling als professionele adviseur. Middels opleidingen trainingen en workshops werken we aan een verdere professionalisering. Daarbij gaat het niet alleen om kennisniveau maar ook om competenties, houding en gedrag.

Binnen de afdeling Financiën wordt gewerkt door vakbekwame medewerkers met de juiste competenties. Competenties zijn belangrijk als kapstok voor het goed uitvoeren van de 5 K's alsmede houding en gedrag in deze.

De primaire vakbekwaamheid wordt op peil gehouden door in 2021 te starten met een programma van permanente educatie op het vakgebied Financiën. Deze permanente educatie geldt ook voor de secundaire vakbekwaamheid, namelijk het constructief bijdragen aan het inrichten van de processen middels de LEAN-methodiek (train-de-trainer principe) en het ontwikkelen van competenties aangaande de functie. Ook hier wordt in 2021 mee gestart.

Het Servicecentrum MER is (en zal) permanent in ontwikkeling (blijven). Vanwege een andere vraag naar producten en de veranderende omgeving waarin opdrachtgevers telkens een andere vraag kunnen stellen. HRM zal hier op moeten anticiperen, door op deze veranderingen in te spelen. Het blijven aantrekken van de juiste medewerkers, opleidingen centraal faciliteren vanuit HRM, strategische personeelsplanning, management development en organisatie ontwikkeling zijn belangrijke aspecten op HRM gebied waar we in 2021 ons op moeten richten. Op deze manier zorgen we dat we zaken centraal vanuit HRM oppakken wat tevens kan bijdragen aan schaalvoordelen.

Door de genoemde veranderingen binnen het Servicecentrum MER komt het bovenmatig voor dat de ambitie of kwaliteiten van een medewerker niet meer passen bij de koers van onze organisatie. Een andere functie of een opleiding aanbieden is helaas ook niet altijd meer de juiste oplossing. Het is dan belangrijk dat we medewerkers een werk-naar werk traject kunnen aanbieden om op een gepaste manier afscheid van elkaar te kunnen nemen. Dit zal zogenaamde frictiekosten met zich meebrengen die onvermijdelijk zijn.

Klantgerichtheid

Het inrichten van portfoliomanagement gebaseerd op maximale meerwaarde voor de organisaties legt de basis voor een goede klantgerichtheid. Maar dit is niet voldoende. Op strategisch, tactisch en operationeel niveau organiseren we overlegvormen om goed in verbinding te zijn met de klantorganisaties. De lijn die daarbij gevolgd wordt is die van “regie op samenwerking” en veel minder op “u vraagt, wij draaien”.

Kostenreductie (efficiency)

De grootste kostenpost voor I&A en DIV zijn de personeelskosten (vast en tijdelijk personeel). De balans tussen vast en tijdelijk personeel veranderen we: meer eigen medewerkers en minder inhuur. De benodigde eigen capaciteit baseren we op het prestatie- en kwaliteitsniveau dat de organisaties impliciet of expliciet van ons verwachten waarbij we rekening moeten houden met een sterkere eigen bezetting dan waar tot op heden van uit is gegaan.

Wij verwachten dat de personeelskosten voor I&A en DIV ook de komende jaren aanzienlijk zullen zijn, maar altijd lager dan wanneer de gemeenten deze taken in eigen beheer op hetzelfde niveau uit zouden voeren. Samenwerking op gebied van I&A en DIV zorgt uiteindelijk voor minder meerkosten.

Efficiencyvoordelen zien we in het planmatig en doordacht verminderen van het aantal verschillende oplossingen (programmatuur) voor dezelfde vragen (LIFT). Uniformiteit dus, waarbij uniformiteit niet staat voor minder kwaliteit, maar juist voor meer kwaliteit omdat er beter gefocust wordt op de juiste invoering en het beheer van die ene uniforme oplossing. Vervanging van bestaande oplossingen zullen we zo goed mogelijk afstemmen op logische vervangingsmomenten.

Per 1 Januari 2022 eindigt het contract met de huidige leverancier Centric van het HR & Payroll software pakket. Dit biedt de mogelijkheid om over te stappen op een andere leverancier. Dit betekent dat HRM op een efficiëntere manier hun processen kan optimaliseren en standaardiseren.

In 2021 zal binnen de afdeling Financiën de verdere optimalisatie in de dienstverlening, gebaseerd zijn op de PDC, gebouwd middels het realiseren van eenduidige en uniforme processen en werkinstructies op basis van de LEAN-methodiek.

Tegelijkertijd wordt in 2021 binnen de afdeling Financiën een start gemaakt met, bij de processen horende, benodigde managementinformatie en kengetallen te genereren.

De combinatie van processen, werkinstructies, managementinformatie en kengetallen zorgt er voor dat met name het cluster Financieel Beheer einde 2021 ook aantoonbaar in control is over haar processen.

Om de ontwikkeling van de dienstverlening te monitoren en te sturen wordt in 2021 gestart met het bouwen van een kwaliteitscontrole welke is gekoppeld aan de eigen processen maar op de benodigde onderdelen ook aan de Interne Controle.

Om de dienstverlening en de kwaliteitscontrole efficiënter te laten verlopen is vergaand digitaal, en dus papierloos, werken noodzakelijk. In 2020 wordt hiermee gestart met als doel dit in 2021 als standaard terug te zien.

Couleur locale

Invulling van couleur locale zal niet meer bestaan uit het faciliteren van verschillende oplossingen voor dezelfde vraagstukken, omdat dit uiteindelijk te kostbaar is. Door uitvoering van het traject LIFT zullen verschillen de komende jaren worden uit gefaseerd. Om kostenreductie en kwetsbaarheid te verminderen en om een betere kwaliteit te kunnen leveren, is vermindering van couleur locale een randvoorwaarde.

Invulling van couleur locale is uiteraard nog wel mogelijk voor specifieke eisen/wensen van één van de gemeenten.

Kwetsbaarheid

Door taken op gebied van I&A, DIV, informatiebeveiliging en privacy onder te brengen in SC-MER en daarbij de krachten te bundelen, is de kwetsbaarheid bij de gemeenten op dit vlak al aardig gereduceerd. Randvoorwaarde is dat voldoende kwaliteit en capaciteit op de been wordt gebracht om het takenpakket goed uit te kunnen voeren. Wordt die randvoorwaarde niet voldoende ingevuld, dan blijven de gemeenten de kwetsbaarheid behouden.

In 2021 gaan we op basis van een stevige onderbouwing en gebruik makend van kengetallen van vergelijkbare samenwerkingsverbanden kwaliteit en capaciteit op het benodigde niveau brengen.

Privacy en informatiebeveiliging

Met betrekking tot Privacy en Informatiebeveiliging gaan we:

- Het bewustzijn bij medewerkers verder verbeteren vanuit bewustwordings- en training programma's.
- Bij het herijken van bedrijfsprocessen privacy en informatiebeveiliging integraal meenemen.
- De privacy-processen en informatiebeveiligingsprocessen verder inrichten en optimaliseren.
- De balans formaliseren op verantwoordelijkheid, zeggenschap (bevoegdheid) en risico's privacy en informatiebeveiliging met beveiligingsassessments.
- De check and balances harmoniseren met uniforme software.
- De Governance privacy en informatiebeveiliging herijken.
- De kwetsbaarheid verminderen o.a. door het inrichten van een MER-CERT (Computer Emergency Response Team).

5.4 Wat gaat dat kosten?

3. BEDRIJFSVOERING		Begroting 2020 na wijziging t/m BW 2020-3		Begroting 2020 na wijziging t/m BW 2020-4		Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
		Realisatie 2019							
Bedrijfsvoering I&A	Applicaties onderhoud+beheer	€ 663.998,00	€ 437.790,00						
	LAN Onderhoud	€ 213.034,00	€ 491.500,00						
	LAN Beheer	€ 12.261,00	€ 14.800,00						
	LAN Aanschaf	€ -	€ 9.000,00						
	WAN Verbindingen	€ 152.008,00	€ 192.000,00						
	Leasekosten	€ 667.158,00	€ 614.000,00						
	Projectenkalender I&A	€ 250.576,00	€ 39.000,00						
	WAN Telekom	€ 501.232,00	€ 373.637,00						
	Supplies	€ 75.477,00							
	Stelpost prijsstijgingen (imoc)		€ 38.075,00						
	Centrale IT-Infrastructuur			€ 802.500,00	€ 1.154.700,00	€ 1.154.700,00	€ 1.154.700,00	€ 1.154.700,00	€ 1.154.700,00
	Devices			€ 193.575,00	€ 353.500,00	€ 353.500,00	€ 353.500,00	€ 353.500,00	€ 353.500,00
	Telefonie			€ 479.727,00	€ 507.500,00	€ 507.500,00	€ 507.500,00	€ 507.500,00	€ 507.500,00
	Programmatuur			€ 734.000,00	€ 985.000,00	€ 985.000,00	€ 985.000,00	€ 985.000,00	€ 985.000,00
	Totaal	€ 2.535.744,00	€ 2.209.802,00	€ 2.209.802,00	€ 3.000.700,00	€ 3.000.700,00	€ 3.000.700,00	€ 3.000.700,00	€ 3.000.700,00
Bedrijfsvoering Personeel	Loonkosten Bedrijfsvoering+Overige personeelskosten	€ 7.944.413,00	€ 7.757.692,00	€ 7.757.692,00	€ 5.859.674,00	€ 5.859.674,00	€ 5.859.674,00	€ 5.859.674,00	€ 5.859.674,00
	Flexibele schil		€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00
	Stelpost langdurig ziekteverzuim		€ 215.537,00	€ 215.537,00	€ 218.228,00	€ 218.228,00	€ 218.228,00	€ 218.228,00	€ 218.228,00
	Stelpost onvoorzien		€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	Ontwikkeling Bedrijfsvoering			€ 732.500,00					
	Digitale Informatie Voorziening	€ -17.087,00	€ 37.500,00						
	Financien	€ 186.767,00	€ 170.440,00	€ 170.440,00	€ 170.440,00	€ 170.440,00	€ 170.440,00	€ 170.440,00	€ 170.440,00
	IB/AVG				€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00
	Restantbudget 'verbetering I&A'								
	Restantbudget 'zaakgericht werken'								
	Projectbudget Omgevingswet								
	Fricriebudget FIN / HRM								
	Fricriebudget I&A								
Budget Governance (overheveling BO)			€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00	
	Totaal	€ 8.114.093,00	€ 8.351.169,00	€ 9.136.169,00	€ 6.578.342,00	€ 6.578.342,00	€ 6.578.342,00	€ 6.578.342,00	
Totale lasten		€ 10.649.837,00	€ 10.560.971,00	€ 11.345.971,00	€ 9.579.042,00	€ 9.579.042,00	€ 9.579.042,00	€ 9.579.042,00	
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 3.233.069,00	€ 3.248.933,00	€ 3.491.341,00	€ 2.943.196,00	€ 2.955.134,00	€ 2.955.134,00	€ 2.955.134,00	€ 2.955.134,00
	Echt-Susteren	€ 4.274.293,00	€ 4.331.197,00	€ 4.654.303,00	€ 3.937.299,00	€ 3.953.271,00	€ 3.953.271,00	€ 3.953.271,00	€ 3.953.271,00
	Roerdalen	€ 3.103.775,00	€ 2.942.141,00	€ 3.161.627,00	€ 2.659.847,00	€ 2.670.637,00	€ 2.670.637,00	€ 2.670.637,00	€ 2.670.637,00
	Totale Baten	€ 10.611.137,00	€ 10.522.271,00	€ 11.307.271,00	€ 9.540.342,00	€ 9.579.042,00	€ 9.579.042,00	€ 9.579.042,00	
Saldo van baten en lasten		€ -38.700,00	€ -38.700,00	€ -38.700,00	€ -38.700,00	€ -	€ -	€ -	
	Reserve leaselasten	€ 38.700,00	€ 38.700,00	€ 38.700,00	€ 38.700,00				
Saldo		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	

Toelichting

De lasten van het programma Bedrijfsvoering bestaan uit loonkosten (en aanverwante budgetten) en meerdere I&A budgetten. Betreffende de loonkosten en aanverwante budgetten wordt verwezen naar pagina 6.

Ten opzichte van de vorige begroting is de opzet van de begroting SC MER I&A is gewijzigd, zodat beter inzichtelijk wordt welke producten en diensten geleverd worden en wat de kosten daarvan zijn. Er worden vier categorieën (zie toelichting hieronder) onderscheiden:

1. Centrale IT-infrastructuur
2. Devices
3. Telefonie
4. Programmatuur

Binnen iedere categorie is een aantal relevante componenten opgenomen waardoor nog wat gedetailleerder inzicht verkregen wordt.

Het merendeel van de kosten van I&A bestaat uit leasekosten. SC MER heeft drie leaseovereenkomsten met verschillende looptijden:

- 24 maanden voor telefonie
- 48 maanden voor apparatuur (centrale IT en devices)
- 72 maanden voor programmatuur.

De looptijd van de overeenkomsten is gerelateerd aan de afschrijvingstermijn van de componenten die er in zijn opgenomen. Door deze leaseovereenkomsten zijn de kosten in de komende jaren goed voorspelbaar. Door nieuwe investeringen toe te voegen aan de leaseovereenkomsten stijgen de leasekosten natuurlijk wel. Kosten van vervanging van afgeschreven componenten leiden niet tot meer leasekosten, tenzij de nieuwe componenten duurder zijn dan de vervangen componenten.

Centrale IT-infrastructuur

Hierin zitten alle kosten van gezamenlijke centrale IT-voorzieningen die door SC MER zijn aangeschaft en worden onderhouden. De volgende componenten worden onderscheiden:

- Netwerk WAN (buitenshuis). Dit zijn de kosten van datacommunicatieverbindingen tussen de verschillende locaties, Internet en Gemnet.
- Netwerk LAN (binnenshuis). Dit zijn de kosten van apparatuur in alle gebouwen (routers, switches, WiFi, e.d.) die er voor zorgt dat werkplekken kunnen communiceren met de centrale IT-voorzieningen.
- Datacenter hardware incl. onderhoud- en supportcontracten (Servers, Opslag). Dit zijn de kosten van de apparatuur die geplaatst is in de beide datacenters (Roerdalen en Echt-Susteren).
- Licenties incl. onderhoud- en supportcontracten (Microsoft, Oracle, SDDC, Vmware). Dit zijn de kosten van alle software die nodig is om de centrale hardware te kunnen laten functioneren.
- Inhuur IT-expertise. Dit zijn de kosten voor het inhuren van specifieke expertise. Diverse uitgaven. Dit zijn overige kosten voor centrale IT-infrastructuur.

Devices

Hierin zitten alle kosten van apparatuur waarmee toegang gekregen kan worden tot de centrale IT-infrastructuur. De volgende componenten worden onderscheiden:

- Vaste werkplekken. Dit zijn de werkplekken die vast op een locatie geïnstalleerd zijn. Deze zijn niet medewerker gebonden. Het overgrote merendeel van de medewerkers kan op iedere werkplek terecht. Uitzonderingen zijn werkplekken die specifiek ingericht zijn voor bepaalde werkzaamheden, bijvoorbeeld baliewerkplekken en werkplekken voor tekenwerk.

- Mobiele werkplekken en toebehoren. Naast vaste werkplekken kunnen medewerkers ook met laptops werken. Het aantal mobiele werkplekken naast de vaste werkplekken is afgelopen jaren behoorlijk gestegen met dus ook meer kosten. Onderzocht wordt wat een optimale verhouding tussen vaste en mobiele werkplekken is, zodat mogelijk bespaard kan worden op de kosten van vaste werkplekken.
- Randapparatuur en multifunctionals. Dit zijn de kosten van alle overige apparatuur (printers, scanners).
- Licenties (beveiliging, antivirus malware, beheer). Dit zijn de kosten van software die nodig is om de werkplekken goed en veilig te laten werken.
- Diverse uitgaven. Dit zijn overige kosten voor devices.

Telefonie

Hierin zijn alle kosten opgenomen voor telefonie. De volgende componenten worden onderscheiden:

- Abonnementen. Dit zijn de kosten van de mobiele abonnementen.
- Smartphones en toebehoren. Dit zijn de kosten voor mobiele telefoons.
- Vaste toestellen en toebehoren. Naast mobiele telefoons zijn er ook nog een aantal vaste telefoons in gebruik.
- Diverse uitgaven. Dit zijn overige kosten voor telefonie.

Programmatuur informatievoorziening

Hierin zijn alle kosten opgenomen voor gezamenlijk aangeschafte programmatuur. Naast deze kosten voor programmatuur hebben de gemeenten zelf ook nog kosten voor in het verleden zelf aangeschafte programmatuur. De volgende componenten worden onderscheiden:

- Kantoorautomatisering. Dit zijn de kosten voor gebruik van tekstverwerking, spreadsheets, e-mail, e.d.
- Sociaal domein. Dit zijn de kosten van de software die binnen SC MER Sociaal domein gebruikt worden.
- Omgevingsdienst. Dit zijn de kosten van de software die binnen SC MER Omgevingsdienst gebruikt worden.
- HRM. Dit zijn de kosten van de software die binnen SC MER HRM gebruikt worden.
- Financiën. Dit zijn de kosten van de software die binnen SC MER Financiën gebruikt worden.
- Documentaire informatievoorziening. Dit zijn de kosten voor de software waarmee de gemeenten en SC MER de transitie maken van analoog werken (papier) naar digitaal werken, inclusief digitale archivering.
- Inhuur diensten. Dit zijn de kosten van inhuur van expertise om het gebruik van programmatuur te optimaliseren binnen SC MER.
- Diverse uitgaven. Dit zijn overige kosten voor programmatuur.

Financieel ziet dit er voor 2021 als volgt uit:

	Benodigd 2021
Centrale IT-infrastructuur	€ 1.154.700
Devices	€ 353.500
Telefonie	€ 507.500
Programmatuur	€ 985.000
Totaal	€ 3.000.700

6. Programma Bestuur & Organisatie

6.1. Inleiding

Het Servicecentrum MER heeft een Algemeen Bestuur, een Dagelijks Bestuur, een directie en een ondernemingsraad. Onder het programma Bestuur & Organisatie valt de directie en de concernstaf. De directie heeft de dagelijkse leiding en is eindverantwoordelijk voor het SC-MER.

De concernstaf ondersteunt en adviseert de directie bij zijn taak en organiseert, faciliteert en regisseert de onderliggende (besluitvormings-)processen intern binnen het SC-MER en over de vier organisaties heen en bewaakt de voortgang ervan.

De eenhoofdige directie heeft in de periode 2019-2020 de 8 opdrachten van het bestuur in gang gezet en daar waar van toepassing afgerond. Deze 8 opdrachten waren:

1. Richting bepalen voor de aansturing in het SC-MER;
2. In control komen van het SC-MER;
3. De 'couleur locale' in relatie tot de dienstverleningsprincipes afbakenen;
4. Het opdrachtgeverschap en opdrachtnemerschap (OG-ON) versterken;
5. Verder inzetten op de implementatie van projectmanagement;
6. Verder inzetten op de verdere ontwikkeling van uniforme stuurinformatie;
7. Te zorgen voor het oplossen van de problemen bij Bedrijfsvoering;
8. Ten aanzien van I&A en zaakgericht werken een diepgaander advies te vragen met de financiële consequenties.

De uitwerking van deze opdrachten is relevant voor het SC-MER in zijn geheel en specifiek voor het programma bestuur en organisatie. Bij de opstelling van de begroting (februari 2020) is deze uitwerking nog aan de gang.

6.2. Wat willen we bereiken?

We faciliteren het bestuur, de directie, de organisatie en de ondernemingsraad bij het besluitvormingsproces binnen het SC-MER. Daarnaast organiseren en regisseren we ook het gezamenlijke besluitvormingsproces voor de vier organisaties. De concernstaf heeft de leiding bij de thema's bedrijfsvoering en dienstverlening en heeft de regie op de planning en control cyclus.

Om de versnelling van de doorontwikkeling naar een professionele organisatie te realiseren, die voldoet aan de ambities van kwaliteit, klantgerichtheid, kostenefficiency en kwetsbaarheidsvermindering is halverwege 2019 gestart met de 8 opdrachten van het bestuur. In 2020 staat de realisatie van deze 8 opdrachten centraal. De structurele financiële en organisatorische consequenties van gevolgen van deze opdrachten worden vertaald in begrotingswijziging 2020-5. Dit kan zowel organisatorische als financiële gevolgen omvatten voor het programma bestuur en organisatie, de directie en de concernstaf.

Klantgerichtheid, Kwaliteit, Kostenefficiency, Kwetsbaarheidsmindering

De directie heeft de dagelijkse leiding en is eindverantwoordelijk voor het SC-MER. Om continue te verbeteren en te innoveren met als missie "Pr©fessionals in service dichtbij" stuurt de directie de organisatie ontwikkeling aan.

Vanuit het programma "Realisatie van een professionele dienstverleningsstandaard" is en wordt er gewerkt aan een uniformering van de processen op basis van de klantvraag, zodat dit leidt tot een

toename van de efficiency wat zal bijdragen aan alle “K’s”. Vijf projecten zijn geformuleerd waarmee vijf werkgroep, samengesteld uit de vier organisaties, gezamenlijk werken aan de opgaven. Dit alles vindt plaats onder regie van de directie van het SC-MER. Daar wordt de samenhang bewaakt en wordt gestuurd op de voortgang.

Couleur locale

Ook in 2021 wordt vanuit het programma bestuur en organisatie gestuurd op gezamenlijkheid. Opgaven voor de vier organisaties, worden gezamenlijk opgepakt onder de regie van het SC-MER. Dit reduceert de ‘couleur locale’ vraagstukken in de uitvoering en draagt bij aan de kwaliteit, kostenefficiency en kwetsbaarheidsvermindering.

6.3. Wat gaan we ervoor doen?

- Organisatie ontwikkeling SC MER
- Programma Realisatie professionele dienstverleningsstandaard, waaronder 5 werkgroepen:
 - o Omgevingswet
 - o Dienstverlening
 - o DIV
 - o I&A
 - o Zaakgericht werken
- Projectleiderschap project dienstverlening;
- Managen van het bestuurlijke besluitvormingsproces binnen het SC-MER;
- Managen van het besluitvormingsproces over de vier organisaties bij bedrijfsvoering en dienstverlening thema’s;
- Strategische advisering bestuur;
- Invulling opdrachtgeverschap bedrijfsvoering voor het SC-MER;
- Interne communicatie;
- Algemene juridische ondersteuning;
- Facilitering van de Ondernemingsraad.
- Secretariële ondersteuning voor de OR;
- Regie op en coördinatie van de P&C cyclus SC-MER;
- Controle van jaarrekening en jaarverslag.

6.4. Wat gaat dat kosten?

4. BESTUUR EN ORGANISATIE		Begroting 2020 na		Begroting 2020 na		Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
		Realisatie 2019	2020-3	2020-4	wijziging t/m BW				
	Accountantskosten	€ 13.480,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
	Fiscaliteiten / Juridisch advies	€ 3.000,00			€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
	Bureaukosten			€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	Communicatie	€ 5.813,00	€ 5.000,00	€ 20.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	Huur Heel	€ 210.000,00	€ 210.000,00	€ 210.000,00	€ 210.000,00	€ 210.000,00	€ 210.000,00	€ 210.000,00	€ 210.000,00
	Loonkosten Bestuur en Organisatie	€ 192.449,00	€ 204.104,00	€ 204.104,00	€ 206.286,00	€ 206.286,00	€ 206.286,00	€ 206.286,00	€ 206.286,00
	Organisatieontwikkeling	€ 138.298,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
	Governance		€ 90.000,00						
	Afbakening couleur locale		€ 45.000,00	€ 75.000,00					
	Implementatie projectmanagement		€ 5.000,00	€ 5.000,00					
	Totaal Lasten	€ 563.040,00	€ 784.104,00	€ 749.104,00	€ 531.286,00	€ 531.286,00	€ 531.286,00	€ 531.286,00	€ 531.286,00
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 319.803,00	€ 388.809,00	€ 377.924,00	€ 311.109,00	€ 311.109,00	€ 311.109,00	€ 311.109,00	€ 311.109,00
	Echt-Susteren	€ 147.213,00	€ 239.843,00	€ 225.248,00	€ 133.398,00	€ 133.398,00	€ 133.398,00	€ 133.398,00	€ 133.398,00
	Roerdalen	€ 96.024,00	€ 155.452,00	€ 145.932,00	€ 86.779,00	€ 86.779,00	€ 86.779,00	€ 86.779,00	€ 86.779,00
	Totaal Baten	€ 563.040,00	€ 784.104,00	€ 749.104,00	€ 531.286,00	€ 531.286,00	€ 531.286,00	€ 531.286,00	€ 531.286,00
	Saldo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Toelichting

Onze lasten bestaan uit personeelskosten: loonkosten, inhuurkosten en overige personeelskosten. Daarnaast zijn er vanaf 2021 structureel kosten voor organisatie ontwikkeling SC-MER toegevoegd.

Onze baten bestaan uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De gemeentelijke bijdrage wordt bepaald op basis van de kostenverdeelsleutel.

7. Paragrafen

7.1. Inleiding

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn de volgende paragrafen van de begroting en de jaarrekening verplicht gesteld (indien relevant). In de paragrafen worden de beheersmatige taken van de organisatie verder uitgewerkt. De verplichte paragrafen voor het Servicecentrum MER zijn:

- Bedrijfsvoering;
- Weerstandsvermogen en risicobeheer;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Verbonden partijen.

De paragrafen verbonden partijen, grondbeleid en lokale heffingen zijn niet relevant voor het Servicecentrum MER. Servicecentrum MER is voor de deelnemende gemeenten een verbonden partij, maar beschikt zelf niet over verbonden partijen waarover verantwoording dient te worden afgelegd. Het grondbeleid maakt deel uit van de kerntaken van de gemeenten en voor de uitvoering van de lokale heffingen (incl. invordering) wordt gebruik gemaakt van de diensten van BsGW.

7.2. Paragraaf bedrijfsvoering

Inleiding

Het Servicecentrum MER is een uitvoeringsorganisatie met als missie: **“Pr☺fessionals in Service dichtbij.”**

In deze begroting hebben alle organisatie onderdelen: Omgevingsdienst, Sociaal Domein, Bedrijfsvoering en Bestuur en Organisatie, hun eigen programma. Deze programma's bestaan grotendeels uit lasten en baten met betrekking tot personeel. Er zijn nagenoeg geen inhoudelijke lasten en baten.

De afdeling Bedrijfsvoering levert advies en service en beheer inzake HRM, financiën I&A en DIV aan de drie gemeenten én aan het Servicecentrum. Het begrotingsprogramma van bedrijfsvoering bestaat naast de lasten en baten met betrekking tot het personeel ook uit de inhoudelijke kosten op het gebied van informatisering en automatisering.

Deze paragraaf spitst zich toe op de bedrijfsvoering van het Servicecentrum MER als geheel.

Missie Pr☺fessionals in Service dichtbij

In het Servicecentrum werken we iedere dag opnieuw aan onze missie. Professionals krijgen en creëren ruimte om innovatief, efficiënt en effectief hun werk te doen. De professionals bij het Servicecentrum werken met plezier.

Zij verlenen service aan de inwoners van de drie gemeenten, en aan de collega's van de drie gemeenten én aan de collega's van het Servicecentrum. Zij doen dit dichtbij, wat betekent dat ze betrokken en goed bereikbaar opereren, daarbij gebruik makend van de verschillende kanalen.

De ontwikkeling, doorontwikkeling en innovatie in het Servicecentrum staat steeds in het licht van het bereiken van onze missie.

7.3. Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer

Risicomanagement

In 2017 zijn de kaders voor risicomanagement vastgesteld door het Algemeen Bestuur. De risico's in het SC-MER worden enerzijds veroorzaakt door exogene ontwikkelingen, zoals een toename van de vraag en liggen anderzijds aan de bedrijfsvoerings-kant. Risico's als gevolg van beleidskeuzes en gemeentelijke projecten maken geen onderdeel uit van het risicomanagement van het Servicecentrum MER en zijn niet in deze paragraaf opgenomen.

Het risicomanagementproces maakt onderdeel uit van de planning en control cyclus in het SC-MER. Risico-identificatie en classificatie zijn belangrijke onderdelen van dit proces. Dit gebeurt met behulp van de kans- en gevolg-klassen uit de onderstaande tabel.

Tabel: kans- en gevolgklassen

Kans-klassen			Gevolg-klassen		
Hoe waarschijnlijk is het dat het risico zich zal voordoen?		Gemiddelde	Als dit risico zich voordoet, wat zou het voor effect hebben op het realiseren van de doelstellingen van het Servicecentrum MER?	Verwachte financiële omvang	Gemiddelde
Klein	1-40%	20%	Zeer laag	< € 25.000	€ 12.500
Gemiddeld	40-60%	50%	Laag	€ 25.000 – € 100.000	€ 62.500
Groot	60-95%	80%	Gemiddeld	€ 100.000 - € 500.000	€ 300.000
			Hoog	€ 500.000 - € 1000.000	€ 750.000
			Zeer hoog	>€ 1000.000	€ 1.500.000

Risico's in 2021

We hebben de risico's in beeld gebracht in een tabel. Dit zijn risico's die te maken hebben met het niet behalen van onze ambities: klantgerichtheid, kwaliteit, kostenefficiency, kwetsbaarheidsvermindering en couleur locale. De risico's zijn onderverdeeld naar onze 5 ambities. Voor elk risico is de kans dat het risico zich voordoet en de impact die het risico heeft ingeschat. Dit leidt tot een risicoscore die de basis vormt voor het benodigde weerstandsvermogen van het SC-MER.

In de volgende tabel worden de risico's gepresenteerd. Ook de maatregelen die we voornemens zijn om te nemen om de risico's te beheersen, zijn in beeld gebracht. De totale risicoscore voor 2021 bedraagt € 3.526.250.

Tabel: ingeschatte risico's in 2021

Risico	Beheersmaatregel	Kans	Impact	Risico Score
Alle 5 ambities				
In de praktijk blijkt dat personeel van SC-MER (nog) onvoldoende berekend is (kwalitatief en/of kwantitatief) op de uit te voeren taken.	<ul style="list-style-type: none"> - Onderhoud functiegebouw - Aantrekkelijk werkgeverschap - Opleiden en trainen - Budgetteren frictiekosten 	groot	hoog	600.000
Kostenefficiency				
De organisaties worden het niet eens over de uniforme inrichting van de processen.	<ul style="list-style-type: none"> - Organiseren om op 1 lijn te komen met de vier organisaties; Proces ontwerp en procesimplementatie op basis van LEAN - Sturing op dit punt - Meten van de voortgang - Procesborging (continu verbeteren) 	klein	gem	60.000
Niet in te schatten effecten van veranderende wet- een regelgeving. Een belangrijk voorbeeld is de Omgevingswet.	<ul style="list-style-type: none"> - Agendering in het gezamenlijke overleg met opdrachtgevers. - Opname in het UP met evt. gevolgen voor de begroting in de BW. 	groot	hoog	600.000
Vertraging in de ICT doorontwikkeling.	Investeren in implementeren van ICT	groot	hoog	600.000
Realisatie DIV plan een sprong voorwaarts niet afgerond.	<ul style="list-style-type: none"> - Monitoring - Inzicht in afhankelijkheden - Randvoorwaarden zijn ingevuld 	klein	gem	60.000
Niet in control zijn ten aanzien van budget, rechtmatigheid, en afspraken UP.	<ul style="list-style-type: none"> - Periodieke managementinfo SC-MER breed - Periodieke stuurinformatie SC-MER breed - PDCA Interne Controle werkt. 	klein	gem	60.000
Prioritering vindt plaats op de werkvloer.	<ul style="list-style-type: none"> - Helder UP met daarin gekoppeld persoonlijke werkplannen 	gem	gem	150.000

Risico	Beheersmaatregel	Kans	Impact	Risico Score
Vraag van RUD-partners naar opleidingen van de RUD academie neemt af met als gevolg dat de begroting SC-MER niet sluitend is.	Sturen aan de kostenkant: vaste kostenstructuur op vast werkpakket.	gem	laag	31.250
Schommelingen in opdrachten uit het RUD-netwerk.	Sturen aan de kostenkant: vaste kostenstructuur op vast werkpakket.	gem	laag	31.250
Afname dienstverlening door implementatie Squit 2020	Opname in het UP	gem	laag	31.250
Frictiekosten als gevolg van taakvermindering door de wet kwaliteitsborging.	- Flexibele schil - Opname in het UP	gem	gem	150.000
Het op enig moment meer of minder medewerkers nodig hebben vanwege niet begrote pieken of dalen in de klantvraag vanwege "open-einde" regelingen (OD en SD).	- Zo goed mogelijk ramen van productie binnen de UP's - Monitoring en signalering naar opdrachtgevers	groot	hoog	600.000
Klantgerichtheid				
De dienstverlening aan de externe klant is suboptimaal, omdat de dienstverleningsprocessen van gemeenten en SC-MER niet goed op elkaar aansluiten.	- Beleidsuniformering - Gezamenlijk aanpak met de vier organisaties.	gem	laag	31.250
Het UP BV 2021 is niet tijdig afgerond.	- Capaciteit vrijmaken voor opstellen UP. - Monitoren en sturen.	gem	laag	31.250
Kwaliteit				
Vastgestelde begroting biedt onvoldoende ruimte om onvoorziene, onontkoombare en onuitstelbare activiteiten op te pakken.	- Opname in het UP - Agendering in het gezamenlijke overleg met opdrachtgevers.	gem	laag	31.250
In onze organisaties lukt het niet om snel om te schakelen van analoog werken naar digitaal werken.	- Sturing in de vier organisaties - Opleiden personeel - Functioneel beheer	groot	gem	240.000

Risico	Beheersmaatregel	Kans	Impact	Risico Score
Terugval kwaliteit sturingsinformatie door implementatie Squit2020	Opname in het UP	gem	laag	31.250
Kwetsbaarheid				
Taken worden door SC-MER uitgevoerd maar behoren niet tot het takenpakket.	Opname in het UP. Agenderen in reguliere opdrachtgevers en poho overleggen.	klein	laag	12.500
Taken worden door de gemeenten uitgevoerd maar horen tot het takenpakket SC-MER.	Opname in het UP. Agenderen in reguliere opdrachtgevers en poho overleggen.	klein	laag	12.500
Taken worden niet uitgevoerd omdat onduidelijk is of ze tot het takenpakket van de gemeenten dan wel het SC-MER behoren.	Opname in het UP. Agenderen in reguliere opdrachtgevers en poho overleggen.	klein	laag	12.500
Couleur locale				
Vanuit de gemeenten wordt de couleur locale vraag teveel benadrukt.	Sturen op gezamenlijkheid, uniformering en standaardisering.	gem	gem	150.000
Totaal				3.526.250

Onderstaand zijn de risico's waarvan de financiële impact in kaart is gebracht weergegeven op de risicokaart van het Servicecentrum MER. Hierbij geldt dat hoe groter de kans dat het risico zich voordoet en hoe hoger de impact van de effecten van het risico, hoe roder het risico kleurt.

Tabel: risicokaart Servicecentrum MER 2021

	<25.000	25.000 – 100.000	100.000 – 500.000	500.000 – 1.000.000	> 1.000.000
Klein		<ul style="list-style-type: none"> - Taken worden door SC-MER/ gemeenten/ niet/ uitgevoerd maar behoren niet tot het takenpakket. 	<ul style="list-style-type: none"> - De organisaties worden het niet eens over de uniforme inrichting van de processen. - Realisatie DIV plan niet afgerond - Niet in control 		
Gemiddeld		<ul style="list-style-type: none"> - Vraag opleidingen RUD academie neemt af. - Schommelingen opdrachten RUD. - Afname DV door implementatie Squit 2020. - DV aan de klant is suboptimaal. - Het UP BV 2021 is niet afgerond. - Terugval kwaliteit sturingsinformatie door implementatie Squit 2020. - Vastgestelde begroting biedt onvoldoende ruimte om onvoorziene, onontkoombare en onuitstelbare activiteiten op te pakken 	<ul style="list-style-type: none"> - Prioritering door werkvloer. - Frictiekosten door wet kwaliteitsborging. - Vanuit gemeenten wordt de couleur locale vraag teveel benadrukt. 		
Groot			<ul style="list-style-type: none"> - In onze organisaties lukt het niet om snel om te schakelen van analoog werken naar digitaal werken. 	<ul style="list-style-type: none"> - Personeel SC-MER onvoldoende berekend voor uit te voeren taken. - Niet in te schatten effecten wet en regelgeving. - Vertraging in ICT doorontwikkeling. - Het op enig moment meer of minder medewerkers nodig hebben vanwege niet begrote pieken of dalen in de klantvraag. 	

Weerstandsvermogen

Risicomanagement is doelgericht, gestructureerd, communicerend omgaan met risico's. Een risico is een onzekere gebeurtenis met oorzaken, een kans van optreden en effecten op doelstellingen. Pas als een risico zich – ondanks de inspanningen op het gebied van risicomanagement- toch voordoet en negatieve gevolgen heeft voor het SC-MER, komt het weerstandsvermogen in beeld.

Het weerstandsvermogen is het geheel van alle middelen en mogelijkheden waarover het Servicecentrum MER beschikt, om de gevolgen van niet begrote kosten te dekken zonder dat dit leidt tot aanpassing van het bestaand beleid.

Hierbij zijn twee elementen belangrijk:

- Hoeveel middelen zijn nodig om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen? Dit noemen we de benodigde weerstandscapaciteit.
- Hoeveel middelen zijn beschikbaar om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen? Dit noemen we de beschikbare weerstandscapaciteit.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = 1,0 < 1,4^1$$

In de kaders risicomanagement hebben we gekozen voor een weerstandsvermogen met de waardering 'voldoende'. Een uitkomst van 1,0 betekent dat de organisatie precies genoeg geld heeft om de risico's financieel af te dekken. Er wordt niet geopteerd voor een hogere waardering omdat dit zou impliceren dat de gemeente een te hoog deelnamebedrag betalen. Overigens staan de gemeenten op basis van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen garant voor het Servicecentrum. Onze inschatting van de risicoscore leidt tot een weerstandsvermogen van

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{€ } 280.000}{\text{€ } 3.526.250} = 0,079$$

Dit betekent dat het weerstandsvermogen van het Servicecentrum MER in 2021 meer dan ruim onvoldoende is.

¹ Waarderingstabel ten behoeve van het weerstandsvermogen: > 2,0 uitstekend 1,4<2,0 ruim voldoende, 1,0 < 1,4 voldoende, 0,8 < 1,0 matig, 0,6 < 0,8 onvoldoende en, 0,6 ruim onvoldoende.

Financiële kengetallen

In onderstaande tabel is het verloop van de financiële kengetallen te zien die van toepassing zijn voor het Servicecentrum MER: de netto schuldquote, de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte. In het BBV zijn ook kengetallen voorgeschreven voor de grondexploitatie en belastingcapaciteiten. Beiden zijn niet van toepassing voor het Servicecentrum MER.

Deze kengetallen zijn een grofmazig instrument om een uitspraak te kunnen doen over de financiële positie. Het betreft onderstaande kengetallen. In onderstaande tabel is het verloop van de financiële kengetallen te zien.

Tabel: Financiële kengetallen begroting 2021

Financiële kengetallen jaarrekening 2019 en begroting 2020 t/m 2024						
Kengetal	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Netto schuldquote	4,5%	6,1%	5,3%	5,2%	5,3%	5,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	4,5%	6,1%	5,3%	5,2%	5,3%	5,3%
Solvabiliteitsratio	5,2%	5,8%	5,4%	7,1%	5,4%	5,4%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van het Servicecentrum MER ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Omdat er bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald, worden bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden te berekenen. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is én wat dat betekent voor de schuldenlast.

Zowel de nettoschuldquote alsook de quote gecorrigeerd voor verstrekte leningen is voor de MER niet echt relevant aangezien de MER geen leningen mag aantrekken.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin het Servicecentrum MER in staat is haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid. Ook deze ratio is niet zozeer relevant aangezien de algemene reserve van de MER een minimale omvang (zeker vergeleken met de 3 MER gemeenten) heeft en de omvang van de passiva per ultimo balansdatum aanzienlijk kan fluctueren en dus een vertekend beeld geven.

De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte we hebben om de eigen lasten te kunnen dragen, of welke structurele stijging of daling van de lasten daarvoor nodig is. Aangezien de MER middelen die niet benut zijn, teruggeeft i.c. in mindering brengt op de financiële bijdragen van de deelnemende gemeenten, is deze ratio 0% en niet relevant.

7.4. Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf is aan de orde voor wat betreft de 3 auto's van de Omgevingsdienst. De totale investering bedroeg € 73.107 in 2014. De afschrijving van vervoersmiddelen gebeurt over een periode van 8 jaar. In 2015 is begonnen met afschrijven. De afschrijving bedraagt € 9.138 per jaar (met rente hoeft geen rekening te worden gehouden). Begin 2020 resteert € 27.415 aan boekwaarde na vijf afschrijvingstermijnen.

7.5. Paragraaf financiering

Het Servicecentrum MER wordt volledig gefinancierd door de deelnemende gemeenten en contracten met derden.

Schatkistbankieren

Per 1 januari 2014 is het verplicht Schatkistbankieren een feit. Hierdoor zijn alle decentrale overheden verplicht om hun (tijdelijk) overtollige liquide middelen aan te houden in de rijksschatkist. Hierdoor hoeft het Rijk minder geld te lenen op de financiële markten en daalt de staatsschuld. Met het oog op de verplichting met betrekking tot het schatkistbankieren worden alle overtollige middelen boven de grens van € 250.000 dagelijks afgestort naar de schatkist.

Risicobeheer (kasgeldlimiet en renterisiconorm)

De kasgeldlimiet laat zien welk risico er bestaat ten aanzien van vlottende schulden. Het 'rood' staan is aan regels en richtlijnen gebonden. Hiermee beoogt de wetgever te voorkomen dat lagere overheden uitsluitend kortlopende leningen afsluiten. Het aantrekken van leningen met een kortlopende rentevaste periode is aantrekkelijk, wanneer de rente hierop erg laag is. Maar het renterisico (van een stijgende rente in het geval van herfinanciering) is daarmee in verhouding hoog. Om dit risico te beperken, mogen gemeenten maximaal 8,2 % van het jaarlijkse begrotingstotaal gebruiken voor kortlopende leningen.

Tabel: kasgeldlimiet

Kasgeldlimiet		2021	2022	2023	2024
1	Vlottende schuld	€ 1.516.528	€ 1.516.528	€ 1.516.528	€ 1.516.528
2	Vlottende middelen	€ 217	€ 217	€ 217	€ 217
3	Netto vlottende schuld (1-2)	€ 1.516.311	€ 1.516.311	€ 1.516.311	€ 1.516.311
4	Kasgeldlimiet	€ 1.767.014	€ 1.765.868	€ 1.761.446	€ 1.761.446
(5a) = (4>3)	Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 250.703	€ 249.557	€ 245.135	€ 245.135
(5b) = (3>4)	Overschrijding kasgeldlimiet				
	<i>Berekening kasgeldlimiet:</i>				
(4a)	Begrotingstotaal	€ 21.548.954	€ 21.534.973	€ 21.481.046	€ 21.481.046
(4b)	Percentage regeling	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
(4) = (4a x 4b)	Kasgeldlimiet	€ 1.767.014	€ 1.765.868	€ 1.761.446	€ 1.761.446

De renterisiconorm is een maatstaf om te bepalen welke kredietrisico's de GR MER loopt op de vaste schulden. Dit zijn de schulden met een looptijd langer dan 1 jaar. De renterisiconorm wordt gemeten in een bedrag ter grootte van 20% van het begrotingstotaal.

Renterisiconorm		2021	2022	2023	2024
1	Renteherziening leningen o/g	€ -	€ -	€ -	€ -
	Renteherziening leningen u/g	€ -	€ -	€ -	€ -
	Saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
2	Aflossing leningen o/g	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossing leningen u/g	€ -	€ -	€ -	€ -
	Saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
3	Renterisico (saldo 1 + 2)	€ -	€ -	€ -	€ -
4	Renterisiconorm	€ 4.309.791	€ 4.306.995	€ 4.296.209	€ 4.296.209
(5a) = (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	€ 4.309.791	€ 4.306.995	€ 4.296.209	€ 4.296.209
(5b) = (3>4)	Overschrijding renterisiconorm	€ -	€ -	€ -	€ -
	<i>Berekening renterisiconorm:</i>				
(4a)	Begrotingstotaal	€ 21.548.954	€ 21.534.973	€ 21.481.046	€ 21.481.046
(4b)	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
(4) = (4a x 4b)	Renterisiconorm	€ 4.309.791	€ 4.306.995	€ 4.296.209	€ 4.296.209

Aangezien de GR MER geen gebruik maakt van externe financiering / geen afgesloten geldleningen kent, is de renterisiconorm voor de MER niet van toepassing.

7.6. Verbonden partijen

De GR MER kent geen verbonden partijen.

8. Financiële Begroting 2021-2024

8.1 Gepronosticeerde balans

Balans per 31 december 2019 en begroting 2020 t/m 2024						
	31-dec-2019	2020	2021	2022	2023	2024
ACTIVA						
Vaste activa						
Materiele vaste activa (investeringen met economisch nut)	€ 27.415	€ 18.278	€ 9.139			€ -
Totaal vaste activa	€ 27.415	€ 18.278	€ 9.139	€ -	€ -	€ -
Vlottende Activa						
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar						
Vorderingen op openbare lichamen	€ 1.258.016	€ 1.857.126	€ 1.258.016	€ 1.258.016	€ 1.258.016	€ 1.258.016
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar	€ 1.976.259	€ 586.838	€ 476.259	€ 476.259	€ 476.259	€ 476.259
Liquide middelen						
Banksaldi	€ 217	€ 246.144	€ 217	€ 217	€ 217	€ 217
Overlopende activa (overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen)	€ 717.666	€ 190.117	€ 658.542	€ 667.681	€ 667.681	€ 667.681
Totaal vlottende activa	€ 3.952.158	€ 2.880.226	€ 2.393.034	€ 2.402.173	€ 2.402.173	€ 2.402.173
TOTAAL GENERAAL ACTIVA	€ 3.979.573	€ 2.898.504	€ 2.402.173	€ 2.402.173	€ 2.402.173	€ 2.402.173
PASSIVA	31-dec-2019	2020	2021	2022	2023	2024
Vaste passiva						
Eigen vermogen						
Algemene reserve	€ 130.681	€ 130.681	€ 130.681	€ 130.681	€ 130.681	€ 130.681
Bestemmingsreserves	€ 77.400	€ 38.694		€ -	€ -	€ -
Gerealiseerd resultaat 2018	€ -					
Totaal vaste passiva	€ 208.081	€ 169.375	€ 130.681	€ 130.681	€ 130.681	€ 130.681
Vlottende passiva						
Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar	€ 3.016.528	€ 1.099.672	€ 1.516.528	€ 1.516.528	€ 1.516.528	€ 1.516.528
Overlopende passiva						
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen m.u.v. jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	€ 754.964	€ 1.208.157	€ 754.964	€ 754.964	€ 754.964	€ 754.964
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen		€ 421.300				
Totaal vlottende passiva	€ 3.771.492	€ 2.729.129	€ 2.271.492	€ 2.271.492	€ 2.271.492	€ 2.271.492
TOTAAL GENERAAL PASSIVA	€ 3.979.573	€ 2.898.504	€ 2.402.173	€ 2.402.173	€ 2.402.173	€ 2.402.173

8.2 Staat van Reserves

Het eigen vermogen van het Servicecentrum MER bestaat uit de algemene reserve en een bestemmingsreserve ICT.

Reserves	Saldo 31-12-2019	2020	2021	2022	2023	2024
Algemene reserve	€ 130.681,00	€ 130.681,00	€ 130.681,00	€ 130.681,00	€ 130.681,00	€ 130.681,00
Bestemmingsreserves						
Bestemmingsreserve	€ 77.400,00	€ 38.700,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 208.081,00	€ 169.381,00	€ 130.681,00	€ 130.681,00	€ 130.681,00	€ 130.681,00

Het saldo van de algemene reserve van € 130.681 kan worden beschouwd als een beperkte buffer voor onvoorziene financiële tegenvallers (weerstandscapaciteit).

De bestemmingsreserve leasekosten I&A (projectenkalender 2015-2016) is gecreëerd in 2016. Deze reserve is bestemd als dekking voor de leaselasten uit de projectenkalender I&A gedurende de eerste 6 jaar.

8.3 Recapitulatie programma's

PROGRAMMA	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
LASTEN				
1. Omgevingsdienst	6.057.564	6.057.564	6.057.564	6.057.564
2. Sociaal Domein	5.381.062	5.367.081	5.313.154	5.313.154
3. Bedrijfsvoering	9.579.042	9.579.042	9.579.042	9.579.042
4. Bestuur en Organisatie	531.286	531.286	531.286	531.286
Totaal lasten	21.548.954	21.534.973	21.481.046	21.481.046
BATEN				
1. Omgevingsdienst	6.057.564	6.057.564	6.057.564	6.057.564
2. Sociaal Domein	5.381.062	5.367.081	5.313.154	5.313.154
3. Bedrijfsvoering	9.540.342	9.579.042	9.579.042	9.579.042
4. Bestuur en Organisatie	531.286	531.286	531.286	531.286
Subtotaal baten	21.510.254	21.534.973	21.481.046	21.481.046
Mutaties reserve				
Reserve leasekosten I&A	38.700			
Totaal Baten	21.548.954	21.534.973	21.481.046	21.481.046

Bijlage: Taakvelden

Voor het verbeteren van de financiële vergelijkbaarheid en transparantie schrijft het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voor dat er in de begroting en in de jaarstukken gebruik wordt gemaakt van de bij ministeriële regeling vastgestelde taakvelden. Om baten en lasten van taken en activiteiten te kunnen samenvoegen en te vergelijken, moeten ze in vergelijkbare eenheden worden ingedeeld, de eerder genoemde taakvelden. Taakvelden zijn voorgeschreven eenheden en hebben betrekking op de taken en daaraan gerelateerde activiteiten waar baten en lasten mee gemoeid zijn. Zij clusteren niet alleen producten (goederen en diensten), maar ook taken en activiteiten die niet direct te vertalen zijn in kosten per hoeveelheid.

De inhoud van de tekstvelden is conform de voorschriften van de BBV. Hetgeen niet wil zeggen dat binnen een taakveld door een afdeling alle taken worden uitgevoerd. Bij de volgorde van de afdelingen is rekening gehouden met de volgorde van de programma's conform de financiële begroting.

Taakveld (lv3)	Omschrijving	Lasten	Baten	Per saldo
Afdeling Omgevingsdienst				
1. Veiligheid				
1.2 - Openbare orde en veiligheid	<p>Tot dit taakveld behoren alle gemeentelijke taken op het gebied van de openbare orde en veiligheid:</p> <ul style="list-style-type: none"> - toezicht en handhaving openbare orde, BOA's; - Wet Bibob en (bestuurlijke) aanpak georganiseerde criminaliteit; - bureau Halt; - preventie van criminaliteit; - opstellen en handhaven APV; - wet Wapen en munitie; - opruiming explosieven; - veilige woon- en leefomgeving; - antidiscriminatiebeleid; - doodsschouw; - dierenbescherming. 	€ 527.008	€ 527.008	€ 0
3. Economie				
3.3 - Bedrijfsloket en -bedrijfsregelingen	<p>Tot dit taakveld behoren de op bedrijven en ondernemers (inclusief bedrijven en ondernemers in land- en tuinbouw en veeteelt) gerichte ondersteuning en dienstverlening van de gemeente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - bedrijfsloket, ondernemersloket; - stimuleren van en onderwijs aan startende ondernemers; - aantrekken en faciliteren van nieuwe bedrijven; - financiële steunregelingen voor bedrijven waaronder land- en tuinbouw, veeteelt en visserij; - regelen straathandel en veemarkten; - de BIZ-bijdrage (via categorie 2.1.1); - marktgeden en staanplaatsgeden markten (via categorie 3.7). 	€ 642.102	€ 642.102	€ 0

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)	Tot dit taakveld behoren gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening:			
8.3 - Wonen en bouwen	<ul style="list-style-type: none"> - bouwvergunningen (omgevingsvergunning) en - toezicht, basisregistratie adressen en gebouwen (BAG); - woningbouw en woningverbetering, renovatie; - woonruimteverdeling, woningsplitsingsvergunning, woonvergunning; - stedelijke vernieuwing: gebiedsgerichte aanpak woningvoorraad, woonomgeving en voorzieningen; - dienstverlening aan derden. 	€ 4.888.454	€ 4.888.454	€ 0
Taakveld (lv3)	Omschrijving	Lasten	Baten	Per saldo
Afdeling Sociaal Domein				
6. Sociaal domein				
6.2 – Wijkteams	Tot dit taakveld behoren alle loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning(maatwerkvoorzieningen en - dienstverlening):			
	<ul style="list-style-type: none"> - voorlichting; - advisering; - cliëntondersteuning; - toegang tot 1e en 2e lijnsvoorzieningen; 	€ 2.690.531	€ 2.690.531	€ 0

	<ul style="list-style-type: none"> - preventie; - vroegsignalering. 			
6.3 – Inkomensvoorzieningen	<p>Tot dit taakveld behoren alle inkomens- en bijstandsvoorzieningen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - inkomensvoorzieningen en loonkostensubsidies op grond van de Participatiewet; - geneeskundige en andere adviezen in verband met de bijstandsverlening; - IOAW (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers); - IOAZ (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen); - kosten van levensonderhoud uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz 2004); - kosten levensonderhoud voor startende ondernemers uit Bbz 2004; - sociale zekerheidsregelingen van het rijk zoals bijvoorbeeld eenmalige uitkeringen voor minima; - gemeentelijke armoedebelid: bijzondere bijstand, kwijtschelding gemeentelijke belastingen en heffingen, korting op musea, sportclubs etc., meerkosten bij werk in geval van handicap of chronische ziekte, etc. 	€ 2.690.531	€ 2.690.531	€ 0
Taakveld (lv3)	Omschrijving	Lasten	Baten	Per saldo
Afdeling Bedrijfsvoering				
0.4 - Overhead	<p>Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces:</p> <ul style="list-style-type: none"> - financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie; - personeel(szaken) & organisatie; - inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement); - interne en externe communicatie m.u.v. klantcommunicatie; 			

	<ul style="list-style-type: none"> - juridische zaken; - bestuurszaken en bestuursondersteuning; - informatievoorziening en automatisering van PIOFACH-systemen; - facilitaire zaken en huisvesting (incl. beveiliging); - documentaire informatievoorziening (DIV); - managementondersteuning primair proces. 	€ 9.579.042	€ 9.540.342	€ -38.700
Afdeling Bestuur en Organisatie				
0.4 - Overhead	<p>Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces:</p> <ul style="list-style-type: none"> - financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie; - personeel(szaken) & organisatie; - inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement); - interne en externe communicatie m.u.v. klantcommunicatie; - juridische zaken; - bestuurszaken en bestuursondersteuning; - informatievoorziening en automatisering van PIOFACH-systemen; - facilitaire zaken en huisvesting (incl. beveiliging); - documentaire informatievoorziening (DIV); - managementondersteuning primair proces. 	€ 531.286	€ 531.286	€ 0



Commentaren Zienswijzen
Begrotingswijziging 2020-4
Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024
deelnemende gemeenten Servicecentrum MER

Dagelijks Bestuur
1 juli 2020

Algemeen Bestuur
8 juli 2020

1. Inleiding

Conform artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en artikel 21 van de Gemeenschappelijke Regeling MER (GR MER) kunnen de raden van de deelnemende gemeenten bij het Dagelijks Bestuur hun zienswijzen over de begrotingswijziging 2020-4 en de begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 naar voren brengen.

Het Dagelijks Bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijzen zijn vervat bij de ontwerpbegrotingswijziging en begroting 2021 en biedt deze aan het Algemeen Bestuur aan.

De raden van de gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen hebben alle kennis genomen van de begrotingswijziging 2020-4. De raad van de gemeente Maasgouw heeft zienswijzen kenbaar gemaakt. De raden van de gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen hebben alle kennis genomen van de begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024. De raden van de gemeente Echt-Susteren en Roerdalen hebben zienswijzen kenbaar gemaakt.

In deze commentaren wordt de besluitvorming van de raden letterlijk weergegeven en van een reactie voorzien.

2. Gemeente Maasgouw

Begroting 2021 en Meerjarenraming 2022-2024

Geen zienswijzen.

BW 2020-4

1. Bij het aanbieden van BW 2020-5 ook het nu gevraagde overbruggingskrediet (2020-4) gedetailleerd te verantwoorden.
2. Voor oktober 2020 het uitvoeringsprogramma (UP) bedrijfsvoering 2021 gereed te hebben.

Reactie op zienswijzen gemeente Maasgouw

1. Voorgesteld wordt om deze zienswijze over te nemen en bij de aanbieding van BW 2020-5 aan de raden eveneens een verantwoording van het overbruggingskrediet ter kennisname aan te bieden.
2. Samen met de drie deelnemende gemeenten werkt het SC-MER aan de producten-diensten catalogus (PDC) waarin onze producten en diensten zijn beschreven. Hierin staan de producten en diensten die de afdeling bedrijfsvoering levert aan de vier organisaties. De PDC dient te zijn afgerond, alvorens het UP bedrijfsvoering kan worden gemaakt en daarover wordt besloten door de drie colleges en het DB.
De PDC Bedrijfsvoering wordt in 2020 afgerond. Besluitvorming hierover in de vier organisaties wordt in december 2020 gepland. Vervolgens is dit de basis voor het UP 2022. Voorgesteld wordt om op deze wijze deze zienswijze over te nemen.

3. Gemeente Echt-Susteren

Begroting 2021 en Meerjarenraming 2022-2024

1. Het SC-MER dient voor het begrotingsjaar 2021 interne regels op te stellen voor de inzet van middelen voortvloeiend uit de gewijzigde personeelsbegroting en de stelposten langdurig ziekteverzuim en onvoorzien;
2. Het SC-MER wordt verzocht om voor de meerjarenraming (2021 e.v.) te heroverwegen of de gevraagde extra middelen voor de gewijzigde personeelsbegroting, het langdurig ziekteverzuim en de posten onvoorzien daadwerkelijk in deze omvang structureel nodig zijn en in de Kadernota en Begroting 2021 opnieuw een voorstel hierover op te nemen;

3. Het SC-MER dient de koppeling van de stelposten onvoorzien met het weerstandsvermogen uit de begroting te verwijderen;
4. Het SC-MER dient de afspraken over de kostenverdeelsleutel 2021 voor het programma bedrijfsvoering na te komen; indien dat niet mogelijk blijkt, dient het SC-MER de gemeenten tijdig te informeren en te verzoeken in onderling overleg tot een alternatieve verdeelsleutel te komen.

BW 2020-4

Geen zienswijzen.

Reactie op zienswijzen gemeente Echt-Susteren

1. Voorstellen voor de inzet van de stelpost onvoorzien zullen ter besluitvorming aan het DB worden voorgelegd. Verder wordt gerapporteerd over de inzet van de middelen, zoals de personeelsbegroting en het langdurig ziekteverzuim, in onze rapportages aan het DB. Voorgesteld wordt om deze zienswijze over te nemen en er op deze wijze invulling aan te geven net zoals in 2020.
2. In het kader van een realistische begroting zijn deze posten vanaf de begroting 2020 opgenomen. In de halfjaarrapportage 2020 wordt hierover gerapporteerd aan het DB en wordt bezien of de hoogte van deze posten ook bijdraagt aan een realistische, integrale begroting. Op basis hiervan zal indien nodig een bijstelling plaatsvinden van begroting 2021 in BW 2021-1 en verder. Indien dit tot wijzigingen van de kaders leidt, zal de kadernota 2022 hierop worden aangepast. Voorgesteld wordt om deze zienswijze over te nemen.
3. In de Kaders risicomanagement van het Servicecentrum MER, vastgesteld door het AB in juli 2017, is bepaald dat het weerstandsvermogen van het SC-MER met name uit posten onvoorzien bestaat. Deze kaders zijn toegepast in onze begroting SC-MER. Voorgesteld wordt om deze zienswijze niet over te nemen.
4. Indien de toepassing van de verdeelsleutel voor het programma bedrijfsvoering niet mogelijk is, zal het SC-MER de gemeenten hierover tijdig informeren en verzoeken om in onderling overleg tot een alternatieve verdeelsleutel te komen. Voorgesteld wordt om deze zienswijze over te nemen.

4. Gemeente Roerdalen

Begroting 2021 en Meerjarenraming 2022-2024

1. De gemeenteraad dient uitvoerig te worden geïnformeerd via een informatiebijeenkomst over de complete structurele, financiële gevolgen van de doorontwikkelde MER. Maar ook zal ze geïnformeerd moeten worden over hetgeen dit de gemeente dan oplevert. Dus bijvoorbeeld welke mogelijkheden er zullen ontstaan om vanaf 2021 structureel te gaan bezuinigen door meer te uniformeren en standaardiseren of door slimmer samen te werken. Of hoe de dienstverlening geborgd en verbeterd wordt. Deze bijeenkomst zal dan vóór de verschijning van BW 2020-5/2021-1 moeten worden ingepland. Volgende planning zal deze uiterlijk 31 juli 2020 aan de gemeenteraden worden voorgelegd voor zienswijze.
2. Vanaf begrotingsjaar 2022 zal de gemeenteraad in staat moeten worden gesteld de bedrijfsvoering te kunnen monitoren. Dit kan door afspraken te maken over kengetallen en parameters van de bedrijfsvoering die via een instrument als Vensters voor Bedrijfsvoering kunnen worden gemeten. Dit zal dan onderdeel moeten uitmaken van het op te stellen UP bedrijfsvoering.

BW 2020-4

Geen zienswijzen.

Reactie op zienswijzen gemeente Roerdalen

1. Een bijeenkomst waarin de door de raad aangedragen onderwerpen aan bod komen, is gepland en heeft inmiddels plaatsgevonden. Daarmee is deze zienswijze overgenomen.
2. Een van de 8 opdrachten van de directeur SC-MER betreft de ontwikkeling van stuurinformatie. Binnen deze opdracht wordt ook de gelaagdheid in de stuurinformatie aangebracht, ook voor wat betreft de monitor informatie voor de raden van de deelnemende gemeenten. Voorgesteld wordt om op deze wijze deze zienswijze over te nemen.

Aan de Raad van de gemeente Maasgouw
Postbus 7000
6050 AA Maasbracht

Echt, 8 juli 2020

Afdeling / team: Concernstaf
Onderwerp: Begrotingswijziging 2020-4 en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022 – 2024
Behandeld door: Inge Mulleners

Geachte Gemeenteraad,

U heeft in april dit jaar de begrotingswijziging 2020-4 en de begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2024 en van het Servicecentrum MER ontvangen.

De gemeenteraden van Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen hebben zienswijzen ingediend op de begrotingswijziging en de begroting.

De reacties op de ingediende zienswijzen treft u ter informatie bijgevoegd aan.

De begrotingswijziging 2020-4 en de begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2024 zijn door het Algemeen Bestuur ongewijzigd vastgesteld op 8 juli 2020.

Hopende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd,

Hoogachtend,

Het Dagelijks Bestuur van het Servicecentrum MER,

J. Vorstenbosch
directeur

S. Strous
voorzitter

Aan de Raad van de gemeente Echt-Susteren
Postbus 450
6100 AL Echt

Echt, 8 juli 2020

Afdeling / team: Concernstaf
Onderwerp: Begrotingswijziging 2020-4 en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022 – 2024
Behandeld door: Inge Mulleners

Geachte Gemeenteraad,

U heeft in april dit jaar de begrotingswijziging 2020-4 en de begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2024 en van het Servicecentrum MER ontvangen.

De gemeenteraden van Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen hebben zienswijzen ingediend op de begrotingswijziging en de begroting.

De reacties op de ingediende zienswijzen treft u ter informatie bijgevoegd aan.

De begrotingswijziging 2020-4 en de begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2024 zijn door het Algemeen Bestuur ongewijzigd vastgesteld op 8 juli 2020.

Hopende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd,

Hoogachtend,

Het Dagelijks Bestuur van het Servicecentrum MER,

J. Vorstenbosch
directeur

S. Strous
voorzitter

Aan de Raad van de gemeente Roerdalen
Postbus 6099
6077 ZH Sint Odiliënberg

Echt, 8 juli 2020

Afdeling / team: Concernstaf
Onderwerp: Begrotingswijziging 2020-4 en Begroting 2021 en meerjarenraming 2022 – 2024
Behandeld door: Inge Mulleners

Geachte Gemeenteraad,

U heeft in april dit jaar de begrotingswijziging 2020-4 en de begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2024 en van het Servicecentrum MER ontvangen.

De gemeenteraden van Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen hebben zienswijzen ingediend op de begrotingswijziging en de begroting.

De reacties op de ingediende zienswijzen treft u ter informatie bijgevoegd aan.

De begrotingswijziging 2020-4 en de begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2024 zijn door het Algemeen Bestuur ongewijzigd vastgesteld op 8 juli 2020.

Hopende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd,

Hoogachtend,

Het Dagelijks Bestuur van het Servicecentrum MER,

J. Vorstenbosch
directeur

S. Strous
voorzitter

College van Gedeputeerde Staten Provincie Limburg
Afdeling Bedrijfsvoering, cluster Financiën
Mevrouw M.A.P. Schins
Postbus 5700
6202 MA Maastricht

Echt, 8 juli 2020

Afdeling: Concernstaf Servicecentrum MER
Onderwerp: Begrotingswijziging 2020-4 en Begroting 2021, meerjarenraming 2022 – 2024
Behandeld door: Inge Mulleners

Geacht College,

Hierbij treft u aan de begrotingswijziging 2020-4, de begroting 2021, meerjarenraming 2022 – 2024 van het Servicecentrum MER en de Commentaren op de zienswijzen van de deelnemende gemeenten. Tevens treft u de besluitvormingsstukken aan. Deze zijn vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 8 juli 2020.

Hopende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd,

Hoogachtend,

Het Dagelijks Bestuur van het Servicecentrum MER,

J. Vorstenbosch
directeur

S. Strous
voorzitter



Voorstel Algemeen Bestuur Servicecentrum MER

Onderwerp	Aansluiting WSGO
Datum behandeling	8 juli 2020
Kenmerk	
Afdeling	Concernstaf
Opsteller	Inge Mulleners

Samenvatting:

Per 1 januari 2020 is er een Werkgeversvereniging Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (WSGO) opgericht voor gemeentelijke organisaties, zoals het Servicecentrum MER. De WSGO is opgericht om de gemeenschappelijke sociale en sociaal economische belangen van de leden in de brede sector van de gemeentelijke organisaties te behartigen. Voorstel is dat het Servicecentrum MER lid wordt van deze vereniging. De raden van de deelnemende gemeenten zijn in de gelegenheid te gesteld hun wensen en bedenkingen kenbaar te maken.

De raden van de gemeenten Roerdalen en Maasgouw hebben geen wensen of bedenkingen kenbaar gemaakt, de raad van de gemeente Echt-Susteren heeft als wens meegegeven dat de kosten respectievelijk het lidmaatschap van de aansluiting bij de WSGO gedekt moet worden uit de meerjarenbegroting van het SC-MER.

Voorstel:

Het AB besluit:

- Lid te worden van de WSGO.

Inleiding:

De VNG heeft haar leden en aangesloten organisaties geïnformeerd over de voorgenomen oprichting van de Werkgeversvereniging Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (WSGO). Het doel van de oprichting van deze werkgeversvereniging is om voor werknemers van samenwerkende gemeentelijke organisaties, waartoe het Servicecentrum MER behoort, op te komen voor de belangen van gemeentelijke organisaties bij arbeidsvoorwaardelijke onderwerpen. Zij zal een cao, de cao SGO, afsluiten die inhoudelijk gelijk is aan de Cao Gemeenten.

Doel:

Aansluiting van het SC-MER bij de WSGO.



Oplossingsrichting(en):

De WSGO is een zelfstandige werkgeversvereniging. Voor de ondersteuning maakt de vereniging gebruik van de werkorganisatie van de VNG. Daarmee heeft de vereniging een solide partner op het gebied van cao onderhandelingen, kennis, voorlichting, netwerken en inkoop.

Het lidmaatschap van de WSGO geeft organisaties diverse voordelen. Zo worden de arbeidsvoorwaardelijke belangen behartigd en kunnen leden gebruikmaken van diensten waarvoor veelal geen bijkomende kosten hoeven te worden betaald. Het lidmaatschap van de WSGO biedt leden:

1. De Cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties
2. Beantwoording van vragen via het Klantcontactcentrum
3. Actuele informatievoorziening en ondersteuning werkgeverschap
4. Toegang tot de ALV en P&O netwerken
5. Toegang tot bijeenkomsten en informatie van het A&O fonds gemeenten
6. Mogelijkheid tot aansluiting bij het LKOG
7. Mogelijkheid tot aansluiting bij LAAC
8. Mogelijkheid tot aansluiting bij het collectieve zorgverzekeringscontract
9. Mogelijkheid tot aansluiting bij HR21

De raden van de deelnemende gemeenten zijn in de gelegenheid te gesteld hun wensen en bedenkingen kenbaar te maken.

De raden van de gemeenten Roerdalen en Maasgouw hebben geen wensen of bedenkingen kenbaar gemaakt, de raad van de gemeente Echt-Susteren heeft als wens meegegeven dat de kosten respectievelijk het lidmaatschap van de aansluiting bij de WSGO gedekt moet worden uit de meerjarenbegroting van het SC-MER.

Financiële consequenties:

De contributie is €2000,-- (staffel 100 tot 250 medewerkers) per jaar.

De kosten worden gedekt uit de reguliere begroting van het SC-MER uit het programma bestuur en organisatie, bureaunkosten.

Risico's:

Niet aansluiten betekent dat de arbeidsvoorwaarden van de medewerkers van het servicecentrum MER niet hetzelfde zijn ten opzichte van de arbeidsvoorwaarden van de medewerkers van de gemeenten.

Vervolgproces:

Het Servicecentrum MER zal aangemeld worden bij de WSGO.

Communicatie:

Dit zal via intranet bekend gemaakt worden aan de medewerkers.



Voorstel:

Het AB besluit:

- Lid te worden van de WSGO.

Bijlagen:

- Aanmeldingsformulier
- Brief VNG nummer SEC/U201900855 d.d. 21 oktober 2019
- Brochure WSGO

Algemeen Bestuur Servicecentrum MER

BESLUIT

Aansluiting WSGO

Het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling MER,

Gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur d.d. 12 februari 2020

BESLUIT:

Lid te worden van de WSGO

Aldus besloten in de vergadering d.d. 8 juli 2020

Het Algemeen Bestuur GR MER

J. Vorstenbosch
Directeur

S. Strous
Voorzitter



Aan alle aangesloten organisaties

Datum

21 oktober 2019

Kenmerk

SEC/U201900855

Telefoon

070-3738393

Bijlage(n)

1

College voor Arbeidszaken

Onderwerp

Werkgeversvereniging Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties in oprichting (WSGO)

Geacht bestuur, geachte directie,

Inleiding

Op 21 mei jl. bent u per brief geïnformeerd over de oprichting van een werkgeversvereniging voor gemeentelijke gemeenschappelijke regelingen en de achtergrond daarvan.

In deze brief informeren wij u over:

- de naam van de werkgeversvereniging
- de lidmaatschapscriteria, dienstverlening en contributie
- lid worden van de WSGO
- lokale besluitvorming om lid te worden
- de tekst van de cao SGO
- de uitzondering voor Veiligheidsregio's
- de rol van de VNG

Werkgeversvereniging samenwerkende gemeenschappelijke organisaties

De officiële naam is *Werkgeversvereniging samenwerkende gemeentelijke organisaties*. Afgekort WSGO. De cao gaat "collectieve arbeidsovereenkomst samenwerkende gemeentelijke organisaties" heten, met als afkorting "cao SGO".

Lidmaatschapscriteria, dienstverlening en contributie

In de bijlage bij deze brief vindt u in een brochure meer informatie over de lidmaatschapscriteria, de dienstverlening en de contributie. Onderstaand een korte toelichting op deze brochure.

Vereniging van Nederlandse Gemeenten

Nassaulaan 12 Den Haag | Postbus 30435 | 2500 GK Den Haag

070 - 373 83 93 | info@vng.nl

Lidmaatschapscriteria

In de statuten van de WSGO wordt omschreven welk soort organisaties lid kunnen worden. Dat is belangrijk omdat aan de hand van deze statuten in de cao wordt omschreven op welke organisaties de cao van toepassing is. De Wet op de collectieve arbeidsovereenkomst vereist dat duidelijk uit de cao blijkt voor wie de cao is.

Dienstverlening

De dienstverlening op het vlak van arbeidszaken aan leden van de WSGO is dezelfde als die van de VNG aan de gemeenten. In de statuten van de WSGO staat dat zij bij arbeidsvoorwaardelijke onderwerpen zoveel mogelijk aansluit bij de arbeidsvoorwaardelijke regelingen van gemeenten. De WSGO vindt het namelijk van belang dat de arbeidsvoorwaarden van werknemers zowel bij gemeentelijke organisaties als bij gemeenten zoveel mogelijk hetzelfde zijn.

Organisaties in de gemeentelijke sector die geen lid worden van de WSGO kunnen geen gebruik maken van die dienstverlening. In de brochure vindt u informatie over de dienstverlening, zoals het Klantcontactcentrum en de Arbeidsvoorwaarden & Personeelsbeleid fora.

Contributie

Voor de hoogte van de contributie wordt een staffel gehanteerd op basis van de werknemersomvang van de organisatie. De contributie ligt tussen de 1.000 en 3.000 euro per kalenderjaar. In de brochure vindt u hierover ook meer informatie.

Lid worden van de WSGO

De planning is dat aanmelden voor het lidmaatschap van de WSGO kan vanaf 2 december 2019. Aanmelden kan dan via een aanmeldformulier op de website van de VNG. Zodra aanmelden mogelijk is, wordt dit bekend gemaakt op de VNG website en de VNG Arbeidsvoorwaarden & Personeelsbeleid fora.

Op dit moment aanmelden of aanmelden onder een opschortende voorwaarde (bijvoorbeeld indien u wacht op bestuurlijke goedkeuring) kan **niet**. Organisaties die zich vanaf 2 december 2019 nog niet kunnen aanmelden, bijvoorbeeld doordat de interne besluitvorming om lid te worden van de WSGO nog loopt, kunnen dat in de loop van het jaar 2020 doen.

Lokale besluitvorming om lid te worden

In onze brief van 21 mei jl. hebben wij u geadviseerd om in kaart te brengen hoe uw bestuurlijke besluitvorming verloopt om lid te kunnen worden van de WSGO. In dat licht adviseren wij u kennis te nemen van de tekst van uw gemeenschappelijke regeling. In de praktijk blijken regelingen niet altijd te voorzien in de bevoegdheid van het bestuur van de gemeenschappelijke regeling om lid te worden van een vereniging. Dit zou kunnen betekenen dat artikel 31a (en soortgelijke artikelen verderop in de wet voor andere samenwerkingsvormen met gemeenten) van de Wet gemeenschappelijke regelingen van toepassing is.

In dat geval is het mogelijk dat:

- de regeling moet worden aangepast om in de mogelijkheid te voorzien om lid te worden van de vereniging;
- de raden van de deelnemende gemeenten een ontwerpbesluit moet worden toegezonden en in de gelegenheid moeten worden gesteld hun wensen en bedenkingen kenbaar te maken;
- lid worden, moet worden besloten door het algemeen bestuur.

De doorlooptijd van deze procedure kan enige weken in beslag nemen.

Daarnaast attenderen wij u erop dat in gemeenschappelijke regelingen soms wordt aangegeven dat de CAR-UWO geldt voor het personeel in dienst van de gemeenschappelijke regeling. In dat geval is het raadzaam ook een wijzigingsvoorstel op te nemen over de arbeidsvoorwaarden van het personeel. U kunt dan verwijzen naar de cao SGO als de opvolger van de CAR-UWO.

De tekst van de cao SGO

De cao SGO is inhoudelijk zoveel mogelijk identiek aan de Cao gemeenten. Een beperkt aantal artikelen moet echter worden aangepast. Bijvoorbeeld de toepassing van de cao (reikwijdte), de citeer aanduiding en soortgelijke artikelen. De planning is om de tekst van de Cao SGO uiterlijk 4 december 2019 bekend te maken op de website van de VNG.

Er zijn dus nauwelijks veranderingen in de Cao SGO ten opzichte van de Cao Gemeenten. Toch adviseren wij u om in handboeken en personeelsregelingen waar mogelijk **niet** een verwijzing **op artikelniveau** naar de Cao SGO op te nemen. Een verwijzing naar de Cao SGO in het algemeen of een naam van een hoofdstuk is aan te raden.

Veiligheidsregio's uitgezonderd

Veiligheidsregio's kunnen nu géén lid worden van de WSGO. De inwerkingtreding van de normalisatie (Wnra) voor personeel van veiligheidsregio's is formeel tot een nader te bepalen moment uitgesteld. De aansluitingsovereenkomst met de VNG voor het volgen van de CAR-UWO blijft voor de Veiligheidsregio's vooralsnog bestaan.

Rol van de VNG in de oprichting van de WSGO

De WSGO wordt een zelfstandige werkgeversvereniging met een eigen bestuur. De WSGO wordt - conform de wettelijke eisen - opgericht door twee bestuurders van organisaties die ook meteen lid worden. In het bestuur komen ook twee bestuurders die momenteel in het College van Arbeidszaken zitting hebben. Daarmee wordt bestuurlijk voorzien in de ambitie om de arbeidsvoorwaarden zowel bij gemeenten als bij organisaties in de gemeentelijke sector uniform te houden.

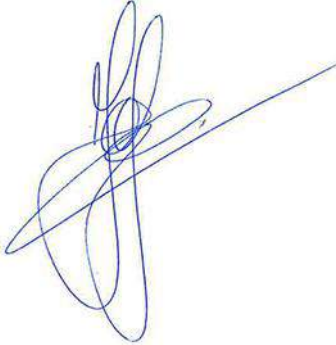
De werkorganisatie van de VNG ondersteunt de oprichting van de werkgeversvereniging. Zodra de vereniging bestaat, zorgt de werkorganisatie van de VNG voor de inhoudelijke en praktische ondersteuning. De communicatie van de WSGO verloopt voorlopig via de communicatiekanalen van de VNG totdat de WSGO een eigen website, e-mailadres en communicatie voorzieningen heeft. Deze worden ook ondersteund door de VNG werkorganisatie.

Tot slot

Zodra meer informatie bekend is, wordt u daarvan op de hoogte gebracht. Vragen en/of opmerkingen kunt u doorgeven aan het Klantcontactcentrum van de VNG.

- Telefoon: 070-373 8393 (op werkdagen van 8.30 tot 17.00 uur)
- E-mail: info@vng.nl

Hoogachtend,
College voor Arbeidszaken van de VNG



Janine Jongepier
Secretaris van het College voor Arbeidszaken
Secretaris WSGO in oprichting

Bijlage: Brochure Werkgeversvereniging samenwerkende gemeentelijke organisaties

Werkgeversvereniging Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties

Lidmaatschapsbrochure

Voor u ligt de lidmaatschapsbrochure van de Werkgeversvereniging Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (verder WSGO). In deze brochure vindt u informatie over:

Het doel van de WSGO

- De lidmaatschapscriteria
- Het dienstverleningsaanbod
- De contributie

Het doel van de WSGO

De WSGO wordt opgericht om de gemeenschappelijke sociale en sociaal-economische belangen van de leden in de brede sector van gemeentelijke organisaties te behartigen. Concreet betekent dit dat de vereniging opkomt voor de belangen van gemeentelijke organisaties bij arbeidsvoorwaardelijke onderwerpen. Een van de belangrijkste activiteiten van de vereniging is daarbij het afsluiten van een cao en het geven van informatie over arbeidsvoorwaarden.

De WSGO legt in haar statuten vast dat zij bij arbeidsvoorwaardelijke onderwerpen zoveel als mogelijk aansluit bij de arbeidsvoorwaardelijke regelingen van gemeenten. De vereniging vindt het namelijk van belang dat de arbeidsvoorwaarden van werknemers bij zowel gemeentelijke organisaties als gemeenten zoveel mogelijk hetzelfde zijn.

De lidmaatschapscriteria

Welk type organisatie kan lid worden van de WSGO? In de statuten van de WSGO wordt omschreven welk soort organisaties lid kunnen worden. Dat is belangrijk omdat aan de hand van de statuten in de cao SGO wordt omschreven op welke organisaties de cao van toepassing is. De Wet op de collectieve arbeidsovereenkomst vereist dat duidelijk uit de cao blijkt voor wie de cao is gemaakt (de zogenaamde reikwijdte of werkingssfeer). Zo staat in de Cao Gemeenten dat die cao alléén geldt voor gemeenten.

Welke soort organisaties kunnen lid worden van de WSGO?

Organisaties die lid willen worden, moeten passen binnen één van de drie onderstaande omschrijvingen (lidmaatschapscriteria). Daarnaast zijn er nog aanvullende lidmaatschapscriteria (zie verderop).

1. *Fusieorganisaties van gemeenten die alle uitvoeringstaken van gemeenten hebben overgenomen terwijl die gemeenten nog bestaan.*
Hierbij gaat het om volledig ambtelijk gefuseerde organisaties.
2. *Organisaties die in opdracht van gemeenten delen van de uitvoeringstaken van een of meer gemeenten volledig hebben overgenomen.*
Hierbij gaat het om organisaties die op onderdelen een ambtelijke fusie hebben uitgevoerd.
Daarbij kan worden gedacht aan bedrijfsuitvoeringstaken zoals ICT, inkoop, financiën, HRM, juridische- en facilitaire taken die gemeenten gezamenlijk in bijvoorbeeld een gemeenschappelijke regeling hebben vormgegeven.

3. *Organisaties die gemeenten op grond van de wet moeten oprichten, of organisaties die (mede) door de gemeente zijn opgericht om, al dan niet in een samenwerkingsverband, de taken van de gemeente uit te voeren die al dan niet bij wet aan gemeenten zijn opgedragen.*

Hierbij gaat het om verschillende type organisaties die door gemeenten (mede) zijn opgericht. Onderstaand een aantal voorbeelden in alfabetische volgorde. De opsomming is **niet** limitatief.

Welke organisaties vallen onder de 3de categorie?

Onder deze categorie vallen verschillende organisaties, bijvoorbeeld:

- *Archieven:* Gemeentelijke archieven, regionale archieven of streek archieven die in de vorm van een gemeenschappelijke regeling tussen gemeenten zijn opgericht. Soms in samenwerking met provincies en Rijk.
- *Belastingssamenwerkingen:* samenwerkingen tussen gemeenten en/of gemeenten en waterschappen op het gebied van gemeentelijke belasting en waterschapsbelasting.
- *Gemeentelijke kredietbanken:* organisaties die schuldhulpverlening, inkomensbeheer, sociale kredietverlening en schuldpreventie regelen voor inwoners van gemeenten.
- *GGD' en:* Gemeentelijke of Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst is een gezondheidsdienst op basis van een gemeenschappelijke regeling tussen meerdere gemeenten.
- *Omgevingsdiensten:* Gemeenschappelijke regelingen die in opdracht van gemeenten en provincies onder andere voor vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) op het gebied van milieu zorgen.
- *Regionale samenwerkingen:* organisaties waarin gemeenschappelijke belangen van gemeenten worden behartigd op het gebied van bijvoorbeeld subsidies, grensoverschrijdende samenwerking, economische ontwikkeling en arbeidsmarkt, mobiliteit, ruimtelijke ontwikkeling en volkshuisvesting, leefbaarheid en voorzieningen, zorg en welzijn, jeugd en onderwijs, cultuur; - recreatie en toerisme, etc.
- *Reinigingsdiensten:* organisaties die de inzameling en verwerking van het huishoudelijk en grof afval verzorgen.
- *Wet sociale werkvoorziening en/of de Participatiewet:* organisaties die uitvoering geven aan de Wsw en/of de Participatiewet.

Aanvullende lidmaatschapscriteria

Naast de drie omschrijvingen gelden nog de volgende eisen om lid te kunnen worden:

1. In geval van een samenwerkingsverband dienen de deelnemende organisaties voor ten minste de helft of meer te bestaan uit gemeenten, dan wel dienen gemeenten in overwegende mate de kosten van de organisatie te dragen, **of**
2. In geval van rechtspersonen met aandeelhouders, dient ten minste de helft of meer van de aandelen in die rechtspersoon in eigendom toe te behoren aan één of meer gemeenten, **of**
3. In geval van rechtspersonen zonder aandeelhouders dient de bestuurlijke zeggenschap binnen de rechtspersoon in overwegende mate bij gemeentelijke bestuurders te liggen.

Aanmelden voor het lidmaatschap

Voordat een organisatie zich aanmeldt voor het lidmaatschap van de WSGO, moet de organisatie eerst zelf beoordelen of deze past binnen de hiervoor genoemde lidmaatschapscriteria.

Een organisatie kan zich alleen aanmelden als een daartoe bevoegde functionaris van de organisatie de aanmelding ondertekent. Aanmelden kan via een aanmeldformulier op de website van de VNG vanaf 2 december 2019. Zodra de website van de WSGO klaar is, kan het aanmelden daar plaatsvinden.

Organisaties die zich in 2019 nog niet kunnen aanmelden doordat bijvoorbeeld de interne besluitvorming om lid te worden van de WSGO nog loopt, kunnen dat in 2020 doen.

Het bestuur van de vereniging neemt een aanmelding voor lidmaatschap in behandeling en beslist vervolgens over de toelating of weigering als lid van de vereniging.

Het dienstverleningsaanbod

De WSGO is een zelfstandige werkgeversvereniging. Voor de ondersteuning maakt de vereniging gebruik van de werkorganisatie van de VNG. Daarmee heeft de vereniging een solide partner op het gebied van cao onderhandelingen, kennis, voorlichting, netwerken en inkoop.

Voordelen lidmaatschap

Het lidmaatschap van de WSGO geeft organisaties diverse voordelen. Zo worden de arbeidsvoorwaardelijke belangen behartigd en kunnen leden gebruikmaken van diensten waarvoor veelal geen bijkomende kosten hoeven te worden betaald. Het lidmaatschap van de WSGO biedt leden:

1. De Cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties
2. Beantwoording van vragen via het Klantcontactcentrum
3. Actuele informatievoorziening en ondersteuning werkgeverschap
4. Toegang tot de ALV en P&O netwerken
5. Toegang tot bijeenkomsten en informatie van het A&O fonds gemeenten
6. Mogelijkheid tot aansluiting bij het LKOG
7. Mogelijkheid tot aansluiting bij LAAC
8. Mogelijkheid tot aansluiting bij het collectieve zorgverzekeringscontract
9. Mogelijkheid tot aansluiting bij HR21

Onderstaand worden deze diensten uitgewerkt.

Welke diensten krijgt een lid van de WSGO?

Organisaties die lid worden van de WSGO kunnen gebruik maken van de volgende diensten:

1. Cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties

De WSGO sluit namens de leden de Cao SGO af met de vakbonden. De Cao SGO is inhoudelijk zoveel mogelijk identiek aan de Cao Gemeenten. Het doel van de vereniging is immers om op arbeidsvoorwaardelijk vlak aan te sluiten bij de regelingen van gemeenten.

Als lid van de vereniging heeft u invloed op de koers van de Cao SGO en de arbeidsvoorwaarden. Zo wordt u door middel van ledenraadplegingen betrokken bij het gehele proces rondom de cao onderhandelingen voor de Cao SGO vanaf 1 januari 2021. De eerste Cao SGO die eindigt per 31 december 2020 is een gegeven. Daarover vindt geen ledenraadpleging meer plaats.

2. Beantwoording van vragen via het Klantcontactcentrum

Vragen over de Cao SGO, HRM-onderwerpen, arbeids- en sociaalrechtelijke wetgeving in relatie tot de cao worden voor u beantwoord via het Klantcontactcentrum (KCC). Het KCC is doordeweeks van 8:30 uur tot 17:00 uur bereikbaar per telefoon en email. Zodra het telefoonnummer en het emailadres bekend zijn, worden deze gepubliceerd. Wordt u **géén** lid van de WSGO, dan kunnen vragen over de cao SGO en andere arbeidsvoorwaarden **niet** worden beantwoord.

3. Actuele informatievoorziening en ondersteuning werkgeverschap

Als lid van de vereniging heeft u toegang tot actuele informatie over de arbeidsvoorwaarden in de sector. Zo wordt voor de vereniging een website ingericht: www.wsgo.nl. Op deze website komt ook informatie over de vereniging zelf, zoals de statuten, het bestuur, de leden en een aanmeldformulier. Het streven is om uiterlijk eind maart 2020 de website gereed te hebben. Tot die tijd kunt u actuele informatie over ontwikkelingen op het gebied van arbeidsvoorwaarden en de oprichting van de WSGO vinden op www.vng.nl.

Via de website wordt zorggedragen voor goede informatievoorziening via koppelingen met de website van de VNG en www.caogemeenten.nl. Daarmee dragen we bij aan eenduidige informatievoorziening over arbeidsvoorwaarden die zowel voor gemeenten als gemeentelijke organisaties grotendeels hetzelfde zijn. Ook ontvangt u ledenbrieven over actuele onderwerpen omtrent de Cao SGO.

4. Toegang tot de ALV en P&O netwerken

Als lid heeft u toegang tot de Algemene Ledenvergadering van de vereniging die minimaal één keer per jaar wordt gehouden. Daarmee beslist u mee over de begroting, de contributie, benoeming van bestuurders en de koers van de vereniging. Elke organisatie heeft daarbij één stem.

Daarnaast kan uw organisatie zich aansluiten bij de P&O netwerken die al in de gemeentelijke sector actief zijn. Zo krijgt u als lid van de WSGO toegang tot de VNG Arbeidsvoorwaarden en Personeelsbeleid fora:

- Lerend Werken
- Normalisering rechtspositie Ambtenaren
- Werkgeversforum gemeenten

Op deze wijze wordt kennis breed gedeeld tussen gemeenten en gemeentelijke organisaties.

5. *Toegang tot bijeenkomsten en informatie van het A&O fonds gemeenten*

Als lid van de WSGO heeft u toegang tot bijeenkomsten en informatie van het A&O fonds gemeenten. Het A&O fonds Gemeenten is zowel partner van gemeenten als gemeentelijke organisaties bij organisatievraagstukken en de persoonlijke ontwikkeling van medewerkers. Het initieert en stimuleert initiatieven om gemeenten en gemeentelijke organisaties te versterken. Meer informatie kunt u vinden op www.aeno.nl.

6. *Mogelijkheid tot aansluiting bij het LKOG*

Aansluiting bij de Landelijke Klachtencommissie Ongewenst Gedrag voor de Decentrale Overheid (LKOG) is kosteloos voor leden van de WSGO. De LKOG is een door het College voor Arbeidszaken van de VNG ingestelde externe commissie die als taak heeft het bevoegd gezag van gemeenten, gemeentelijke instellingen, provincies en waterschappen te adviseren in het kader van klachten over ongewenst gedrag in de zin van de Arbeidsomstandighedenwet.

De WSGO brengt **wel** de kosten die verbonden zijn aan de behandeling van een klacht door de LKOG in rekening bij de organisatie die is aangesloten bij de commissie. Meer informatie over de LKOG vindt u op www.vng.nl. Zodra de website van de WSGO gereed is, vindt u de informatie daar.

7. *Mogelijkheid tot aansluiting bij LAAC*

Aansluiting bij de Lokale Advies- en Arbitrage Commissie (LAAC) is kosteloos voor leden van de WSGO. Voor het overleg tussen gemeentelijke organisaties en lokale vakorganisaties (Lokaal overleg) is een landelijk werkende lokale advies- en arbitragecommissie (LAAC) ingesteld. De LAAC kan advies uitbrengen of een bindende uitspraak doen in gevallen waarin het lokaal georganiseerd overleg niet tot de verplichte overeenstemming kan komen. Uw organisatie dient dan wel aangesloten te zijn bij de LAAC.

Kosten van advies en de uitspraak komen **wel** voor rekening van het lid. Meer informatie over het LAAC vindt u op www.vng.nl. Zodra de website van de WSGO gereed is, vindt u de informatie daar.

8. *Mogelijkheid tot aansluiting bij het collectieve zorgverzekeringscontract*

Als lid van de WSGO kunt u meeliften op het collectieve zorgaanbod dat door de VNG, IPO en UvW is uitgezocht. Dit wordt via de VNG geregeld aangezien veel organisaties eerder door middel van een aansluitingsovereenkomst bij de VNG binding hadden met het collectieve zorgcontract.

Voor de collectieve zorgverzekering is met drie verzekeraars een contract afgesloten: CZ, IZA en Menzis. Meer informatie vindt u op www.collectiefzorgaanbod.nl.

9. *Mogelijkheid tot aansluiting bij HR21*

HR21 is het sectorale functiewaarderingssysteem voor gemeenten en gemeentelijke organisaties. HR21 is eigendom van de VNG, die de exploitatie heeft gegund aan het samenwerkingsverband BuitenhokPlus en Leeuwendaal. Als lid van de WSGO wordt ook uw belang vertegenwoordigd bij inhoudelijke aanpassingen in de normfuncties en waarderingen. Meer informatie kunt u vinden op www.hr21.nl.

De contributie van de WSGO

In de statuten van de vereniging is bepaald dat de leden per kalenderjaar een contributie zijn verschuldigd. Ook is geregeld dat voor de hoogte van de contributie een staffel wordt gehanteerd op basis van de werknemersomvang van de leden.

Het bedrag van de verschuldigde contributie wordt, op voorstel van het bestuur van de WSGO, vastgesteld door de Algemene Ledenvergadering. Totdat de contributie door de ALV is vastgesteld, geldt de contributie zoals deze door de oprichters van de vereniging wordt vastgesteld.

Dit betekent dat voor het lidmaatschap van de WSGO voor het jaar 2020 moet worden uitgegaan van de onderstaande werknemersstaffel met bijbehorende contributie. Organisaties die in de loop van 2020 lid worden, zijn vooralsnog het gehele contributiebedrag verschuldigd. In het huishoudelijk reglement van de WSGO kunnen hier nadere regels voor worden vastgesteld.

Werknemersstaffel en contributie hoogte

Werknemersomvang organisatie	Contributie in euro's in 2020
Van 1 tot 50 werknemers	1.000
Van 50 tot 100 werknemers	1.500
Van 100 tot 250 werknemers	2.000
Van 250 tot 500 werknemers	2.500
500 werknemers of meer	3.000

Waarom een werknemersstaffel?

Er is gekozen voor een contributiestelsel gekoppeld aan de werknemersomvang omdat dit voor organisaties een werkbaar criterium is. Bij aanmelding voor het lidmaatschap voor het jaar 2020 wordt organisaties gevraagd om de werknemersomvang op het moment van aanmelden. Voor de jaren 2021 en verder wordt een vast peilmoment gehanteerd om de werknemersomvang op te vragen voor de contributie.

Wat is een werknemer voor de contributie?

Een werknemer is een medewerker met een arbeidsovereenkomst met de werkgever.

Als werknemer telt **niet** mee voor de berekening van de contributie bijvoorbeeld:

- Een persoon met een werkervaringsplaats;
- Een stagiaire;
- Een payroll medewerker;
- Een uitzendkracht
- De buitengewoon ambtenaar van de burgerlijke stand
- De onbezoldigd ambtenaar die is aangewezen op grond van artikel 1 lid 2 van de Ambtenarenwet 2017 en artikel 1, onder b tot en met f van het Uitvoeringsbesluit Ambtenarenwet 2017.
- De werknemer die een indicatie heeft of had voor de sociale werkvoorziening en op grond daarvan in dienst is van de werkgever (met uitzondering van de geïndiceerde die in dienst is van de werkgever in het kader van begeleid werken in artikel 7 van de Wet sociale werkvoorziening).
- Ingehuurde freelancers, ZZP'ers, vrijwilligers, etc.



Aanmeldingsformulier voor het lidmaatschap van de WSGO

Lees voor het invullen van dit formulier éérst de toelichting. Vul het formulier volledig in.

Mail dit ingevulde en ondertekende formulier naar info@wsgo.nl

Gegevens inschrijvende organisatie:
Naam van de organisatie:
Soort organisatie (kruis aan wat voor soort organisatie u bent, kies één categorie): <ul style="list-style-type: none"><input type="radio"/> Ambtelijke organisatie van gemeenten die <u>delen</u> van beleids- en/of uitvoeringstaken van gemeenten uitvoert<input type="radio"/> Ambtelijke fusieorganisatie van gemeenten die <u>alle</u> beleids- en uitvoeringstaken van die gemeenten hebben overgenomen, terwijl die gemeenten nog bestaan<input type="radio"/> Belastingssamenwerking<input type="radio"/> Gemeentelijke kredietbank<input type="radio"/> GGD<input type="radio"/> Omgevingsdienst<input type="radio"/> Organisatie die belangen behartigen op het gebied van bouwkunstige, stedenbouwkundige en landschappelijke schoonheid<input type="radio"/> Organisatie die educatieve taken uitvoeren op het gebied van muziek en dans<input type="radio"/> Organisatie die uitvoering geven aan de WSW en/of de Participatiewet<input type="radio"/> Organisatie met archief werkzaamheden<input type="radio"/> Regionale samenwerking waarin gemeenschappelijke belangen van gemeenten worden behartigd<input type="radio"/> Reinigingsdienst, afvaldienst<input type="radio"/> Rest, andere organisatie, nl.....
Postadres en postbus:
Adres: Postcode: Plaats: Postbus: Postcode: Plaats: Telefoonnummer:
Factuuradres:
Adres: Postcode: Plaats: Facturatie e-mailadres: Contactpersoon: Telefoonnummer:

Contactpersonen:Bestuur/Directie

Achternaam:
Tussenvoegsel:
Voorletters:
Voornaam:
Geslacht:
Functie:
E-mailadres:
Telefoonnummer:

HR/P&O

Achternaam:
Tussenvoegsel:
Voorletters:
Voornaam:
Geslacht:
Functie:
E-mailadres:
Telefoonnummer:

Aantal werknemers en loonsom:

Aantal werknemers:
(op het moment van aanmelden)

Bruto loonsom in euro's:
(bijvoorbeeld volgens meest recente jaarverslag)

Handtekening:

Ondergetekende verklaart hierbij bevoegd te zijn om de organisatie aan te melden voor het lidmaatschap van de WSGO en de gegevens naar waarheid te hebben ingevuld:

Naam:
Functie:
Organisatie:
Datum:
Handtekening:

Privacyverklaring

Via (web)formulieren en E-mail ingebrachte en verzonden persoonlijke informatie wordt met inachtneming van de privacy alleen voor de verenigingsadministratie en communicatie gebruikt.

Mail dit volledig ingevulde en ondertekende formulier naar info@wsgo.nl

Conceptbesluitenlijst Algemeen Bestuur Servicecentrum MER

29 april 2020, digitaal overleg via MS Teams

Genodigden:

Gemeente Maasgouw:

S. Strous (voorzitter), J. Lalieu, C. Peters, M. Wilms, T. Snijckers, Wim Ploeg

Gemeente Echt-Susteren:

J. Hessels, P. Pustjens (plv), G. Frische, P. Ruijten, H. Meuwissen, M. Bruijsten, G. van Balkom

Gemeente Roerdalen:

M. de Boer-Beerta, E. Cuijpers, J. den Teuling, J. Smits, J. L'Ortije

Directie Servicecentrum MER:

J. Vorstenbosch

Directiesecretaris Servicecentrum MER:

A. Rooskens

	Algemeen Bestuur
1.	<p>Begrotingswijziging 2020-3</p> <p><i>Samenvatting:</i> Op 15 januari 2020 heeft het DB ingestemd met de begrotingswijzigingen 2020-3. Deze is voor zienswijzen voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten. De gemeenteraden van Maasgouw en Echt-Susteren hebben geen zienswijzen ingediend. De gemeenteraad van Roerdalen heeft een zienswijze ingediend. De zienswijze en de reacties daarop hebben wij vervat in de "Commentaren zienswijzen begrotingswijziging 2020-3 deelnemende gemeenten Servicecentrum MER". Voorgesteld wordt om de begrotingswijziging en de commentaren vast te stellen en de commentaren ter informatie aan de deelnemende gemeenten toe te zenden.</p> <p><i>Voorstel:</i> Het AB besluit:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De begrotingswijziging 2020-3 vast te stellen; 2. De commentaren zienswijzen begrotingswijziging 2020-3 vast te stellen; 3. De commentaren zienswijzen begrotingswijziging 2020-3 aan de raden van de deelnemende gemeenten te zenden.

Aldus besloten in de vergadering d.d. 8 juli 2020,

Het Algemeen Bestuur Servicecentrum MER

J. Vorstenbosch
Directeur

S. Strous
Voorzitter

Conceptbesluitenlijst Algemeen Bestuur Servicecentrum MER

Woensdag 18 december 2019, 15.30-16.00 uur

Locatie:

Gemeentehuis Maasgouw, Raadszaal

Genodigden:

Gemeente Maasgouw:

S. Strous (voorzitter), J. Laliou, C. Peters, M. Wilms (afgemeld), T. Sniijckers, Wim Ploeg

Gemeente Echt-Susteren:

J. Hessels, P. Pustjens, G. Frische, P. Ruijten, H. Meuwissen, M. Bruijsten, G. van Balkom

Gemeente Roerdalen:

M. de Boer-Beerta, E. Cuijpers (afgemeld), J. den Teuling, J. Smits, J. L'Ortije

Directie Servicecentrum MER:

J. Vorstenbosch

Directiesecretaris Servicecentrum MER:

A. Rooskens

	Algemeen Bestuur 15.30-16.00 uur
1.	<p>Opening</p> <p>De voorzitter opent de vergadering.</p>
2.	<p>Agenda</p> <p><i>Voorstel:</i> De agenda wordt vastgesteld.</p>
3.	<p>Begrotingswijziging 2019-5, 2020-2</p> <p><i>Samenvatting:</i> Op 20 augustus 2019 heeft het DB ingestemd met de begrotingswijzigingen 2019-5, 2020-2 SC-MER. Deze is voor zienswijzen voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten. De gemeenteraden van Maasgouw en Echt-Susteren hebben geen zienswijzen ingediend. De gemeenteraad van Roerdalen heeft een zienswijze ingediend. De zienswijze en de reacties daarop hebben wij vevat in de "Commentaren zienswijzen begrotingswijziging 2019-5/ 2020-2 deelnemende gemeenten Servicecentrum MER". Voorgesteld wordt om de begrotingswijziging en de commentaren vast te stellen en de commentaren ter informatie aan de deelnemende gemeenten toe te zenden.</p> <p>Voorgesteld wordt om de begrotingswijziging 2019-5, 2020-2 SC-MER vast te stellen en dit besluit aan de raden van de deelnemende gemeenten mede te delen.</p> <p><i>Het AB besluit:</i></p>

	<ol style="list-style-type: none"> 1. De begrotingswijziging 2019-5/ 2020-2 vast te stellen; 2. De commentaren zienswijzen begrotingswijziging 2019-5/ 2020-2 vast te stellen; 3. De commentaren zienswijzen begrotingswijziging 2019-5/ 2020-2 aan de raden van de deelnemende gemeenten te zenden.
4.	<p>Controleprotocol 2019</p> <p><i>Samenvatting:</i> Het AB stelt de jaarrekening en het jaarverslag vast en wordt hierin ondersteund door een accountant, die wordt gevraagd een controleverklaring over de jaarrekening af te geven. Voordat de accountant de jaarrekening kan controleren, moet het AB aangeven binnen welke kaders deze controle plaats moet vinden. Dat gebeurt via het vaststellen van het controleprotocol. Aan het AB wordt voorgesteld het controleprotocol 2018 accountantscontrole vast te stellen.</p> <p><i>Het AB besluit:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Het Controleprotocol 2019 accountantscontrole vast te stellen.
5.	<p>Planning P&C cyclus kalenderjaar 2020</p> <p><i>Samenvatting:</i> Conform artikel 2a van de financiële verordening biedt het Dagelijks Bestuur voor aanvang van een begrotingsjaar een overzicht aan met daarin in elk geval data voor het aanbieden door het Dagelijks Bestuur en het vaststellen door het Algemeen Bestuur van de jaarstukken, de jaarwerkplannen, de ontwerpbegroting en de begroting met meerjarenraming.</p> <p><i>Het AB besluit:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kennis te nemen van de planning P&C cyclus kalenderjaar 2020 en de vergaderkalender SC MER 2020.
6.	<p>Aanpassing Gemeenschappelijke regeling Servicecentrum MER</p> <p><i>Samenvatting:</i> In 2012 hebben de raden van de gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen toestemming verleend tot het aangaan van de Gemeenschappelijke Regeling Servicecentrum MER (GR-SC). De GR-SC beschrijft de samenstelling, werkwijze en taken en bevoegdheden van het Algemeen Bestuur, Dagelijks Bestuur van het Servicecentrum MER. Verder is de planning en control cyclus van het Servicecentrum MER eveneens bepaald. In de periode 2012 - 2019 is het Servicecentrum MER uitgegroeid tot een organisatie met taken op het gebied van Omgevingsrecht, APV, WMO, participatiewet en bedrijfsvoering, een begroting van circa 22 M en een personeelsbestand van ruim 200 fte. In deze periode is ook de fiscale regelgeving en het ambtenarenrecht gewijzigd. Voorgesteld wordt om de GR-SC aan te passen aan de laatste regelgeving en praktijk. De huidige regeling kan worden gewijzigd indien de meerderheid van de deelnemende</p>

	gemeenten in het AB daarmee instemmen, na verkregen toestemming van alle raden. <i>Het AB besluit:</i> 1. De wijzigingen van de Gemeenschappelijke Regeling Servicecentrum MER overeenkomstig bijgevoegde regeling vast te stellen.
7.	Besluitenlijsten De besluitenlijst van het AB d.d. 3 juli 2019 wordt vastgesteld.
8.	Ingekomen stukken -
9.	Rondvraag Van de rondvraag wordt geen gebruik gemaakt.

Aldus besloten in de vergadering d.d. 8 juli 2020,

Het Algemeen Bestuur Servicecentrum MER

J. Vorstenbosch
Directeur

S. Strous
Voorzitter

Werkvergadering Algemeen Bestuur Servicecentrum MER
Woensdag 18 december 2019, 14.00-15.30 uur

Locatie:

Gemeentehuis Maasgouw, Raadszaal

Genodigden:

Gemeente Maasgouw:

S. Strous (voorzitter), J. Lalieu, C. Peters, M. Wilms (afgemeld), T. Snijckers, Wim Ploeg

Gemeente Echt-Susteren:

J. Hessels, P. Pustjens, G. Frische, P. Ruijten, H. Meuwissen, M. Bruijsten, G. van Balkom

Gemeente Roerdalen:

M. de Boer-Beerta, E. Cuijpers (afgemeld), J. den Teuling, J. Smits, J. L'Ortije

Directie Servicecentrum MER:

J. Vorstenbosch

Directiesecretaris Servicecentrum MER:

A. Rooskens

Werkvergadering Algemeen Bestuur 14.00-15.30 uur	
1.	<p>Opening</p> <p>De voorzitter opent de vergadering en benadrukt het “werk” karakter van de vergadering in de zin van beeldvorming.</p>
2.	<p>Agenda</p> <p>De agenda wordt vastgesteld.</p>
3.	<p>Realisatie professionele dienstverleningsstandaard</p> <p><i>Samenvatting:</i> In de vergadering van 12 november 2019 hebben de vier besturen geconcludeerd dat de vier dienstverleningsvisies weliswaar overeen komen, maar dat er in de praktijk aanzienlijke verschillen zijn qua inrichting en uitvoering. Uitgesproken is dat de vier organisaties processen en systemen vergaand moeten uniformeren, zodat de dienstverlening verbeterd en gemoderniseerd wordt. Met deze uitspraak zijn de acht opdrachten van het AB aan de directie van SC-MER nader gepreciseerd. In de werkvergadering wordt het programma realisatie van een professionele dienstverleningsstandaard gepresenteerd.</p> <p>Het AB bespreekt:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Uitvoering van het programma “ Realisatie van een professionele dienstverleningsstandaard”, waarin 2. dienstverlening, DIV, omgevingswet en zaakgericht werken zijn samengebracht;

	<p>3. In te stemmen met de aansturing van dit programma zoals voorgesteld met een bestuurlijke stuurgroep en een ambtelijke opdrachtnemer;</p> <p>4. Plateauplanning te hanteren als methode om voortgang te bewaken en zo nodig bij te sturen;</p> <p>5. Aan de colleges van Maasgouw, Echt-Susteren, Roerdalen en het DB SC-MER te verzoeken in te stemmen met de bovenstaande opdrachten en aanpak.</p>
<p>4.</p>	<p>Begrotingswijziging 2020-3</p> <p><i>Samenvatting:</i> De begrotingswijziging 2020-3 wordt mondeling toegelicht. De begrotingswijziging BW 2020-3 bevat incidentele wijzigingen voor het programma's Bedrijfsvoering. Het DB zal deze BW na instemming in de vergadering op 15 januari 2020 voor zienswijzen aan de gemeenteraden voorleggen. Besluitvorming door het AB is voorzien op 1 april 2020.</p> <p><i>Het AB bespreekt de begrotingswijziging 2020-3:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - De wens wordt geuit om ook de samenhang in de financiën te krijgen. De extra kosten maar ook de budgetten die niet zijn uitgeput; - We continueren de financiële situatie die gedurende jaren aan de orde is. Vanaf 2014 tot nu, het SC-MER "kost" de deelnemende gemeenten nog steeds evenveel, ondanks de nieuwe taken die erbij zijn gekomen of de cao stijgingen. De extra uitgaven voor het cluster DIV hebben betrekking op medewerkers die de huidige operatie voortzetten. - De consequenties voor de deelnemende gemeenten kunnen nu nog niet in beeld worden gebracht, omdat er keuzes te maken zijn in bijvoorbeeld de dienstverlening. - We refereren aan getallen van 2013, de bestuurlijke wens wordt uitgesproken om dit te wijzigen en met realistische cijfers aan de slag te gaan. <p>Afgesproken wordt dat in de bijeenkomst met het AB op 1 april de financiën opnieuw worden geagendeerd.</p>
<p>5.</p>	<p>Concept Kadernota 2021</p> <p><i>Samenvatting:</i> Conform artikel 34b WGR dient het DB vóór 15 april a.s. de algemene financiële en beleidsmatige kaders 2021 (concept Kadernota 2021) ter informatie aan de raden van de deelnemende gemeenten te zenden. De concept Kadernota 2021 is de basis voor de begroting 2021. De algemene kaders zijn kwalitatief van aard, we willen de professionaliseringslag in het Servicecentrum MER en in de samenwerking met de deelnemende gemeenten verder vormgeven. Het DB zal de concept kadernota 2021 ter kennisname aan de gemeenteraden toesturen.</p> <p><i>Het AB bespreekt de concept kadernota 2021:</i></p>

	Het streven is om zo min mogelijk BW gedurende het jaar in te dienen en te werken met een grote post onvoorzien.
6.	Besluitenlijst De besluitenlijst van de bijeenkomst 4 besturen op 12 november 2019 wordt vastgesteld.
7.	Sluiting Hub Meuwissen stelt voor om met het AB een hei-dag te organiseren inclusief overnachting.

Aldus besloten in de vergadering d.d. 8 juli 2020,

Het Algemeen Bestuur Servicecentrum MER

J. Vorstenbosch
Directeur

S. Strous
Voorzitter