

Begroting 2023



dat werkt gewoon beter

Inhoudsopgave

Begroting 2023	1
Inhoudsopgave	4
Voorwoord	6
1. Inleiding	7
2. Vaststelling	10
3. Noaberkracht	11
3.1 Strategie	11
3.2 Ontwikkelingen	11
4. Basisbegroting	14
4.1 Programma Bedrijfsvoering	15
Personeel	15
Huisvesting	17
ICT	18
Tractie	21
Goederen en diensten, overig	23
Projecten	24
Totaal baten en lasten programma bedrijfsvoering	25
4.2 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	27
5. Programma Organisatieontwikkeling	28
5.1 Actielijn 1 Communicatie & Samenlevingsgericht werken	28
5.2 Actielijn 2 Betrouwbare, transparante en open overheid	31
5.3 Actielijn 3 De veilige gemeente	34
5.4 Actielijn 4 Digitale dienstverlening	35
5.5 Actielijn 5 Ambtenaar van de toekomst	36
5.6 Actielijn 6 Sturingsfilosofie	39
5.7 Actielijn 7 Strategie & innovatie	41
6. Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	44
7. Paragraaf Financiering	48
8. Paragraaf Bedrijfsvoering	50
9. Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	51

10. Financiële begroting	52
(Financiële) uitgangs- en aandachtspunten	52
Overzicht baten en lasten.....	52
Overzicht programmavelden en algemene middelen.....	53
Begrotingssaldo.....	55
Meerjarenraming gemeentelijke bijdrage	59
11. Bijlagen.....	64
Reserves en voorzieningen.....	64
Meerjarige balans.....	65
Overzicht taakvelden.....	67

Voorwoord

Voorwoord

Voor u ligt de begroting 2023 van de bedrijfsvoeringsorganisatie Noaberkracht Dinkelland Tubbergen (hierna Noaberkracht). Noaberkracht is de organisatie die werkt voor zowel de gemeente Dinkelland als Tubbergen. De afgelopen jaren hebben we gezien dat samenwerken de beide gemeenten veel oplevert. We hebben op diverse vlakken de vruchten van de samenwerking tussen de gemeenten Dinkelland en Tubbergen kunnen plukken.

Noaberkracht ondersteunt Tubbergen en Dinkelland in hun streven naar een vitale en zelfredzame samenleving. Noaberkracht heeft een focus op resultaat (de goede dingen goed doen). Daarom is het belangrijk dat Noaberkracht een wendbare organisatie blijft, die snel kan inspelen op veranderingen in de samenleving. Daarbij zijn breed inzetbare, flexibele medewerkers een voorwaarde. Flexibilisering, kwaliteit, toekomstbestendigheid en talentontwikkeling spelen daarbij een centrale rol.

De verantwoordelijkheid van Noaberkracht is het faciliteren van twee lokale samenlevingen en twee autonome gemeentebesturen. Onze organisatie moet zich richten op hun wensen en behoeften. In onze voortdurend veranderende samenleving veranderen ook voortdurend de wensen en behoeften. Een continu proces van organisatieontwikkeling is noodzakelijk om hier goed op te kunnen inspelen.

Op 20 juni 2022 heeft het bestuur van Noaberkracht de begroting 2023 van Noaberkracht definitief vastgesteld. In deze eerder vastgestelde begroting is aangegeven dat er ten tijde van het opstellen van de begroting 2023 gewerkt werd aan het opstellen van het plan organisatieontwikkeling 2022-2026. Aangegeven is dat dit plan zou leiden tot een aanpassing van de begroting 2023. Dat blijkt inderdaad het geval te zijn, vandaar dat er een nieuwe begroting 2023 is opgesteld die moet worden vastgesteld. Hiervoor volgen we de formele weg die geldt voor begrotingen van verbonden partijen, dus via het bestuur van Noaberkracht naar de beide gemeenteraden voor wensen en bedenkingen (zienswijzen) waarna de begroting 2023 definitief door het bestuur van Noaberkracht kan worden vastgesteld. Onderdeel van deze besluitvorming is ook het intrekken van de op 20 juni 2022 vastgestelde begroting.

1. Inleiding

Inleiding en aanleiding begroting 2023

Op 20 juni 2022 heeft het bestuur van Noaberkracht de begroting 2023 van Noaberkracht definitief vastgesteld. Na vaststelling van die begroting zijn er twee ontwikkelingen geweest die we nu verwerkt hebben in de nieuwe begroting 2023:

- Organisatieontwikkeling
- Openbare ruimte

Organisatieontwikkeling

In de eerder vastgestelde begroting is aangegeven dat er ten tijde van het opstellen van de begroting 2023 gewerkt werd aan het opstellen van het plan organisatieontwikkeling 2022-2026. Aangegeven is dat dit plan zou leiden tot een aanpassing van de begroting 2023. Dat doen we nu.

In het college- en coalitieakkoord van Dinkelland en Tubbergen is uitvoerig stilgestaan bij een sterke en toekomstbestendige ambtelijke organisatie Noaberkracht. Naar aanleiding hiervan hebben de gemeenteraden in beide gemeentebegrotingen 2023 geld beschikbaar gesteld voor organisatieontwikkeling. Met dit geld kan Noaberkracht aan de slag om een plan organisatieontwikkeling 2022-2026 te maken en uit te voeren. Inmiddels is het plan organisatieontwikkeling 2022-2026 gereed en verwerkt in deze begroting 2023. Dit plan vindt u als het programma organisatieontwikkeling in hoofdstuk 5 van deze begroting. Hiermee vervallen de ambities strategisch personeelsbeleid en digitalisering en informatieveiligheid. Alle ambities van Noaberkracht zijn vanaf nu gebundeld in het programma organisatieontwikkeling. Het plan organisatieontwikkeling is ambitieus en noodzakelijk om de organisatie fit te houden voor de toekomst. Voor 2023 worden de eerste stappen naar concretisering van het plan gezet.

In de financiële tabellen onder het hoofdstuk 4.1 Programma bedrijfsvoering zijn de budgetten voor organisatieontwikkeling uit het college- en coalitieakkoord van Dinkelland en Tubbergen verwerkt. Ook in het financiële hoofdstuk is deze bijdrage van beide gemeenten verwerkt in het saldo.

Ten tijde van het opstellen van deze begroting 2023 doen zich ontwikkelingen voor die in meer of mindere mate van invloed (kunnen) zijn op de begroting 2023 en de ambities van Noaberkracht. Of dat de komende jaren zullen zijn. Deze ontwikkelingen worden verder toegelicht in hoofdstuk 3.2 Ontwikkelingen.

Openbare ruimte

De afgelopen tijd zijn er veel ontwikkelingen geweest op het gebied van openbare ruimte. Zo wordt Soweco in de eerste helft van 2023 formeel geliquideerd (in de praktijk hebben we nu te maken met Ontplooi) en zijn oud Soweco en Stichting Participatie Dinkelland samengevoegd tot Stichting Participatie Noaberkracht. Dit heeft er voor gezorgd dat de budgetten heringericht zijn. Het betreft hier een verschuiving van budgetten over de verschillende onderdelen binnen het programma bedrijfsvoering. Hieruit vloeit geen saldo. In de basisbegroting, programma bedrijfsvoering, onder de verschillende onderdelen zijn de nieuwe tabellen weergegeven inclusief de verschuivingen in verband met de ontwikkelingen op het gebied van openbare ruimte.

De tekstuele veranderingen in deze begroting 2023 ten opzichte van de eerder vastgestelde begroting 2023 beperken zich tot het hoofdstuk programma organisatieontwikkeling en de verschuivingen in bedragen⁷

tussen de verschillende onderdelen binnen het basisprogramma bedrijfsvoering. Daarnaast is hoofdstuk 3.2 ontwikkelingen geüpdatet zodat het weer aansluit bij de teksten verderop in de begroting. De teksten in de basisbegroting en in de paragrafen zijn identiek aan de vastgestelde begroting 2023. In de financiële tabellen in deze begroting is de overheveling van de gelden voor organisatieontwikkeling uit het college- en coalitieakkoord van Dinkelland en Tubbergen toegevoegd. Deze gelden zijn overgeheveld naar Noaberkracht en worden ingezet voor de acties zoals benoemd in hoofdstuk 5 Programma organisatieontwikkeling.

Opbouw begroting

De begroting 2023 van Noaberkracht is als volgt opgebouwd:

Eenzijds, is er de **basisbegroting, waaronder het programma bedrijfsvoering**. Het betreft hier activiteiten die uitgevoerd worden ten behoeve van een sterke organisatorische basis. In deze basisbegroting Noaberkracht zitten de kosten die gemoeid zijn met het uitvoeren van de reguliere taken die Noaberkracht uitvoert voor de beide gemeenten. Voor wat betreft de basisbegroting werken we ten behoeve van de inzichtelijkheid en de vergelijkbaarheid met de volgende onderdelen:

- Personeel
- Huisvesting
- ICT
- Tractie
- Goederen en diensten, overig
- Projecten

Anderzijds, is er het **programma Organisatieontwikkeling**. Hierin staan activiteiten die naast de basisorganisatie worden opgepakt, omdat zij dermate complex zijn dat zij een specifieke veranderaanpak verdienen. Deze begroting is qua inhoud minder stabiel en consistent omdat het hier weliswaar een continue proces, maar tijdelijke veranderingopgaven betreft. Hierin vinden we de volgende actielijnen terug:

- Communicatie en Samenlevingsgericht werken
- Betrouwbare, transparante en open overheid
- De veilige gemeente
- Digitale dienstverlening
- De ambtenaar van de toekomst
- Sturingsfilosofie
- Strategie & innovatie

De programmabegroting omvat programma's met doelstellingen en resultaten, de basisbegroting en ook de verplichte paragrafen. In de programma's wordt ingegaan op de doelen vanuit de bedrijfsvoering en de manier waarop Noaberkracht deze doelen wil realiseren. Dit gebeurt aan de hand van de, door BBV verplichte, volgende drie w-vragen:

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

De eerste vraag betreft het beoogde effect, dat kan worden vertaald in één of meerdere doelstellingen. Dit wordt uitgewerkt in een programma. De tweede vraag gaat in op activiteiten in termen van de 'output-/outcomegegevens' die nodig zijn voor het bereiken van de beoogde doelstellingen. De derde vraag heeft betrekking op de baten en lasten die aan het programma worden toegewezen om de gewenste doelen te bereiken.

2. Vaststelling

Vaststelling

Het bestuur van de Bedrijfsvoeringsorganisatie Noaberkracht Dinkelland Tubbergen;

Gelet op:

- de Wet gemeenschappelijke regelingen;
- de gemeenschappelijke regeling Noaberkracht Dinkelland Tubbergen;
- artikel 169, vierde lid, van de Gemeentewet;

Gezien de besluiten van de gemeenteraden van Tubbergen en Dinkelland van 31 januari 2023, in het kader van de zienswijzeprocedure, zoals bedoeld in artikel 16 van de gemeenschappelijke regeling Noaberkracht Dinkelland Tubbergen;

Besluit

1. De begroting 2023 zoals vastgesteld op 20 juni 2022 in te trekken
2. De begroting 2023 zoals deze nu voorligt vast te stellen. Aldus vastgesteld in de vergadering van het bestuur van 13 februari 2023.

De secretaris,

De voorzitters,

Dhr. S. Waanders

Dhr. J. Joosten

Mw. J.H.M. Hermans-Vloedveld

3. Noaberkracht

3.1 Strategie

Strategie

Onze missie:

Wij zijn Noaberkracht. Een organisatie die van toegevoegde waarde wil zijn voor de samenlevingen van Dinkelland en Tubbergen. Deze toegevoegde waarde leveren we in de vorm van professionele dienstverlening en de maatschappelijke effecten die we in samenspraak met de samenleving realiseren. Bij alles wat we doen, hebben we een focus op het resultaat.

Onze visie:

Wij ondersteunen onze gemeentebesturen in hun streven naar een vitale en zelfredzame samenleving. Een samenleving die vanuit eigen kracht en initiatief maatschappelijke doelen realiseert. Wij zorgen er daarbij voor dat kwetsbare groepen binnen de samenleving mee kunnen blijven doen.

Onze strategie:

Wij werken samenlevingsgericht. Wij willen continue van waarde zijn voor vraagstukken die vanuit de samenleving op de beide gemeenten en daarmee op Noaberkracht af komen. Van kleine vraagstukken op menselijke maat, tot grote vraagstukken die de samenleving als collectief raken. Het bieden van goede kwaliteit van Samenlevingsgericht werken vraagt iets van ieder individu en van de organisatie. Daarom ligt de focus op 3 leidende principes: werken en denken vanuit de inwoner, zelforganisatie en eigenaarschap.

3.2 Ontwikkelingen

Inleiding

Gemeenten en daarmee Noaberkracht worden geconfronteerd met maatschappelijke ontwikkelingen die de ambtelijke organisatie beïnvloeden. We zien dat de welbekende crises waar Nederland mee wordt geconfronteerd betekenis hebben voor de lokale dynamiek. Taken worden meer en meer decentraal belegd, budgetten zijn krap, maatschappelijke opgaven zijn groot en de thema's veranderen snel. Dit vraagt om flexibiliteit, wendbaarheid en (her)prioriteren in goed samenspel tussen samenleving, politiek, bestuur en ambtenaren.

In deze geschetste context doen zich ten tijde van het opstellen van deze begroting 2023 ontwikkelingen voor die in meer of mindere mate van invloed (kunnen) zijn op de begroting 2023 van Noaberkracht of dat in de toekomst kunnen zijn. De ontwikkelingen nu bij ons bekend:

- Organisatieontwikkeling
- Capaciteitsonderzoek door Berenschot
- Verkenning samenwerking Oldenzaal
- Migratieketen

Organisatieontwikkeling

Veranderingen in de samenleving en nieuwe wet- en regelgeving dwingen af dat Noaberkracht zich als ambtelijke organisatie continue ontwikkelt. Op dit moment komt Noaberkracht op een punt dat investeringen noodzakelijk zijn voor behoud van kwaliteit en toekomstbestendigheid. Naast de ambities van beide gemeentebesturen voor de samenleving, is het dus ook noodzaak te investeren in de ambtelijke organisatie. Hiervoor is het programma organisatieontwikkeling opgesteld wat is opgenomen in deze begroting 2023. Ook is in deze begroting een eerste financiële vertaling van de verschillende actielijnen uit dit programma organisatieontwikkeling opgenomen. Hier is uiteraard ook de (financiële) link gelegd met de middelen die beschikbaar zijn gesteld door de gemeenteraden van Dinkelland en Tubbergen middels het vaststellen van beide gemeentebegrotingen 2023.

Gezien het continue karakter van organisatieontwikkeling zal dit onderwerp de komende jaren als een soort van rode draad door de begroting van Noaberkracht blijven lopen. Zowel inhoudelijk als financieel.

Capaciteitsonderzoek Berenschot

Sinds de vorming van Noaberkracht is efficiency hét basisprincipe voor het organiseren van het werk geweest. Noaberkracht is efficiënt georganiseerd. Hetgeen extern werd bevestigd door het BMC rapport.

Tegelijkertijd vragen snel veranderende maatschappelijke ontwikkelingen en de roep vanuit de samenleving om democratische vernieuwing om een organisatie die zich organiseert vanuit het basisprincipe "de mens en samenleving centraal". Oftewel Samenlevingsgericht werken. Het basisprincipe "efficiency" staat op gespannen voet met Samenlevingsgericht werken. Omdat het bieden van maatwerk, het samenwerken met de samenleving en het continue schakelen op veranderende inhoudelijke thema's en crises in efficiency met zich meebrengt. Deze spanning wordt binnen Noaberkracht ook als zodanig ervaren.

Om de ervaren werkdruk te objectiveren, doet bureau Berenschot onderzoek naar de capaciteit van Noaberkracht in relatie tot maatschappelijke opgaven en ambities. De uitkomsten van het rapport inclusief mogelijke formatieve en financiële gevolgen betrekken we bij het opstellen van de begroting 2024 van Noaberkracht.

Verkenning samenwerking Oldenzaal

In januari 2021 is het rapport van BMC "Toekomstbestendigheid Noaberkracht" opgeleverd. Een belangrijke conclusie was dat Noaberkracht voor de eerstkomende jaren toekomstbestendig is. Maar ook is de inschatting dat de toekomstbestendigheid op de (middel)lange termijn onder druk komt te staan. Op basis van het BMC rapport hebben de 3 gemeenteraden van Dinkelland, Tubbergen en Oldenzaal aan de directies de opdracht gegeven te verkennen in hoeverre ambtelijke samenwerking tussen deze 3 gemeenten een antwoord kan geven op de vraag "Hoe blijven wij toekomstbestendig?". De verkenning naar de ambtelijke samenwerking wordt eind 2022 / begin 2023 afgerond, waarna het proces verschuift van ambtelijke verkenning naar bestuurlijke besluitvorming.

Migratieketen

Door grootschalige vluchtelingenstromen wordt helder dat de inrichting van de Nederlandse infrastructuur voor vluchtelingen ontoereikend is. Gemeenten krijgen van het rijk een forse opgave in de hernieuwd vorm te geven migratieketen die landelijke, regionale en lokale kaders kent. Dit gaat een opgave van betekenis zijn voor zowel de gemeente Dinkelland als Tubbergen en daarmee voor Noaberkracht. De reikwijdte van de opgave bezien vanuit ambtelijke capaciteit in een krappe arbeidsmarkt en financiële consequenties is op dit nog niet ten volle te overzien.

4. Basisbegroting

Inleiding

De begroting van Noaberkracht bestaat uit een ambitiedeel en een basisbegroting. In dit hoofdstuk treft u de basisbegroting aan. De basisbegroting bestaat uit twee onderdelen: Programma Bedrijfsvoering en Algemene Dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Het programma Bedrijfsvoering bestaat uit de volgende onderdelen:

- Personeel
- Huisvesting
- ICT
- Tractie
- Goederen en diensten, overig
- Projecten

Algemene Dekkingsmiddelen en onvoorzien bevat de bijdragen van de beide gemeenten en Stichting Participatie Noaberkracht.

4.1 Programma Bedrijfsvoering

Onderdelen

Het programma bedrijfsvoering bestaat uit de grote onderdelen binnen Noaberkracht:

- Personeel
- Huisvesting
- ICT
- Tractie
- Goederen en diensten, overig
- Projecten

Personeel

Algemeen

De kosten van het onderdeel personeel bestaan uit de onderdelen: personeel in vaste dienst, personeel in tijdelijke dienst (inhuur), uitbestede werk, inkoop van dienstverlening, secundaire arbeidsvoorwaarden en overige aan personeel gelieerde kosten.

Kengetallen

De volgende cijfers zijn de werkelijke cijfers per 1 januari 2022:

Aantal fte

- 341,5 fte in dienst
- 49,79 fte extern

Aantal medewerkers

- 361 medewerkers met een vaste aanstelling
- 30 medewerkers met een tijdelijke aanstelling
- 68 externe medewerkers

Man/vrouw verdeling

- 183 mannen in dienst (172,95 fte)
- 208 vrouwen in dienst (168,55 fte)

LEEFTIJDOPBOUW MEDEWERKERS			
Leeftijdscategorie	Vrouw	Man	Totaal
< 20 jaar	1	3	4
20 tot 25 jaar	8	8	16
25 tot 30 jaar	19	11	30
30 tot 35 jaar	18	16	34
35 tot 40 jaar	17	9	26
40 tot 45 jaar	27	19	46
45 tot 50 jaar	25	16	41
50 tot 55 jaar	36	23	59
55 tot 60 jaar	31	32	63
60 tot 65 jaar	25	35	60
65 jaar en ouder	1	11	12
Totaal	208	183	391

Actuele ontwikkelingen

CAO ontwikkelingen

Onderstaand nemen we de actuele CAO ontwikkelingen op, die van invloed (kunnen) zijn op de begroting:

Thuiswerkvergoeding

Werken bij Noaberkracht betekent dat werknemers daar (samen)werken waar ze nodig zijn: op kantoor, in de samenleving of thuis. Het is een flexibele manier van werken en samenlevingsgericht. Er is daarbij aandacht voor bereikbaarheid. Werknemers werken na het verplichte thuiswerken door corona vaker thuis. Ook wordt waar mogelijk hybride (digitaal en fysiek) samengewerkt, werknemers beschikken over de ICT-faciliteiten daarvoor. De inrichting van de locaties wordt daarop waar mogelijk ook aangepast, bijvoorbeeld door ruimten voor digitale overleggen te creëren. De Arbo-omstandigheden in de thuissituatie worden nog nader bezien op cao en/of lokaal niveau. Aandacht voor cultuuraspecten zoals zelforganisatie en ook onderlinge binding en bereikbaarheid in het post corona tijdperk is een aandachtspunt. Op cao niveau is het de thuiswerkvergoeding voor 2022 geregeld. Voor 2023 en volgende jaren wordt daarvoor in de volgende cao afspraken gemaakt.

Beleidsindicatoren

BELEIDSINDICATOREN			
Indicator	Noaberkracht 2020	Noaberkracht 2021	Omschrijving
Omvang formatie	6,70	6,98	Aantal fte per 1.000 inwoners
Omvang bezetting	7,75	8,37	Aantal medewerkers per 1.000 inwoners
Omvang overhead	100,00%	100,00%	Totale overhead gedeeld door totale lasten
Externe inhuur	10,7%	12,0%	Kosten externe inhuur gedeeld door de totale loonsom plus kosten externe inhuur
Apparaatskosten per inwoner	€ 653	€ 695	Kosten per inwoner

Bovenstaande verplichte beleidsindicatoren geven de meest recente cijfers die beschikbaar zijn weer.

Overzicht baten en lasten

Er zijn een aantal onderdelen die binnen het onderdeel personeel vallen, om een beeld te geven zijn hieronder de grootste kostenposten weergegeven:

- Salarissen en sociale lasten
- Inhuur tijdelijk personeel
- Studie- en opleidingskosten
- Teambuilding
- Loonkostensubsidie in verband met afstand tot de arbeidsmarkt
- Overige personeelskosten (arbovoorziening werkplek, consumpties etc.)
- Diensten door gespecialiseerde bedrijven
- Contributies voor personeel
- Flexibele schil

PERSONEEL				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	1.666.736	1.766.736	1.721.433	1.642.433
Lasten	-32.249.459	-32.705.786	-33.167.381	-33.514.380
Saldo baten en lasten	-30.582.723	-30.939.050	-31.445.948	-31.871.947

Verklaring financiële verschillen

De oplopende lasten worden vooral veroorzaakt door de jaarlijkse indexering van de salarislasteren. We gaan uit van een meerjarige indexering van 1,5%.

Huisvesting

Algemeen

De exploitatie van de personeelslocaties (gemeentehuis Denekamp, gemeentehuis Tubbergen, de werf in Ootmarsum en de Newtonstraat) zijn opgenomen onder het onderdeel huisvesting.

Kengetallen

- Gebruikslocaties:
 - Gemeentehuis Dinkelland
 - Gemeentehuis Tubbergen
 - Gemeentewerf Ootmarsum
 - Newtonstraat Tubbergen
 - Echelpoelweg Weerselo
 - Hanzeweg Denekamp

Actuele ontwikkelingen

Huisvesting

Het project huisvesting voor de locatie Dinkelland is in 2022 afgerond. In 2023 ligt de focus op de huisvesting voor de locatie Tubbergen. De komende tijd worden de plannen gemaakt voor de huisvesting in Tubbergen.

Vanaf 2022 betaalt Noaberkracht marktconforme huur voor het gebruik van de verschillende locaties. de hogere huisvestingslasten worden volgens de geldende verdeelsleutel doorberekend naar de beide deelnemende gemeenten.

Energie

In de begroting 2023 hebben we (nog) geen rekening gehouden met mogelijk structureel hogere kosten van energie. Uiteraard houden we de ontwikkelingen scherp in de gaten en passen we, indien noodzakelijk, de betreffende ramingen aan.

Beleidsindicatoren

Het onderdeel huisvesting kent geen verplichte beleidsindicatoren.

Overzicht baten en lasten

Er zijn een aantal onderdelen die binnen het onderdeel huisvesting vallen, om een beeld te geven zijn hieronder de grootste kostenposten weergegeven:

- Gas, elektriciteit, water
- Gebouwschoonmaak
- Bouwkundig onderhoud/reparaties
- Afschrijvingslasten

HUISVESTING				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	31.329	31.329	31.329	31.329
Lasten	-553.106	-552.151	-552.151	-552.151
Saldo baten en lasten	-521.777	-520.822	-520.822	-520.822

Verklaring verschillen

De lagere lasten op termijn worden veroorzaakt door voordelen op de afschrijvingslasten.

ICT

Algemeen

De kosten van het onderdeel ICT bestaan uit aanschaf, onderhoud en vervanging van alle hard- en software binnen Noaberkracht.

Kengetallen

De kengetallen hieronder geven de in 2023 te verwachten aantallen "devices" en abonnementen en beschikbare dekking weer.

KENGETALLEN		
Omschrijving	Aantallen	Beschikbare dekking per stuk
Desktops	200	580
Laptops	355	900
iPads	115	€ 500 incl. toetsenbord
iPads t.b.v. gemeente Dinkelland	42	€ 500 incl. toetsenbord
iPads t.b.v. gemeente Tubbergen	27	€ 500 incl. toetsenbord
Smartphones	450	480
Mobiele Data-Spraak abonnementen	460	€ 5,50 p/mnd, inclusief verbruikkosten buiten de bundel en aanvullende diensten
Mobiele Data abonnementen	85	€ 5,50 p/mnd, inclusief verbruikkosten buiten de bundel en aanvullende diensten
Eizo 22 inch beeldschermen	610	220
Plotters, print, scan en kopieerapparatuur	26	huurkosten 2023: € 26.000; afdrukkosten 2023 (tellertikken): € 20.000

Vervangingsinvesteringen

Investerings die in 2023 terugkomen

VERVANGINGSINVESTERINGEN			
Investerings die in 2023 terugkomen			
Omschrijving	Startsaldo	Afschrijvingstermijn in jaren	Afschrijvingslast per jaar
Tablets	€ 39.900	4	€ 9.975
Laptops	€ 89.856	3	€ 29.952
Smartphones	€ 39.665	3	€ 13.222
Glasvezelcomponenten (GBIC) T-D	€ 29.500	10	€ 2.950
Vervanging TFT (280x) schermen	€ 58.880	6	€ 9.813
Topdesk 5 jr	€ 57.000	5	€ 11.400
Vervanging 4x Gridservers VDI	€ 140.000	5	€ 28.000
Avamar backupvoorziening	€ 165.000	5	€ 33.000
Vervanging SAN, Esx servers en switches	€ 42.000	5	€ 8.400
Zaaksysteem incl. frontoffice	€ 221.500	5	€ 44.300

Actuele ontwikkelingen

Vervangingen

- **Vervanging hardware serverruimten Tubbergen en Denekamp (EMC-storage, backupvoorziening, Grid en ESXservers)**

De hardwarecomponenten die momenteel in de server-ruimten in Tubbergen en Denekamp geplaatst zijn komen voort uit meerdere investeringskredieten verspreid over verschillende jaren. Nu is er een nieuwe techniek beschikbaar waarin de meeste huidige losse componenten in één technische oplossing kunnen worden samengebracht. Zo is er meer samenhang tussen de losse hardwarecomponenten waardoor er een grotere mate van betrouwbaarheid, beheersbaarheid en capaciteit is ontstaan. Dit vergt een forse investering die Europees moet worden aanbesteed. Ons streven is om in het voorjaar van 2023 dit nieuwe serverpark in gebruik te kunnen nemen. Om de kosten te kunnen dekken is het noodzakelijk dat de verschillende investeringskredieten worden samengevoegd. Dit kan pas in het begrotingsjaar 2023. De betreffende investeringskredieten in 2021 en 2022 zijn hiervoor reeds naar 2023 doorgeschoven en worden samengevoegd met de in 2023 vrijvallende investeringskredieten.

Ons streven is om in het voorjaar van 2023 een nieuw serverpark in gebruik te kunnen nemen op basis van deze nieuwe technieken. De financiële dekking hiervoor is aanwezig, maar gespreid over verschillende boekjaren en individuele investeringskredieten. Een aantal vervangingen gaan we

daarvoor in 2021 en 2022 doorschuiven naar 2023 zodat in dit boekjaar één nieuw allesomvattend investeringskrediet kan worden samengesteld. Technisch is dit mogelijk. Voor het onderhoud van het Storage Area Network (bak met harde schijven) zal in 2022 wel een aparte verlenging van het onderhoud en het recht op gebruik moeten worden afgesloten. In het 1e programmajournaal van 2022 komen we hierop terug.

- **Vervanging Mobiele telefonieabbonementen**

In 2022 hebben we deelgenomen aan de landelijke aanbesteding voor Mobiele Telefoon van de VNG, genaamd GT-Mobiele Communicatie 3. Uiterlijk 24 januari 2023 zijn alle mobiele abonnementen ondergebracht bij de nieuwe telefoonaanbieder. Per deze datum zijn ook de nieuwe telefoontarieven van kracht.

- **Extra investerings- en onderhoudskosten ICT door toename medewerkers in de Backoffice**

Vanwege de personeelstoename zijn er extra smartphones en laptops aangekocht inclusief bijbehorende licenties. In de rapportage 2022 is het extra benodigde budget voor 2022 incidenteel geregeld. De kosten voor 2023 en verder zijn als volgt:

- Jaarlijks structureel onderhoud €36.500
- Jaarlijkse afschrijvingslast €13.800

Een van de verklaringen voor het toenemende aantal medewerkers is de deelname aan het Generatiepact. Er zijn al nieuwe mensen in dienst genomen als voorsortering op het vertrek van deelnemende medewerkers. Aangezien de stijging van het aantal medewerkers i.v.m. generatiepactdeelname tijdelijk is, zal jaarlijks het aantal medewerkers en de daarbij horende kosten voor onderhoud software en afschrijving hardware opnieuw bekeken worden.

Het voorstel is om de jaarlijkse kosten voor structureel onderhoud en afschrijvingslasten hardware van samen €50.300 per jaar te dekken uit de flexibele schil.

Beleidsindicatoren

Het onderdeel ICT kent geen verplichte beleidsindicatoren.

Overzicht baten en lasten

Er zijn een aantal onderdelen die binnen het onderdeel ICT vallen, om een beeld te geven zijn hieronder de grootste kostenposten weergegeven:

- Onderhoud en support ICT software
- Onderhoud en support ICT hardware
- Verbindingen, internet en telefonie
- Diensten gespecialiseerde bedrijven
- Stelposten
- Afschrijvingslasten

Voor ICT wordt gewerkt volgens de beginselen van een ideaalcomplex. Dat wil zeggen dat de totale omvang van de kosten binnen ICT gelijk blijft. Vrijval van afschrijvingslasten wordt toegevoegd aan de stelpost binnen ICT zodat de vervanging (van vooral hardware) op termijn geborgd is.

ICT				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	2.461	2.461	2.461	2.461
Lasten	-3.117.615	-3.117.615	-3.117.615	-3.117.615
Saldo baten en lasten	-3.115.154	-3.115.154	-3.115.154	-3.115.154

Tractie

Algemeen

Onder tractie wordt bij dit onderdeel verstaan alle vervoersmiddelen binnen Noaberkracht. De kosten van al deze vervoersmiddelen bestaan uit aanschaf, onderhoud, vervanging en overige exploitatielasten.

Kengetallen

De volgende vervoersmiddelen zijn per februari 2022 aanwezig binnen Noaberkracht:

- 8 Auto's
- 11 Bussen inclusief riool
- 4 Vrachtwagens
- 7 Tractoren
- 18 Aanhangers
- 6 Strooiers
- 6 Sneeuwplougen

Vervangingsinvesteringen

De afgelopen jaren heeft laten zien dat de werkelijke levensduur van verschillende tractie middelen hoger is dan de levensduur waar we mee rekenen waardoor er op rekening basis vaak sprake was van meevallers binnen de exploitatie van tractie. Door de afschrijvingstermijnen in overeenstemming te brengen met de werkelijke levensduur ontstaat er ruimte binnen de exploitatie van tractie. Middels een opnieuw vastgestelde financiële verordening ex. Artikel 212 Noaberkracht, waarin de afschrijvingstermijnen worden vastgelegd, zijn deze afschrijvingstermijnen aangepast. In de onderstaande tabel is uitgegaan van deze nieuwe afschrijvingstermijnen. Het voordeel dat hierdoor is ontstaan is aangewend ter invulling van de aanvullende extra taakstelling op Noaberkracht.

VERVANGINGSINVESTERINGEN					
Investerings die in 2023 terugkomen (voertuigen die altijd al onder tractie vielen)					
Omschrijving	Bouwjaar	Vervanging door	Startsaldo	Afschrijvingstermijn in jaren	Afschrijvingslast per jaar
VW Crafter riool	2015	Bus verhoogd	€ 74.000	10	€ 7.400
Bladwagen	2011	Bladwagen	p.m.	12	p.m.
Aanhanger	2008	Aanhanger	€ 2.900	15	€ 193
Epoke sneeuwploug	2006	Ploeg vrachtwagen	€ 16.000	15	€ 1.067
Rom-riool aanhanger	2010	Aanhanger rioolbus, kleinere spuit unit	€ 12.000	10	€ 1.200
John Deere	2012	Tractor	€ 96.500	10	€ 9.650
Aanhanger	onbekend	Aanhanger	€ 2.900	15	€ 193
NIDO	2014	Stooier vrachtwagen	€ 51.500	8	€ 6.438
HOKA	2005	Aanhanger	€ 2.500	15	€ 167
HOKA	2005	Aanhanger	€ 2.500	15	€ 167
Rolbezem	2007	Veger	€ 7.500	10	€ 750
Bladwagen kipper	2005	Kipper	€ 11.500	10	€ 1.150
Rom-riool aanhanger	2010	Aanhanger rioolbus, kleinere spuit unit	€ 12.000	10	€ 1.200
Epoke sneeuwploug	2006	Ploeg vrachtwagen	€ 16.000	15	€ 1.067
Brimos wegafzetting	2002	Aanhanger	€ 14.000	15	€ 933
John Deere	2006	Tractor	€ 72.500	10	€ 7.250
Peugeot Partner	2010	Auto/caddy	€ 21.500	10	€ 2.150

VERVANGINGSINVESTERINGEN					
Investerings die in 2023 terugkomen (voertuigen die eerst als Stichting Participatie Noaberkracht onder Goederen en diensten, overig vielen)					
Omschrijving	Bouwjaar	Vervanging door	Startsaldo	Afschrijvingstermijn in jaren	Afschrijvingslast per jaar
ONKRUIDBAK-BRANDER	2017	onkruidbrander	€ 22.000	6	€ 3.667
HUMBAUR-ALL-COMFORT	2010	aanhanger	€ 7.500	15	€ 500
KIPPER-JAKO	2005	kipper	€ 11.500	10	€ 1.150
SCHOUTEN-BEZEM	2011	bladruimer	€ 11.500	10	€ 1.150
VW-CRAFTER 6pers	2011	bus 6 pers aannemers uitvoering	€ 32.500	10	€ 3.250
VW-CRAFTER 6pers	2011	bus 6 pers aannemers uitvoering	€ 32.500	10	€ 3.250
KUPA-SCHAFTKEET	2003	schafwagen	€ 11.500	15	€ 767
KUPA-SCHAFTKEET	2004	schafwagen	€ 11.500	15	€ 767
VW-CRAFTER	2010	bus/pick-up(+BPM?)	€ 48.000	10	€ 4.800
PIAGGO	2012	auto/caddy	€ 21.500	10	€ 2.150
VW-CADDY	2004	auto/caddy	€ 21.500	10	€ 2.150

VERVANGINGSINVESTERINGEN					
Investerings die in 2023 terugkomen (voertuigen die eerst als Oud Soweco onder Goederen en diensten, overig vielen)					
Omschrijving	Bouwjaar	Vervanging door	Startsaldo	Afschrijvingstermijn in jaren	Afschrijvingslast per jaar
Dacia Logan	2011	Auto/caddy	€ 21.500	10	€ 2.150
Votex maaier	2008	Votex maaier (weg)	p.m.	10	p.m.
Ferris cirkelmaaier	2007	Cirkelmaaier	€ 8.000	10	€ 800
Trekker Fendt	2011	Tractor (weg)	p.m.	10	p.m.
Gödde mulag klepelmaaier	2017	Klepelmaaier	€ 65.000	10	€ 6.500
Heftruck Yale	1999	Heftruck	€ 10.000	10	€ 1.000
Aanhangwagen	1990	Aanhangwagen	€ 7.000	10	€ 700
Vermont knipperkieper	2008	Snipper kieper	€ 6.000	10	€ 600

Iseki frontmaaier	2015	Frontmaaier	€ 23.000	10	€ 2.300
Toro cirkelmaaier	2018	Cirkelmaaier	p.m.	10	p.m.
Holaras veegmachine	2008	Veegmachine	p.m.	10	p.m.

Actuele ontwikkelingen

De vervanging van tractiemiddelen vindt in principe plaats op basis van het jaarlijkse vervangingsschema. Echter, er wordt wel kritisch gekeken naar de technische staat van de voertuigen. Bij de tractiemiddelen die nog in goede staat zijn kan er voor worden gekozen om vervanging een jaar op te schuiven.

Beleidsindicatoren

Het onderdeel tractie kent geen verplichte beleidsindicatoren.

Overzicht baten en lasten

Er zijn een aantal onderdelen die binnen het onderdeel tractie vallen, om een beeld te geven zijn hieronder de grootste kostenposten weergegeven:

- Klein gereedschap, materieelaankoop
- Gas
- Brandstof voertuigen
- motorrijtuigenbelasting en verzekering voertuigen
- Onderhoud/reparatie voertuigen
- Huur van roerende zaken
- Stelposten
- Afschrijvingslasten

Voor Tractie wordt gewerkt volgens de beginselen van een ideaalcomplex. Dat wil zeggen dat de totale omvang van de kosten binnen Tractie gelijk blijft. Vrijval van kapitaallasten wordt toegevoegd aan de stelpost binnen Tractie zodat de vervanging op termijn geborgd is.

TRACTIE				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	0	0	0	0
Lasten	-1.165.410	-1.165.410	-1.165.410	-1.165.410
Saldo baten en lasten	-1.165.410	-1.165.410	-1.165.410	-1.165.410

Goederen en diensten, overig

Algemeen

Onder dit onderdeel zijn de kosten van de zogenaamde overige goederen en diensten verantwoord. Hierbij moet worden gedacht aan facilitaire kosten, contributies, portokosten, onderhoud van gebouwinstallaties.

Kengetallen

Er zijn geen kengetallen voor het onderdeel goederen en diensten, overig.

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

Leaseauto's

Noaberkracht heeft de laatste jaren een aantal leaseauto's in gebruik voor dienstreizen en het reizen tussen de drie locaties. Er wordt onderzocht of het een optie is om deze leaseauto's in 2023 te vervangen door elektrische leaseauto's. Het onderzoek zou in 2020 plaatsvinden zodat de elektrische leaseauto's eventueel in 2021 aangeschaft konden worden, maar als gevolg van corona is het project twee jaar opgeschoven.

Bureaubenodigheden en portokosten

Noaberkracht probeert de kosten voor bureaubenodigheden en portokosten zo laag mogelijk te houden. Dit gebeurt vooral door medewerkers bewust te maken van de kosten en te wijzen op andere opties die er zijn. Zo is het doel om zo weinig mogelijk antwoordenvolpennen te gebruiken in verband met de kosten hiervan. In 2021 hebben we gezien dat de portokosten gestegen zijn. Dit geldt ook voor de kosten van 24-uurs post. Daarom wordt post niet direct de volgende dag verzonden als dit niet noodzakelijk is. In 2023 blijft dit het streven.

Aanbesteding Schoonmaak

Op 31 december 2023 verloopt de schoonmaakdienstverleningsovereenkomst voor de gemeentewerf in Ootmarsum en de gemeentehuizen in Tubbergen en Denekamp. In de loop van 2023 zal er middels een aanbesteding een nieuwe dienstverlener worden gezocht voor deze schoonmaakdienstverlening.

Beleidsindicatoren

Het onderdeel goederen en diensten, overig kent geen verplichte beleidsindicatoren.

Overzicht baten en lasten

Er zijn een aantal onderdelen die binnen het onderdeel goederen en diensten, overig vallen, om een beeld te geven zijn hieronder de grootste kostenposten weergegeven:

- Bureaumaterialen en andere facilitaire kosten
- Klein gereedschap en materieelaankoop
- Brandstof voertuigen
- Onderhoud/repairatie
- Contributies
- Portokosten
- Verkoop kleine gebruiksgoederen

GOEDEREN EN DIENSTEN, OVERIG				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	2.700	2.700	2.700	2.700
Lasten	-409.295	-413.906	-418.585	-423.335
Saldo baten en lasten	-406.595	-411.206	-415.885	-420.635

Projecten

Algemeen

Binnen Noaberkracht lopen verschillende projecten die zowel inhoudelijk als financieel in dit onderdeel worden toegelicht. Voor het jaar 2023 is er één project bekend op dit moment: Omgevingswet.

Kengetallen

Er zijn geen kengetallen voor het onderdeel projecten.

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

Omgevingswet

Vanuit het project Omgevingswet wordt er via een aantal lijnen gewerkt aan de implementatie. Er wordt gewerkt aan de Omgevingsvisie, de voorbereiding op de implementatie van het Omgevingsplan, het aansluiten op en inrichten van het Digitaal Stelsel Omgevingswet en het aanpassen van de werkprocessen. In begin 2022 kwam het bericht dat de inwerkingtreding wederom doorgeschoven wordt. Op moment van schrijven is nog niet duidelijk op welke datum de wet inwerking zal treden.

Na alle voorbereidingsactiviteiten werken we nu volgens twee sporen, namelijk focus op inwerkingtreding in het spoor van “werken AAN de Omgevingswet” en vervolgens in het spoor “werken MET de Omgevingswet”, de implementatie en inbedding van het juridisch stelsel, de doorontwikkeling van het DSO, en doorontwikkeling van het samenlevingsgericht werken.

Voor het werken MET de Omgevingswet willen we de volgende resultaten opleveren tussen nu en 2029:

- Het beheer, onderhoud en actualisatie van de Omgevingsvisie is geborgd in de organisatie;
- De Routekaart 2022-2029 waarin de aanpak en ontwikkeling van het Omgevingsplan en de beleidscyclus voor de Omgevingswet opgepakt wordt en de basis vormt voor het Omgevingsplan, dat tot 2029 wordt uitgebouwd tot het Omgevingsplan nieuwe stijl;
- Het samenlevingsgericht werken en denken vanuit de inwoner onder de Omgevingswet vertalen en toepassen;
- Het verbeteren van het opgestelde werkproces om binnen de gevraagde termijnen in samenwerking met de ketenpartners de juiste dienstverlening te leveren;
- Het realiseren en implementeren van een uitgewerkte en beproefde aanpak voor participatie.
- Doorontwikkeling van het DSO t.b.v. de optimalisatie van de dienstverleningen en digitalisering.

Beleidsindicatoren

Het onderdeel projecten kent geen verplichte beleidsindicatoren.

Overzicht baten en lasten

PROJECTEN				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	0	0	0	0
Lasten	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	0	0	0	0

Totaal baten en lasten programma bedrijfsvoering

Overzicht baten en lasten

TOTAAL PROGRAMMA BEDRIJFSVOERING				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	1.703.226	1.803.226	1.757.923	1.678.923
Lasten	-37.494.885	-37.954.868	-38.421.142	-38.772.891
Saldo baten en lasten	-35.791.659	-36.151.642	-36.663.219	-37.093.968

4.2 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Algemeen

In Algemene Dekkingsmiddelen en onvoorzien worden de bijdragen van beide deelnemende gemeenten en Stichting Participatie Noaberkracht getoond.

Overzicht baten en lasten

TOTAAL ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage gemeente Dinkelland	20.632.496	20.676.951	20.963.224	21.204.014
Bijdrage gemeente Tubbergen	15.389.163	15.451.691	15.676.995	15.866.954
Bijdrage Stichting Participatie Noaberkracht	23.000	23.000	23.000	23.000
Totale baten	36.044.659	36.151.642	36.663.219	37.093.968

5. Programma Organisatieontwikkeling

5.1 Actielijn 1 Communicatie & Samenlevingsgericht werken

Omschrijving

Communicatie & Samenlevingsgericht werken

Als overheid voeren we wettelijke taken uit, maken we beleid en nemen we besluiten. We willen onze inwoners hier op een goede manier bij betrekken en over informeren. Hoe geven we op een goede manier het contact met de inwoner vorm? Hoe werken we samen aan beleidsvorming, informeren we over besluiten, en werken we samen in participatie processen? En, mocht het in de communicatie niet lekker lopen: hoe gaan we om met conflicten, agressie, klachten, bezwaar en beroep? Samenlevingsgericht werken, vraagt naast tijd van alle ambtenaren, ook vaardigheden. Bijvoorbeeld ten aanzien van communicatie, participatie, polarisatie, democratische vernieuwing en omgaan met conflicten. Daarin willen we investeren. Team Communicatie & Team Samenlevingsgericht werken, en team Mediation en conflictbemiddeling, groeien toe naar een coachende en adviserende rol naar alle ambtenaren.

Wat willen we bereiken?

In 2021 en 2022 is door gesprekken met alle ambtenaren opgehaald wat zij belangrijk vinden waar het gaat om Samenlevingsgericht werken. Binnen actielijn 1 geven we daarop een vervolg. We willen de volgende doelstellingen bereiken:

Samenlevingsgericht werken kent een duidelijk kader

Het is duidelijk wat Samenlevingsgericht werken betekent. Zowel voor medewerkers die in dienst zijn, als medewerker die in dienst (willen) komen. We maken een kernboodschap. Deze kernboodschap laden we consequent in de organisatie, als basisprincipe voor het handelen van alle ambtenaren. Dat geeft richting, biedt houvast, maar moet ook ruimte bieden voor eigen invulling.

Samenlevingsgericht werken is intern goed georganiseerd

Belangrijke kennis en vaardigheden voor ambtenaren om Samenlevingsgericht te werken zijn participatie, communicatie, democratische vernieuwing en omgaan met conflicten en polarisatie. In de teams bedrijfsvoering werken medewerkers met specialistische kennis op deze gebieden. Deze specialisten krijgen de opdracht hun kennis up to date te houden en continue te ontsluiten naar de afdelingen Openbare ruimte, Sociaal Domein, Fysieke Leefomgeving en Publieke Dienstverlening. Hoe Samenlevingsgericht te werken is niet op iedere afdeling en dus bij iedere ambtenaar hetzelfde. We ontwikkelen een werkwijze passend bij de context. Zo generiek mogelijk, specifiek waar nodig. De specialisten Samenlevingsgericht werken vanuit bedrijfsvoering en de aandachtsfunctionarissen Samenlevingsgericht werken van de afdelingen trekken hierin samen op.

De ambtelijke organisatie staat dichtbij inwoners

Samenlevingsgericht werken vormt als bestuursstijl van de beide gemeentebesturen de basis voor het handelen van ambtenaren. Dat betekent iets voor elke ambtenaar. Samenlevingsgericht werken vormt dan ook dé basis voor houding en gedrag van de ambtenaar van de toekomst (actielijn 5). De gemeentebesturen hebben er voor gekozen in aanvulling op het werk van alle ambtenaren nóg meer dichtbij de samenleving te staan door per kern een buurtman of buurtvrouw aan te stellen. De buurtmannen en buurtvrouwen zijn ambtenaren die 8 uur per week deze rol uitvoeren. Zij zijn bekende gezichten van een kern en verbinden28

inwoners met de ambtelijke organisatie. Ze zijn geen inhoudelijk experts, maar kunnen vragen van inwoners toeleiden naar de juiste ambtenaren voor een antwoord. Doordat zij weten wat er speelt in de kernen, denken ze met inwoners mee en acteren ze tussen de verschillende belangen van inwoners en de geldende kaders en ambities van de gemeenten. Zij zijn een belangrijk onderdeel van de processen Mijn Dorp/ Mijn Dinkelland. Er wordt blijvend geïnvesteerd in de rol van buurtman en buurtvrouw, zodat de rol goed en eenduidig kan worden ingevuld.

Bestuur en ambtenaren werken samen voor de samenleving
Samenlevingsgericht werken vraagt goed bestuurlijk ambtelijk samenspel. We werken aan een gedeeld beeld bij de betekenis van Samenlevingsgericht werken voor de houding van en samenspel tussen bestuurders en ambtenaren.

Wat gaan we daarvoor doen in 2023?

We werken de doelen onderstaand uit naar concrete activiteiten, waar we in 2023 en verder mee aan de slag zullen gaan:

Samenlevingsgericht werken kent een duidelijk kader

- vaststellen kernboodschap Samenlevingsgericht werken
- verankeren kernboodschap in bestaande communicatie middelen, zoals Noaberkracht website en vacatures
- vaststellen participatiebeleid
- borgen Direct Duidelijk

Samenlevingsgericht werken is intern goed georganiseerd

- specialisten en aandachtsfunctionarissen Samenlevingsgericht werken, vergroten samen de kwaliteit van Samenlevingsgericht werken binnen Noaberkracht
- specialisten uit de bedrijfsvoering krijgen tijd voor continue kennisontwikkeling, en voor kennisoverdracht, advisering en coaching van het primair proces
- elke afdeling primair proces heeft een aandachtsfunctionaris Samenlevingsgericht werken, met de rollen vraagbaak, aanjager, adviseur en ondersteuner.
- de aandachtsfunctionarissen voeren samen met de specialist Mediation en conflicthantering, regie op conflicten en klachtzaken van de afdelingen
- om kennis naar de afdelingen te krijgen vanuit de specialisten, wordt naast de aandachtsfunctionarissen per afdeling, ook gebruik gemaakt van de Noaberkracht academie.

Specialisten én de aandachtsfunctionarissen samenlevingsgericht werken volgen gezamenlijk een scholing om de meest recente kennis op te halen. Aan het einde van deze scholing leveren zij op hoe zij de kennis en vaardigheden van ambtenaren op het gebied van Samenlevingsgericht werken per afdeling in een continue proces gaan versterken. Inhoudelijke thema's zijn in ieder geval: participatie, communicatie (waaronder Direct Duidelijk), polarisatie, democratische vernieuwing, mediation, conflictbemiddeling & klachten. Als er gekozen wordt voor het werken met instrumenten of methodieken, dan geldt: Werkwijzen zijn in lijn met het participatie beleid. Werkwijzen zijn in het kader van integraal werken binnen Noaberkracht zo generiek mogelijk, specifiek waar nodig.

De ambtelijke organisatie staat dichtbij inwoners
 De werkwijze met buurtmannen en buurtvrouwen wordt voortgezet. Afhankelijk van de behoefte van de buurtmannen en buurtvrouwen worden trainingen of intervisies aangeboden om kennis en vaardigheden te vergroten. De buurtmannen en buurtvrouwen worden begeleid vanuit team Communicatie en Samenlevingsgericht werken.

Bestuur en ambtenaren werken samen voor de Samenleving
 In samenwerking tussen bestuurders en ambtenaren wordt verkend of en zo ja hoe er een vervolg gegeven wordt aan bestuurlijk- ambtelijk samenspel.

Wat gaat het kosten in 2023?

Totale budget voor deze actielijn: €240.000 per jaar structureel ten behoeve van het bestendigen van de ingezette lijn samenlevingsgericht werken (als indicatie is daar 3 fte bij gegeven).

Budget voor 2023 uit het college-/coalitieakkoord	€ 240.000
Invulling:	
Samenlevingsgericht werken kent een duidelijk kader	
Vaststellen kader Samenlevingsgericht werken	bestaand budget
Vaststellen participatie beleid	bestaand budget
Maken communicatie middelen	bestaand budget
Samenlevingsgericht werken is intern goed georganiseerd	
Extra formatie team Communicatie & Samenlevingsgericht werken (1 Fte)	€ 80.000
Extra formatie Mediation en conflictbemiddeling tijdelijk, vanaf 2024 structureel inbedden bij aandachtsfunctionarissen (€29.500).*	bestaand budget
Structureel budget voor Mediation, conflictbemiddeling, klachtbehandeling, bezwaar en beroep tbv inhuur bij piekmomenten	€ 15.000
Extra formatie voor aandachtsfunctionarissen Samenlevingsgericht werken primair proces, totaal 2 Fte (0,5 Fte per afdeling)	€ 145.000

Extra inzet vanuit Openbare ruimte op Samenlevingsgericht werken middels projectleider (€ 56.000)	bestaand budget
Volgen scholing Samenlevingsgericht werken inclusief ontwikkelen werkwijzen (€ 10.000).*	bestaand budget
De ambtelijke organisatie is dichtbij inwoners	
Ondersteuning buurtmannen en buurtvrouwen	bestaand budget
Bestuur en ambtenaren werken samen voor de samenleving	
Voeren dialoog	bestaand budget
Totaal	€ 240.000

*Voor de extra formatie mediation en conflictbemiddeling (tijdelijk, alleen in 2023) en volgen scholing samenlevingsgericht werken, willen we gebruik maken van het restantbudget organisatieontwikkeling. Het besluit over het wel of niet overhevelen van dit restantbudget wordt genomen in de jaarrekening 2022. Op dat moment is pas duidelijk of we deze twee acties daadwerkelijk uit kunnen gaan voeren in 2023.

De acties die hier benoemd worden, worden toegelicht in het tekstvak "Wat gaan we daarvoor doen in 2023"?

5.2 Actielijn 2 Betrouwbare, transparante en open overheid

Omschrijving

Betrouwbare, transparante en open overheid

Afgedwongen door wet- en regelgeving komen er steeds meer en strengere eisen aan een betrouwbare, transparante en open overheid. Wat is ervoor nodig duurzaam te blijven voldoen aan de Gedragscode openbaar bestuur? Hoe implementeren we wetgeving, zoals de Wet open overheid?

Wat willen we bereiken?

Informatieveiligheid

Met de toenemende digitalisering neemt het belang van informatiebeveiliging ook toe. Zaken als het koppelen en integreren van systemen, (keten)samenwerkingen en het toenemend gebruik van internet zorgen daarbij voor grotere complexiteit, afhankelijkheden en kwetsbaarheden. Ook zien we een toename van externe dreigingen zoals cyberaanvallen en ransomware. Informatiebeveiliging heeft als doel te voorkomen dat er ongewenste dingen gebeuren met de bedrijfsinformatie, en het beperken van de gevolgen mocht er toch iets misgaan. Oftewel: het waarborgen van de beschikbaarheid, exclusiviteit, integriteit en controleerbaarheid van alle vormen van informatie binnen onze organisatie. De komende jaren zijn diverse acties en maatregelen nodig en zal er blijvend moeten worden geïnvesteerd in informatieveiligheid. Dit betekent naast technische maatregelen zoals het uitvoeren van pentests, een extra inzet van personeel en een uitbreiding van budget voor audits en de ENSIA-verantwoording, externe assessments, bewustwordingscampagnes, crisisoefeningen enz. Al met al een structurele extra kostenpost van € 140.000.

Rechtmatigheidsverantwoording

Door een wijziging in de gemeentewet zal directie van Noaberkracht vanaf boekjaar 2023 een rechtmatigheidsverantwoording afgeven in de jaarrekening 2023, die in het voorjaar 2024 aan het bestuur ter vaststelling zal worden aangeboden. Momenteel verstrekt de externe accountant een controleverklaring met een oordeel inzake de getrouwheid en rechtmatigheid bij de jaarrekening van de gemeente. De externe accountant zal vanaf boekjaar 2023 alleen nog een controleverklaring afgeven met een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening (inclusief de rechtmatigheidsverantwoording door de directie die in de jaarrekening 2023 wordt opgenomen). Voor de rechtmatigheidsverantwoording van de directie dient het bestuur de verantwoordingsgrens vast te stellen. Deze is bepaald op 3% (= wettelijk maximum). Door het uitvoeren van interne audits wordt de directie in de gelegenheid gesteld om een rechtmatigheidsverantwoording te kunnen afgeven. In de begroting 2022 van de beide gemeenten is destijds al extra geld beschikbaar gesteld voor het versterken van de auditfunctie.

Integriteit

Integriteit is een even belangrijk als toch beladen thema binnen iedere organisatie. Want, om met Ien Dales te spreken: “een beetje integer kan niet”. In deze ene korte zin zitten veel boodschappen verborgen. Want wat is integriteit? En wat maakt dat je het wel of niet bent? En wat voor de een integer is, is dat voor de ander niet. Het begrip alleen al is moreel voor veel uitleg vatbaar, laat staan de kwesties in onze dagelijkse praktijk.

Ambtenaren moeten professioneel en integer handelen. Ze mogen niet frauderen, zich laten omkopen of vertrouwelijke informatie lekken. Daarom zijn sinds de invoering van de WNRA in de Ambtenarenwet een aantal verplichtingen opgenomen waaraan overheidswerkgevers moeten voldoen.

Wet Open Overheid (Woo)

Per 1 mei 2022 is de Woo van kracht. De Woo heeft als doel om overheden en semioverheden transparanter te maken, zodat het belang van openbaarheid van publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en de economische ontwikkeling beter gediend kan worden. De Woo kenmerkt zich daarom door een drietal belangrijke pijlers, te weten:

- een actieve openbaarmakingsplicht voor elf (11) categorieën documenten;
- een inspanningsverplichting tot openbaarmaking voor andere documenten dan de elf categorieën;
- de passieve openbaarmaking (openbaarmaking op verzoek).

Naast het actief openbaar maken, bevat de Woo een duidelijke andere component; het op orde brengen van de informatiehuishouding en het duurzaam toegankelijk maken van digitale overheidsinformatie. Het tweede component sluit aan bij de Archiefwet 1995, waarin opgenomen is dat overheden verplicht zijn om de onder hen berustende bescheiden in goede, geordende en toegankelijke staat te brengen en te bewaren.

De Woo introduceert een meerjarenplan en bepaalt dat overheden met behulp van een meerjarenplan hun overheidsinformatiehuishouding op orde brengen. Daarnaast introduceert de Woo de verplichting om één of meer Woo-contactpersonen per organisatie aan te wijzen. Deze functionaris informeert burgers over de beschikbaarheid van informatie.

Via de meicirculaire 2021 heeft het Rijk geld beschikbaar gesteld voor de implementatie van de Woo.

Wat gaan we daarvoor doen in 2023?

Informatieveiligheid

- Uitbreiding formatie voor informatieveiligheid met 1 fte (waaronder een ENSIA-coördinator)
- Verbeteren van IT processen in TopDesk
- Inrichten identiteits- en toegangsmanagement
- Uitbreiding ENSIA-verantwoording,
- Externe assessments (pentests, vulnerability scans etc.)
- Bewustwordingcampagne (mens is grootste risicofactor)
- Crisisoefeningen

Rechtmatigheidsverantwoording

Door het uitvoeren van interne audits wordt de directie in de gelegenheid gesteld om een rechtmatigheidsverantwoording te kunnen afgeven.

Integriteit

Voor 2022/2023 staan de volgende onderwerpen op de agenda op het gebied van integriteit:

1. Opstellen van een gedragscode voor de medewerkers van Noaberkracht
2. Opstellen van een regeling “gebruik social media”
3. Aanscherpen werving en selectie van kwetsbare functies waarbij afstemming wordt gezocht met de aanbevelingen uit de weerbaarheidsscan en ondermijning

Wet Open Overheid (Woo)

In 2023 zal verdere invulling gegeven worden aan het in 2022 opgestelde implementatieplan.

Wat gaat het kosten in 2023?

Budget voor 2023 uit het college-/coalitieakkoord	€ 140.000
Invulling:	
Informatieveiligheid	€ 140.000
Rechtmatigheidsverantwoording / Integriteit	bestaand budget
Wet Open Overheid (Woo)	door Rijk beschikbaar gesteld budget
Totaal	€ 140.000

De acties die hier benoemd worden, worden toegelicht in het tekstvak "Wat gaan we daarvoor doen in 2023"?

5.3 Actielijn 3 De veilige gemeente

Omschrijving

De veilige gemeente

Gemeenten hebben met veel veiligheidsvraagstukken te maken. Van woonoverlast, tot huiselijk geweld, ondermijnende criminaliteit, en digitale & informatie veiligheid. De VNG heeft ontwikkel agenda's opgesteld, die de komende jaren lokaal ten uitvoer zullen moeten worden gebracht. Deze ontwikkelagenda's zijn te herleiden naar 4 hoofdgroepen veiligheid:

- De aanpak van ondermijning
- Toezicht en handhaving
- Zorg en veiligheid
- Digitale en informatie veiligheid

Wat willen we bereiken?

Uiteraard willen we dat iedereen zich veilig voelt in onze gemeente; zowel de inwoners als ook de medewerkers van Noaberkracht. Naast de thema's waar onze teams Veiligheid, Toezicht en Handhaving zich mee bezighouden, om hun aandeel te leveren aan een veilige gemeente, willen we ons ook als organisatie door blijven ontwikkelen om deze veiligheid intern zoveel mogelijk te kunnen garanderen. Daarnaast willen we een inclusieve gemeente zijn, waarbij we elkaars verschillen respecteren. Ook dit geldt zowel intern, als ook extern (denk bijvoorbeeld aan onze nieuwe inwoners). Als we het hebben over veiligheid dan hebben we het natuurlijk ook over integriteit; ook hier willen we bewust mee omgaan. Tot slot is ons doel dat alle medewerkers signalen van ondermijning gaan herkennen, zodat wij ook op die manier voor een veilig leefklimaat binnen onze gemeente kunnen zorgen.

Wat gaan we daarvoor doen in 2023?

Medewerkers van Noaberkracht die in direct contact staan met onze inwoners gaan structureel trainingen volgen, om beter om te kunnen gaan met (verbale) agressie. Hiermee willen we bereiken dat zij weerbaarder worden en zich in alle situaties veilig voelen.

We gaan de belangrijkste aanbevelingen uit de weerbaarheidsscan oppakken; dit betekent concreet dat we vanuit een PSU (Project Start UP) een projectplan gaan opstellen, waarin duidelijk wordt waar de prioriteiten liggen voor 2023. Daarnaast zullen alle medewerkers die de weerbaarheidstraining in 2022 hebben gevolgd (teams Telefoon&Informatie en team Burgerzaken), de jaarlijkse herhalingstraining gaan volgen. Om de interne veiligheid zoveel mogelijk te kunnen garanderen, willen we een Collega Assistentie Team gaan inrichten.

Daarnaast zal er een Plan van Aanpak worden gemaakt voor de thema's

- Inclusieve organisatie
- Integriteit
- Disruptie

Wat gaat het kosten in 2023?

Budget voor 2023 uit het college-/coalitieakkoord	€ 0
Invulling:	
Opstellen projectplan n.a.v. weerbaarheidsscan	bestaand budget
Borging weerbaarheidstraining	bestaand budget
Basistraining CAT (Collega Assistentie Team)	bestaand budget
Totaal	€ 0

5.4 Actielijn 4 Digitale dienstverlening

Omschrijving

Digitale dienstverlening

Afgedwongen door nieuwe wetten als de Omgevingswet en Wet Open Overheid, zal Noaberkracht haar dienstverlening digitaal moeten gaan aanbieden. Inwoners krijgen het recht op digitale dienstverlening. Tegelijkertijd willen we als overheid dicht bij mensen staan, en de menselijke maat kunnen blijven hanteren. De vraag voor de komende periode is te komen tot een visie, strategie en procesontwerp hoe Noaberkracht haar dienstverlening zowel digitaal als vanuit warm contact met inwoners vorm kan geven.

Wat willen we bereiken?

Door de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (WMEBV), die in 2023 van kracht gaat, krijgen inwoners en ondernemers het recht om digitaal met de overheid te communiceren. Voor veel producten kennen we al een digitale toegang, maar voor andere producten moet deze nog worden ingericht of geoptimaliseerd. De digitale dienstverlening moet veilig, begrijpelijk en toegankelijk zijn. Daarbij moet ook de backoffice op orde zijn, zodat we zaken digitaal kunnen verwerken in onze vak-applicaties. Een goede integratie zorgt voor minder handwerk en efficiënte processen voor zowel medewerker als inwoner of ondernemer. Dit vraagt dan ook om een gefaseerde aanpak voor de verschillende domeinen in de komende jaren.

Daarnaast is het belangrijk, zoals in het Bedrijfsinformatieplan is aangegeven, dat onze informatie vindbaar, uitwisselbaar en duurzaam toegankelijk wordt. Daarbij zal de nodige aandacht worden besteed dat deze op een eenvoudige wijze ontsloten gaat worden.

Omdat we tegelijkertijd ook dicht bij mensen willen staan beginnen we met een visie. In de visie leggen we vast waaraan de (digitale) dienstverlening moet voldoen en in welke mate digitale dienstverlening of dienstverlening in warm contact wordt toegepast. Deze visie vertalen we daarna naar een invoeringsstrategie en procesontwerp per product.

Wat gaan we daarvoor doen in 2023?

- In 2023 stellen wij een visie op en vertalen deze naar een invoeringsstrategie

Wat gaat het kosten in 2023?

Totale budget voor deze actielijn: €50.000 incidenteel ten behoeve implementatie visie dienstverlening.

Budget voor 2023 uit het college-/coalitieakkoord	€ 50.000 incidenteel
Invulling:	
Vormen/implementatie van visie en strategie en tot stand brengen procesontwerp rond Digitale dienstverlening	€50.000

5.5 Actielijn 5 Ambtenaar van de toekomst

Omschrijving

Ambtenaar van de toekomst

De ambtenaar van de toekomst werkt Samenlevingsgericht, vanuit vakmanschap, kennis, talent en interesse. De ambtenaar van de toekomst houdt trends, ontwikkelingen en het eigen vakmanschap continue bij, en neemt verantwoordelijkheid voor het eigen functioneren. De ambtenaar van de toekomst werkt zelfstandig in netwerken én in de samenleving. Kern voor de ambtenaar van de toekomst is werken vanuit eigenaarschap, een “ja, mits” houding, integraliteit en Samenlevingsgericht. Daarbij heeft de ambtenaar goed gevoel voor het bestuurlijk-ambtelijk samenspel.

Naast investeren in de houding en het vakmanschap van onze ambtenaren, staat wellicht nog meer centraal de vraag hoe we de juiste mensen werven, en duurzaam aan ons blijven binden als goed werkgever. Krapte op de arbeidsmarkt brengt voor gemeenten de komende jaren een fors risico met zich mee. Onderbezetting kan ernstige consequenties hebben voor cruciale werkprocessen, en het uitvoering geven aan politieke ambities, met gevolgen voor de stabiliteit en betrouwbaarheid van de overheid.

De komende jaren werken we aan het ontwikkelen, vinden, binden en boeien van de ambtenaar van de toekomst, in een krappe arbeidsmarkt.

Wat willen we bereiken?

Binnen actielijn 5 willen we de volgende doelstellingen bereiken:

Arbeidsmarkt benadering en communicatie

Noaberkracht is vanuit een duidelijk imago onderscheidend zichtbaar op de arbeidsmarkt, waardoor we de juiste medewerkers aan ons weten te binden en blijven boeien.

Leren en ontwikkelen

Er is een goed georganiseerde infrastructuur voor leren en ontwikkelen, zodat onze medewerkers en startende ambtenaren ondersteund worden in het nemen van regie op hun vakmanschap. Enerzijds in het kader van binden en boeien van (startende) medewerkers, anderzijds om de intern aanwezige kennis en vaardigheden in lijn te houden met veranderende maatschappelijke opgaven.

Gespreks- en beloningssystematiek

Een passende gespreks- en beloningssystematiek draagt bij aan werktevredenheid, en daarmee het binden en boeien van medewerkers. Doel is medewerkers blijvend te motiveren en ondersteunen in een veranderende context, wat ook het nodige van hen vraagt.

Vitaliteitsbeleid

Door vitaliteitsbeleid de kracht en eigen regie van medewerkers versterken. Dit doen we door faciliteiten te creëren die medewerkers in verschillende fases en omstandigheden in hun leven ondersteunen. Denk daarbij aan zorgverlof in het kader van mantelzorgondersteuning, budgetcoaching en een vervroegd pensioen regeling.

HR analytics

Door middel van cijfermatige analyses, kunnen tijdig trends en ontwikkelingen worden gesignaleerd. Waardoor op een meer pro-actieve en accurate wijze geïntervenieerd kan worden op HR beleidsniveau. Nu, en toekomstgericht.

Wat gaan we daarvoor doen in 2023?

Omdat niet alles tegelijk opgepakt kan worden in balans met de aanwezige capaciteit en middelen, wordt in 2023 een start gemaakt met onderstaande doelstellingen. Per doelstelling en opsomming van activiteiten voor 2023:

Arbeidsmarktbenadering en communicatie:

- Het maken van een communicatie strategie en concreet plan van aanpak voor in- en externe communicatie
- Een nieuwe website "werken bij Noaberkracht"
- Pro-actieve werving en aanwezigheid in relevante on- en offline netwerken middels een recruiter
- Verbeteren van het on- en offboarding programma

Leren en ontwikkelen:

- Moderne infrastructuur voor leren en ontwikkelen organiseren, waaronder Noaberkracht academie (werktitel)
- Aanstellen van trainees en young professionals
- Investeren in goed kwalitatief aanbod vanuit de academie, passend bij strategische doelen van de gemeenten

Vitaliteitsbeleid

- Faciliteiten creëren passend bij de levensfase en levensomstandigheden (denk aan mantelzorg ondersteuning, budgetcoaching, cursus werk-privé balans, etc.)

Strategische capaciteit HR versterken

- Uitbreiden formatie binnen HR om strategische capaciteit te versterken

Wat gaat het kosten in 2023?

Totale budget voor deze actielijn: €160.000 per jaar structureel ten behoeve van arbeidsmarktcommunicatie, recruitment, nieuwe set HR-instrumenten, vitaliteit en scholing/opleiding.

Budget voor 2023 uit het college-/coalitieakkoord	€ 160.000
Invulling:	
Arbeidsmarkt benadering en communicatie:	
Vaststellen corporate identiteit, communicatie strategie en concreet plan van aanpak voor in- en externe communicatie (incidentele kosten, communicatie bureau DENK)	bestaand budget
Een nieuwe website "werken bij Noaberkracht" (incidentele kosten)	bestaand budget
Pro-actieve werving en aanwezigheid in relevante on- en offline netwerken middels een recruiter (structurele kosten)	€ 54.000
Verbeteren van het on- en offboarding programma (incidentele kosten)	bestaand budget
Leren en ontwikkelen:	

Moderne infrastructuur leren en ontwikkelen, waaronder Noaberkracht academie (werktitel) (bemensing, structurele kosten)	€ 34.000
Aanstellen van young professionals (trainees going concern) (traineekosten €200.000 zijn incidenteel in de begroting opgenomen)	bestaand budget
Evalueren opdrachtenbank (incidentele kosten)	bestaand budget
Vitaliteitsbeleid	
Faciliteiten creëren passend bij de levensfase en omstandigheden (denk aan mantelzorg ondersteuning, budgetcoaching/ noodfonds, cursus werk-privé balans, etc.) (overheveling deel budget organisatie ontwikkeling, tw €50.000)	bestaand budget
Randvoorwaarde: Strategische capaciteit HR versterken door minder complex werk te kunnen delegeren en te investeren in de meest recente HR kennis	
UT scholing	bestaand budget
Uitbreiden formatie binnen HR om strategische capaciteit te versterken (44 uur per week structureel)	€ 72.000
Totaal	€ 160.000

De acties die hier benoemd worden, worden toegelicht in het tekstvak "Wat gaan we daarvoor doen in 2023"?

5.6 Actielijn 6 Sturingsfilosofie

Omschrijving

Sturingsfilosofie

Werken in netwerken vraagt een wezenlijk andere besturingsvorm, aansturing van de organisatie en inrichting van werkprocessen. Om meer ruimte te bieden aan de zelfstandigheid van de ambtenaar van de toekomst, die werkt aan bestuurlijke opgaven in verbinding met de samenleving, van dorpskern tot regio, is

de stap naar een nieuwe en samenhangende sturingsfilosofie wenselijk. Waarbij niet uit het oog verloren mag worden dat een veranderende context ook sturing behoeft vanuit het management. Vraag is hoe dit op een goede manier vorm te geven. Uit onderzoek is gebleken dat de invoering van zelforganiserende teams binnen Noaberkracht in hoge mate kan bijdragen aan het op een wendbare manier kunnen werken aan samenlevingsgerichte opgaven. Randvoorwaarden daarbij zijn heldere kaders, eigenaarschap binnen heldere rollen, kwalitatieve werkprocessen en een zo eenvoudig mogelijke organisatie inrichting vanuit integraal management.

Wat willen we bereiken?

Het effect van een wereld in verandering doet zich voelen. Het tempo van de ontwikkelingen ligt hoog en de voorspelbaarheid is laag. Organisaties zijn voortdurend op zoek naar aanpassingen aan de nieuwe realiteit. Het gevolg is dat organisaties in een permanente staat van transitie verkeren. Met de doorontwikkeling van onze organisatie willen we structureel vorm geven aan een meer wendbare en flexibele organisatie. Met een goed inzicht in effecten van opgave gericht werken en op resultaten van projectmatig en procesmatig werken kunnen we sneller inspelen op kansen en bedreigingen. We zijn beter voorbereid om afgewogen keuzes te maken, risico's te herkennen en om ambities van gemeenten nu en in de toekomst te verwezenlijken. Er wordt beter ingespeeld op de onvoorspelbare gebeurtenissen die er altijd zullen zijn. De ontwikkeling van zelforganiserende teams is daarbij essentieel en draagt ook bij aan een meer wendbare en flexibele organisatie die steeds beter is voorbereid op de actualiteit en wensen van de samenleving. Maar ook in het verwezenlijken van de omslag van de uitvoerende lokale overheid naar de faciliterende netwerkoverheid.

Wat gaan we daarvoor doen in 2023?

Investeren in het strategisch prioriteren door het geven van inzicht in (strategische) keuzes om doelen te bereiken middels stuurinformatie, monitoring en evaluatie. Kader voor zelforganisatie herijken passend bij een organisatie die permanent in staat van transitie verkeerd en kenmerken kent van een netwerkorganisatie waarbij programma's dwars op de lijn zijn georganiseerd. In lijn met de ontwikkeling van organisatie naar organiseren.

In het management development programma werkt het managementteam aan de eigen ontwikkeling. Veranderingen in de samenleving, democratische vernieuwing en de toename van het werken in netwerken, vragen een proces van continue reflectie en bijsturing op de wijze waarop de organisatie wordt aangestuurd, het management team opereert vanuit integraal management. Het management development programma draagt bij aan een organisatie waarin wordt gewerkt en gedacht vanuit de inwoner, waarin teams het werk vormgeven vanuit zelforganisatie en waar eigenaarschap/ leiderschap wordt getoond. De drie leidende principes bij de doorontwikkeling van Noaberkracht.

Wat gaat het kosten in 2023?

Budget voor 2023 uit het college-/coalitieakkoord	€0
Invulling:	
Professionaliseringsslag in beleidsanalyse en business intelligence	bestaand budget
(Integraal) Management Development	bestaand budget

Herijken kader voor zelforganisatie	bestaand budget
Totaal	€0

De acties die hier benoemd worden, worden toegelicht in het tekstvak "Wat gaan we daarvoor doen in 2023"?

5.7 Actielijn 7 Strategie & innovatie

Omschrijving

Strategie & innovatie

We maken steeds meer de omslag van de uitvoerende lokale overheid, naar de faciliterende netwerkoverheid die op meerdere schalen, van dorpskern tot regio, kan schakelen. Daarbij komen er nieuwe vragen op de beide gemeenten en Noaberkracht af: Welke positie nemen we in en welke strategie hanteren wij richting ons netwerk? Overzien we in een continue proces wat er op ons af komt, en welke impact, kansen en risico's dat met zich meebrengt? Hanteren wij bewust ons handelingsrepertoire t.a.v. markt-netwerken innovatie strategieën en onze mogelijkheden in het kader van inbesteden/ uitbesteden? Overzien we wat er qua wetgeving op ons afkomt, wat de impact daarvan is op ons werk van alledag, en het werken in programma's, projecten en processen vanuit integraal management? (Hoe) maken wij optimaal gebruik van kansen om samenwerkingen aan te gaan binnen Twente, om als overheid sterk en toekomstbestendig te blijven? Om toekomstbestendig te blijven, zal Noaberkracht moeten investeren in het versterken van haar strategisch vermogen op meerdere niveaus in de organisatie.

Wat willen we bereiken?

Een duidelijk strategisch perspectief van het op een toekomstbestendige wijze invullen van taken en opgaven. Door de basis op orde te hebben en te beschikken over voldoende strategische capaciteit in relatie tot sturingsfilosofie, zie actielijn 6, zijn we beter in staat onze gemeentebesturen en de samenleving te bedienen en invulling te geven aan de groeiende behoefte van participatie, zie actielijn 1.

Wat gaan we daarvoor doen in 2023?

Om toekomstbestendig te blijven, zal Noaberkracht moeten investeren in het versterken van haar strategisch vermogen op meerdere niveaus in de organisatie. Deze aanbeveling valt ook terug te herleiden naar het rapport van BMC. Dit rapport heeft de aanzet gegeven tot de opdracht van de raden om de samenwerking met Oldenzaal te verkennen om te onderzoeken in hoeverre samenwerking in Noord Oost Twente de toekomstbestendigheid op de langere termijn van Noaberkracht kan borgen. Op de kortere termijn is de behoefte om met name op de (complexere) inhoud, beleidsontwikkeling, de integraliteit en de innovatiekracht van Noaberkracht te investeren.

Wat gaat het kosten in 2023?

Totale budget voor deze actielijn: € 270.000 structureel.

Budget voor 2023 uit het college-/coalitieakkoord	€270.000
Invulling:	

Ontwikkelen en borgen toekomstige omvang integrale strategische (beleids)capaciteit	Nieuw budget actielijn 7
Stimuleren innovatiekracht	Nieuw budget actielijn 7
Uitwerking uitkomsten verkenning samenwerking in Noord Oost Twente	Bestaand budget

De acties die hier benoemd worden, worden toegelicht in het tekstvak "Wat gaan we daarvoor doen in 2023"?

Inleiding

Veranderingen in de samenleving, en nieuwe wet- en regelgeving, dwingen af dat Noaberkracht zich als ambtelijke organisatie continue ontwikkelt. Op dit moment komt Noaberkracht op een punt dat investeringen noodzakelijk zijn voor behoud van kwaliteit en toekomstbestendigheid. Naast de ambities van beide gemeentebesturen voor de samenleving, is het dus ook noodzaak te investeren in de ambtelijke organisatie.

Trend 1

Democratische vernieuwing en Samenlevingsgericht werken

In Nederland en dus ook Dinkelland en Tubbergen, willen inwoners hun stem niet slechts eens in de vier jaar laten horen door te stemmen op politici, die hen representeren in besluitvorming. Zij willen meedoen. We zien de groei van de participatieve democratie, naast de traditionele representatieve democratie. We zijn op zoek naar nieuwe manieren van besluitvorming en een passende machtsverdeling tussen overheid en inwoner. In een tijd waarin het vertrouwen in de overheid daalt. De relatie van wederzijds vertrouwen tussen overheid en inwoners, is cruciaal voor een goed functionerende rechtsstaat. We zullen werk moeten blijven maken van democratische vernieuwing, en investeren in een goed contact met onze inwoners. Daarom hanteren de besturen van Dinkelland en Tubbergen de bestuursstijl: Samenlevingsgericht werken.

Trend 2

Digitalisering

Afgedwongen door nieuwe wetten als de Omgevingswet en Wet Open Overheid, zal Noaberkracht haar dienstverlening digitaal moeten gaan aanbieden. Inwoners krijgen het recht op digitale dienstverlening. Tegelijkertijd willen we als overheid dicht bij mensen staan, en de menselijke maat kunnen blijven hanteren. De vraag is hoe Noaberkracht haar dienstverlening zowel digitaal als vanuit warm contact met inwoners vorm kan geven.

Trend 3

Veranderende Arbeidsmarkt

In 2020 heeft de VNG een personeelsmonitor uitgevoerd. Hierin staat dat de krapte op de arbeidsmarkt voor gemeenten de komende jaren een fors risico met zich meebrengt. Onderbezetting kan ernstige consequenties hebben voor cruciale werkprocessen en de uitvoering van politieke ambities, met gevolgen voor de stabiliteit en betrouwbaarheid van de overheid. Het is voor Noaberkracht van belang de juiste medewerkers te vinden en medewerkers aan ons te blijven binden als aantrekkelijke werkgever.

Trend 4

Van organisatie naar organiseren

Al het werk lokaal organiseren vanuit een gemeentehuis, kan niet meer. Er wordt meer en meer gewerkt in netwerken, waarin inwoners, partners, ondernemers en ambtenaren samen werken aan maatschappelijke vraagstukken. Deze vraagstukken spelen op verschillende schalen, van dorpskern tot regio. Dichtbij inwoners en partners staan, vraagt van Noaberkracht zich te ontwikkelen naar een organisatie die zich op meerdere schalen, netwerkgericht weet te organiseren. Dit heeft impact op de inrichting van werkprocessen, de besturing en aansturing van het netwerk, en vraagt veel van de zelfstandigheid en flexibiliteit van de ambtenaar.

6. Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Beleidskader en ontwikkelingen

Op 18 januari 2021 is door het bestuur de Kadernota Integraal Risicomanagement en Weerstandsvermogen 2020 vastgesteld. Risicomanagement omvat alles wat we doen om risico's, kansen en onzekerheden in beeld te brengen en te beheersen. Risicomanagement moet onze organisatie in staat stellen doelstellingen optimaal te realiseren. Dit impliceert prioriteiten stellen en sommige risico's bewust accepteren. Daartoe is het noodzakelijk gedetailleerd inzicht te hebben in alle risico's die samenhangen met alle gemeentelijke activiteiten en processen. De uitdaging is om binnen de organisatie het risicomanagement niet alleen onbewust onderdeel van ons werkproces te laten zijn maar risico's en kansen en de wijze waarop we daarmee om willen gaan juist ook expliciet en transparant te betrekken bij de realisatie van onze doelen als ook bij bestuurlijke besluitvorming. Hierbij is een voortdurende balans tussen de systeemwereld en de leefwereld van groot belang. Hierin is de belangrijkste uitdaging binnen de organisatie dat we deze twee werelden samenbrengen in wat gemeenten doen, hoe zij dat doen en hoe ze hierin omgaan met de samenleving en de kracht van de samenleving en de inwoners benutten. Kortom: Nevenheid waar het kan, overheid waar het moet. Integraal risicomanagement kan hierin bijdragen door het in balans brengen/houden van deze twee werelden en daardoor een verbetering te bewerkstelligen in geprofessionaliseerde sturing en een verbeterde borging en bestending van de organisatie te creëren. Met deze kadernota zetten we een belangrijke stap in het versterken van risicomanagement, met als doel het bewust en verantwoord omgaan met risico's door een open en transparante manier van samenwerken.

Integraal risicomanagement is de nieuwe manier van denken over risico's, kansen en onzekerheden. Het doel van deze integrale aanpak is het vergroten van het risicobewustzijn van organisatie en bestuur, zodat een goede en verantwoorde balans ontstaat tussen risico's nemen en risico's beheersen. Het continu organiseren van aandacht voor en het gesprek over risico's vormt de basis van deze aanpak. Door regelmatig het gesprek te voeren - zowel op ambtelijk als bestuurlijk niveau - over (strategische) risico's, ontstaat een gezamenlijk beeld. Niet door te zenden, te vertellen en voor te lichten, maar door te delen, te bespreken en de dialoog aan te gaan. De risicodialoog is een open gesprek met als doel het gezamenlijk bepalen van een constructieve risico-aanpak. Het gesprek en de communicatie over risico's is een essentieel onderdeel van integraal risicomanagement. Transparantie is hierbij het uitgangspunt.

Risico's kunnen financiële consequenties met zich meebrengen. De financiële gevolgen van de risico's worden periodiek tijdens de P&C-Cyclus inzichtelijk gemaakt in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing. Naast financiële consequenties worden dan ook de impact van imagoschade en de impact op de realisatie van onze organisatiedoelstellingen gewogen.

Het weerstandsvermogen kunnen we bepalen door onderstaande stappen te doorlopen:

1. Een inventarisatie van de risico's (risicoprofiel);
2. Benodigde weerstandscapaciteit;
3. Beschikbare weerstandscapaciteit;
4. Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit.

Risicoprofiel

Om de risico's van Noaberkracht in kaart te brengen is een risicoprofiel opgesteld. De top 5 financiële risico's betreft:

RISICOPROFIEL				
Risiconummer	Risico	Kans	Maximaal financieel gevolg	Invloed
1	Autorisaties in systemen: Als gevolg van onvoldoende inzicht in autorisaties (bedragen) bestaat de kans op over-autorisaties in systemen met de kans op ongeoorloofde autorisaties (bedrag hoogtes) en mogelijk toegang tot kritieke transacties of tot ongewenste combinaties van transacties	30%	€ 250.000	14,39
2	Faillissement soft- en hardware leverancier: Als gevolg van een faillissement van een soft- en hardware leverancier bestaat de kans dat er onvoldoende en onvolledige ondersteuning van soft- en hardware kan ontstaan (afhankelijkheid), waardoor we nieuwe soft- en hardware moeten aanschaffen bij andere leverancier	50%	€ 100.000	9,61
3	Besluitvorming: Als gevolg van onvoldoende vastlegging van bevoegdheden (bedragen en rollen in systemen) bestaat de kans dat besluitvorming niet volgens de geldende delegatie- en besluitregisters en/of onafhankelijk plaatsvindt	50%	€ 100.000	9,56
4	Aanbestedingen: Als gevolg van onvoldoende inzicht in de diverse aanbestedingen binnen één partij, bestaat de kans dat opdrachten ten onrechte niet Europees worden aanbesteedt, waardoor de aanbestedingswet wordt overtreden	30%	€ 100.000	7,04
5	Prestatielevering: Als gevolg van onvoldoende functiescheiding tussen het verstrekken van een opdracht, controle levering prestatie, autorisatie factuur en registratie in de financiële administratie bestaat de kans dat facturen worden betaald waarvoor geen overeenstemming is tussen de factuur en de voor de gemeente geleverde prestaties	30%	€ 100.000	5,74

Weerstandscapaciteit

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. Hieruit volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 420.000 (benodigde weerstandscapaciteit).

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit het geheel aan middelen dat Noaberkracht daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken.

Weerstandscapaciteit	Capaciteit
Algemene reserve	€ 420.000

Bij de bepaling van de hoogte van de algemene reserve is rekening gehouden met de aanvullende storting uit de jaarverantwoording 2021 ten bedrage van € 38.000.

Specificatie algemene reserve;

Stand algemene reserve 1 januari 2022	€ 382.000
Aanvullende storting via resultaatbestemming jaarverantwoording 2021	€ 38.000

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De relatie tussen beide componenten wordt in onderstaande figuur weergegeven.

<p>Risico's</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bedrijfsproces • Financieel • Imago / politiek • Informatie / strategie • Juridisch / aansprakelijkheid • Letsel / veiligheid • Materieel • Milieu • Personeel / Arbo • Product
<p>Weerstandscapaciteit</p> <ul style="list-style-type: none"> • Algemene reserve

De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

Ratio weerstandsvermogen =	Beschikbare weerstandscapaciteit	=	€ 420.000	= 1,00
	Benodigde weerstandscapaciteit		€ 420.000	

De (weerstands)normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio.

Het ratio valt dan in C. Dit duidt op een voldoende weerstandsvermogen.

WEERSTANDSNORM		
Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

Kengetallen

Voor een goed oordeel over de financiële positie kunnen aanvullende kengetallen worden gebruikt. Deze kengetallen bieden ondersteuning bij de kader stellende en controlerende rol van het bestuur. Eén afzonderlijk kengetal zegt niet alles en moet altijd in relatie worden gezien met andere kengetallen. We onderscheiden 2 kengetallen die op Noaberkracht van toepassing zijn :

- netto schuldquote
- solvabiliteitsratio

KENGETALLEN				
Kengetal	Uitkomst 2023 (%)	Uitkomst 2024 (%)	Uitkomst 2025 (%)	Uitkomst 2026 (%)
Netto schuldquote	-143%	-135%	-139%	-145%
Solvabiliteit	-0,61%	6,62%	5,01%	4,78%

Berekening Netto schuldquote

- A. Vaste schulden
- B. Netto vlottende schuld
- C. Overlopende passiva
- D. Financiële vaste activa
- E. Uitzettingen < 1 jaar
- F. Liquide middelen
- G. Overlopende activa
- H. Totale baten

$$\text{Netto schuldquote} = (A+B+C-D-E-F-G)/H \times 100\%$$

Berekening Solvabiliteit

$$\text{Eigen vermogen} / \text{Balanstotaal} \times 100\%$$

7. Paragraaf Financiering

Algemeen

De wet financiering decentrale overheden (fido) bevordert een solide financieringswijze bij openbare lichamen. Het doel hiervan is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten. De wet kent een onderscheid tussen regels voor korte financiering (kasgeldlimiet) en regels voor lange financiering (renterisiconorm). Het onderscheid is gelegd bij 1 jaar.

Kasgeldlimiet en korte financiering

De kasgeldlimiet heeft dus als doel de financiële gevolgen van schommelingen in de rente op korte leningen (< 1 jaar) te beheersen. In de "Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden" is voor Gemeenschappelijke regelingen de limiet bepaald op 8,2% van de totale begroting.

KASGELDLIMIET	
€ (x 1 miljoen)	
Begrotingstotaal 2023	€ 35,0
Vastgesteld percentage	8,2%
Kasgeldlimiet	€ 2,87

Een kasgeldlimiet van €2,87 miljoen betekent dat Noaberkracht in 2023 tot een bedrag van €2,87 miljoen met kort geld mag financieren.

Renterisiconorm en lange financiering

De renterisiconorm is een instrument voor de beheersing van het risico van een rentewijziging. In de "Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden" is voor de Gemeenschappelijke regelingen vastgelegd dat de renterisico's uit hoofde van renteherziening en herfinanciering niet hoger mogen zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Er mag dus maar 1/5^e deel van de totale begroting aan rentegevoeligheid onderhevig zijn.

De renterisiconorm is op dit moment niet van toepassing, omdat er geen langlopende leningen zijn afgesloten. We hebben geen leningenportefeuille.

EMU saldo

Het EMU saldo geeft weer wat het saldo aan inkomsten en uitgaven voor Noaberkracht in een bepaalde periode is. In grote lijnen is dit het exploitatiesaldo voor bestemming plus de afschrijvingen min de investeringen over een bepaald jaar.

EMU SALDO				
	2023	2024	2025	2026
Exploitatiesaldo voor bestemming	-2.407.660	-2.212.660	-2.352.660	-2.397.660
Afschrijvingen	1.020.342	829.584	681.711	518.285
Investeringen				
Desinvesteringen				
EMU saldo Noaberkracht	-1.387.318	-1.383.076	-1.670.949	-1.879.375

Algemene ontwikkelingen

Schatkistbankieren

In december 2013 is de wet Schatkistbankieren in werking getreden. Deze wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. 'Overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. De rente die vergoed wordt, is gelijk aan de rente die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat en is op dit moment 0.

Rente: 1-maands Euribor

Het 1-maands Euribor tarief is al geruime tijd negatief en de verwachting is dat deze in 2023 negatief zal blijven.

8. Paragraaf Bedrijfsvoering

Paragraaf bedrijfsvoering

Noaberkracht Dinkelland Tubbergen is een bedrijfsvoeringsorganisatie die werkt voor zowel de gemeente Dinkelland als Tubbergen. De totale kosten van al deze bedrijfsvoeringsactiviteiten zijn ondergebracht in Noaberkracht en dus opgenomen in de begroting die nu voorligt. In zowel het ambitiedeel als in het basisdeel zijn de verschillende (bedrijfsvoerings)activiteiten uitvoerig en volledig beschreven waardoor in deze paragraaf kan worden volstaan met een verwijzing naar deze delen van de begroting.

9. Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Noaberkracht heeft de beide gemeentehuizen in bruikleen van de gemeenten Tubbergen en Dinkelland. Voor de overige locaties die worden gebruikt door Noaberkracht De Werf in Ootmarsum en de overige drie gebruikslocaties) wordt een markconforme huur betaald.

De beide gemeenten hebben als eigenaar van deze panden een meerjaren onderhoudsplanning (MOP) vastgesteld, waarin zowel het onderhoud van de eigenaar als het onderhoud van de gebruiker in beeld is gebracht.

Gezien de onderlinge relatie tussen de gemeenten en Noaberkracht is het gerechtvaardigd om de begroting en de jaarrekening van Noaberkracht af te stemmen op het gebruikersonderhoud uit de vastgestelde MOP's van de gemeenten.

10. Financiële begroting

Financiële begroting

Door vaststelling van deze begroting autoriseert het bestuur de bedrijfsvoeringsorganisatie Noaberkracht tot het doen van uitgaven voor realisatie van de programma's.

(Financiële) uitgangspunten

(Financiële) uitgangspunten

Ten aanzien van de programma's en paragrafen worden de volgende onderdelen zo mogelijk **SMART** omschreven. De ontwikkelingen en gevolgen voor de diverse bedrijfsvoeringsonderdelen in beeld brengen, analyseren en de kosten becijferen conform onderstaande richtlijnen:

1. NIEUW BELEID (autonoom)

De ontwikkelingen op het terrein van bedrijfsvoering zijn beschreven en waar nodig onderbouwd.

Deze kosten worden afzonderlijk aangeleverd.

2. NIEUW BELEID (vanuit de gemeenten)

Initiatieven vanuit de gemeenten waarvoor de opdracht bij Noaberkracht wordt neergelegd worden apart benoemd en becijferd.

3. BESTAAND BELEID

De afwijkingen op het bestaande beleid worden onderbouwd met factoren die hieraan ten grondslag liggen. De financiële gevolgen worden apart in beeld gebracht.

4. (vervangings)INVESTERINGEN

Bij de investeringen zijn de uitgangspunten uit de Financiële verordening met afschrijvingstabel toegepast.

5. LOON- EN PRIJSSTIJGINGEN

Als kostenstijging wordt voor de gevoelige kostenonderdelen met onderstaande procentuele verhoging rekening gehouden. In de (meerjaren)gemeentebegrotingen is hiermee ook reeds rekening gehouden.

- Loonstijging : meerjarig 1,5%
- Prijsstijging : meerjarig 1,5%

Overzicht baten en lasten

Overzicht baten en lasten

OVERZICHT BATEN EN LASTEN				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Programma bedrijfsvoering	-36.044.659	-36.151.642	-36.663.219	-37.093.968
Programma algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	36.044.659	36.151.642	36.663.219	37.093.968
Totaal	0	0	0	0

OVERZICHT BATEN EN LASTEN EXCL. MUTATIES RESERVES				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Programma bedrijfsvoering	-35.791.659	-36.151.642	-36.663.219	-37.093.968
Programma algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	36.044.659	36.151.642	36.663.219	37.093.968
Totaal	253.000	0	0	0
Mutaties reserves	-253.000	0		0
Resultaat	0	0	0	0

Overzicht programmavelden en algemene middelen

Overzicht programmavelden en algemene middelen

PERSONEEL				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	1.666.736	1.766.736	1.721.433	1.642.433
Lasten	-32.249.459	-32.705.786	-33.167.381	-33.514.380
Saldo baten en lasten	-30.582.723	-30.939.050	-31.445.948	-31.871.947

HUISVESTING				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	€ 31.329	€ 31.329	€ 31.329	€ 31.329
Lasten	€ -553.106	€ -552.151	€ -552.151	€ -552.151
Saldo baten en lasten	€ -521.777	€ -520.822	€ -520.822	€ -520.822

ICT				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	2.461	2.461	2.461	2.461
Lasten	-3.117.615	-3.117.615	-3.117.615	-3.117.615
Saldo baten en lasten	-3.115.154	-3.115.154	-3.115.154	-3.115.154

TRACTIE				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	0	0	0	0
Lasten	-1.165.410	-1.165.410	-1.165.410	-1.165.410
Saldo baten en lasten	-1.165.410	-1.165.410	-1.165.410	-1.165.410

GOEDEREN EN DIENSTEN, OVERIG				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	2.700	2.700	2.700	2.700
Lasten	-409.295	-413.906	-418.585	-423.335
Saldo baten en lasten	-406.595	-411.206	-415.885	-420.635

PROJECTEN				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	0	0	0	0
Lasten	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	0	0	0	0

TOTAAL PROGRAMMA BEDRIJFSVOERING				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	1.703.226	1.803.226	1.757.923	1.678.923
Lasten	-37.494.885	-37.954.868	-38.421.142	-38.772.891
Saldo baten en lasten	-35.791.659	-36.151.642	-36.663.219	-37.093.968

MUTATIES RESERVES				

	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Toevoegingen aan exploitatie	125.000			
Onttrekkingen aan exploitatie	-378.000			
Saldo baten en lasten	-253.000	0	0	0

TOTAAL INCLUSIEF MUTATIES RESERVES				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	1.828.226	1.803.226	1.757.923	1.678.923
Lasten	-37.872.885	-37.954.868	-38.421.142	-38.772.891
Saldo baten en lasten	-36.044.659	-36.151.642	-36.663.219	-37.093.968

TOTAAL ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage gemeente Dinkelland	20.632.496	20.676.951	20.963.224	21.204.014
Bijdrage gemeente Tubbergen	15.389.163	15.451.691	15.676.995	15.866.954
Bijdrage Stichting Participatie Noaberkracht	23.000	23.000	23.000	23.000
Totale baten	36.044.659	36.151.642	36.663.219	37.093.968

TOTAAL BATEN EN LASTEN				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	37.872.885	37.954.868	38.421.142	38.772.891
Lasten	-37.872.885	-37.954.868	-38.421.142	-38.772.891
Saldo baten en lasten	0	0	0	0

Begrotingssaldo

Begrotingssaldo

Bij het opstellen van de begroting 2023 hebben er een aantal mutaties op de budgetten plaatsgevonden. De tabellen die gepresenteerd zijn bij de onderdelen van het programma bedrijfsvoering bevatten de cijfers inclusief deze mutaties.

In onderstaande tabel is eerst het begrotingssaldo voor bestemming gepresenteerd. Hierin komt het saldo voor bestemming naar voren. Daarna is weergegeven waardoor dit saldo veroorzaakt wordt en hoe dit saldo dan gedekt wordt. Tot slot is het begrotingssaldo na bestemming weergegeven. In dit begrotingssaldo zijn de mutaties en de aangegeven dekking verwerkt. De cijfers in deze tabel sluiten dan ook aan bij de cijfers in de tabellen bij de onderdelen van het programma bedrijfsvoering.

Ten opzichte van de eerder vastgestelde begroting 2023 zijn de mutaties i.v.m. het college- en het coalitieakkoord (organisatieontwikkeling) en het voorstel i.v.m. extra ICT kosten als gevolg van de stijging van het aantal medewerkers toegevoegd.

BEGROTINGSSALDO VOOR BESTEMMING						
	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Gemeente Dinkelland	18.916.096	19.027.106	19.504.585	19.674.040	19.881.313	20.097.103
Gemeente Tubbergen	14.105.120	14.053.986	14.466.614	14.599.142	14.763.446	14.933.405
Stichting Participatie Noaberkracht	23.352	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Saldo gemeentelijke bijdragen	33.044.568	33.104.092	33.994.199	34.296.182	34.667.759	35.053.508
Saldo baten en lasten	-31.833.923	-33.265.433	-36.113.997	-36.220.980	-36.732.557	-37.163.306
Saldo gemeentelijke bijdragen	33.044.568	33.104.092	33.706.337	34.008.320	34.379.897	34.765.646
Saldo resultaat voor bestemming	1.210.645	-161.341	-2.407.660	-2.212.660	-2.352.660	-2.397.660

VERWERKTE MUTATIES				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Verhoging bijdrage personeelsvereniging	8.000	8.000	8.000	8.000
Beeindiging detachering - verlaging inkomst	11.038	11.038	11.038	11.038
Verhoging budget contributies	21.460	21.460	21.460	21.460
Budget bestuur Noaberkracht	5.000	5.000	5.000	5.000
Cao verhoging salarissen	247.862	247.862	247.862	247.862
Prijsverhoging ICT	40.000	40.000	40.000	40.000
Prijsverhoging elektra	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
College- en coalitieakkoord	1.906.000	1.551.000	1.596.000	1.641.000
College- en coalitieakkoord aanvulling uit begroting 2023 gemeenten	118.000	278.000	373.000	373.000
Extra investerings- en onderhoudskosten ICT	50.300	50.300	50.300	50.300
Totaal	2.407.660	2.212.660	2.352.660	2.397.660

VERWERKTE DEKKING				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Flexibele schil Noaberkracht	69.338	69.338	69.338	69.338
Doorberekening aan gemeenten	2.338.322	2.143.322	2.283.322	2.328.322
Totaal	2.407.660	2.212.660	2.352.660	2.397.660

BEGROTINGSSALDO NA BESTEMMING						
	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Gemeente Dinkelland	18.916.096	19.076.266	20.632.496	20.676.951	20.963.224	21.204.014
Gemeente Tubbergen	14.105.120	14.092.067	15.389.163	15.451.691	15.676.995	15.866.954
Stichting Participatie Noaberkracht	23.352	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Saldo gemeentelijke bijdragen	33.044.568	33.191.333	36.044.659	36.151.642	36.663.219	37.093.968
Saldo baten en lasten	-31.833.923	-33.191.333	-36.044.659	-36.151.642	-36.663.219	-37.093.968
Saldo gemeentelijke bijdragen	33.044.568	33.191.333	36.044.659	36.151.642	36.663.219	37.093.968
Saldo resultaat na bestemming	1.210.645	0	0	0	0	0

Toelichting op verklaring en dekking

Verhoging bijdrage personeelsvereniging

De afgelopen jaren is het aantal medewerkers toegenomen. Veel van deze medewerkers zijn lid geworden van de personeelsvereniging. De werkgever doet ook een bijdrage aan de personeelsvereniging. De hoogte van deze bijdrage is afhankelijk van de totale ledenbijdrage. Omdat deze ledenbijdrage de afgelopen jaren toegenomen is door een stijging van het aantal leden, is de begrote werkgeversbijdrage niet meer toereikend. Het budget voor de werkgeversbijdrage aan de personeelsvereniging wordt daarom opgehoogd met €8.000 per jaar. Dekking vindt plaats via de flexibele schil.

Beëindiging detachering - verlaging inkomst

Een medewerker van Noaberkracht werd jarenlang gedetacheerd. De inkomst was dan ook structureel opgenomen in de begroting. Nu wordt de detachering beëindigd, dus de inkomst wordt uit de begroting gehaald. Dit levert een nadeel op van €11.038 per jaar. Dekking vindt plaats via de flexibele schil.

Verhoging budget contributies

De contributiekosten voor onder andere de werkgeversvereniging samenwerkende gemeenten, bijdrage Industriële Kring Twente, Federatie Nederlandse Vakbeweging en de Licentie HR21 zijn de laatste jaren toegenomen. Om het budget voor arbeidsvoorwaarden gerelateerde contributies weer op peil te krijgen wordt deze opgehoogd met €21.460 per jaar. De kosten worden ten laste van de stelpost prijsindexaties gebracht (bij de beide gemeenten).

Budget bestuur Noaberkracht

Het bestuur van Noaberkracht maakt kosten voor onder andere huur van externe vergaderruimte voor bijeenkomsten, inhuur van externen voor ondersteuning en begeleiding en teambuilding. Hiervoor was in de begroting van Noaberkracht geen apart budget opgenomen. Vanaf nu wordt er een budget opgenomen voor het bestuur van Noaberkracht van €5.000 per jaar. Deze kosten worden doorbelast naar beide gemeenten.

Cao verhoging salarissen

In de nieuwe cao is een salarisstijging opgenomen van 1,5% per december 2021 en 2,4% per april 2022. In de begroting van Noaberkracht wordt standaard rekening gehouden met een salarisstijging van 1,5% per jaar (ook meerjarig). In de begroting 2023 van Noaberkracht hadden we dus rekening gehouden met 3% verhoging (1,5% per 2022 en 1,5% per 2023). Per saldo is de extra verhoging als gevolg van de nieuwe cao 0,9% (3,9%-3,0%). De kosten voor de extra cao verhoging worden ten laste van de stelpost loonindexaties gebracht (bij de beide gemeenten).

Prijsverhoging ICT

Voor de ICT budgetten wordt vanaf 2023 een prijsstijging verwacht van in totaal €40.000. De kosten worden ten laste van de stelpost prijsindexaties gebracht (bij de beide gemeenten).

Prijsverhoging elektra

In de begroting 2023 is (nog) geen rekening gehouden met mogelijk structureel hogere kosten van energie. Uiteraard houden we de ontwikkelingen scherp in de gaten en passen we, indien noodzakelijk, de betreffende ramingen aan. Eventuele prijsverhogingen worden dan bij een volgend P&C document ten laste van de stelpost prijsindexaties gebracht (bij beide gemeenten).

Nieuw t.o.v. eerder vastgestelde begroting

College- en coalitieakkoord

In het college- en coalitieakkoord van Dinkelland en Tubbergen is uitvoerig stilgestaan bij een sterke en toekomstbestendige ambtelijke organisatie Noaberkracht. Naar aanleiding hiervan hebben de gemeenteraden in beide gemeentebegrotingen 2023 geld beschikbaar gesteld voor organisatieontwikkeling. Met dit geld kan Noaberkracht aan de slag om een plan organisatieontwikkeling 2022-2026 te maken en uit te voeren. Inmiddels is het plan organisatieontwikkeling 2022-2026 gereed en verwerkt in deze begroting 2023. Dit plan vindt u als het programma organisatieontwikkeling in hoofdstuk 5 van deze begroting. Het geld dat middels het college- en coalitieakkoord beschikbaar is gesteld door beide gemeenteraden, wordt overgeheveld naar Noaberkracht om de acties uit te kunnen voeren.

College- en coalitieakkoord aanvulling uit begroting 2023 gemeenten

Continuïteit en bezetting programmabureau

De transitie van het landelijk gebied vormt de komende jaren een grote opgave, waardoor behoefte is aan centrale regie vanuit het programmabureau. Daarnaast nemen de opgaven op het gebied van duurzaamheid toe, waardoor de bestaande capaciteit binnen het programmabureau onder druk komt te staan. Ten einde de continuïteit met betrekking tot de aansturing van deze thema's te borgen wordt de capaciteit binnen het programmabureau uitgebreid met 0,78 fte naar 3,78 fte. De structurele kosten hiervan bedragen € 88.000 per jaar.

Organisatieontwikkeling - actielijn 2 betrouwbare, transparante en open overheid (informatieveiligheid)

Met de toenemende digitalisering neemt het belang van informatiebeveiliging ook toe. Zaken als het koppelen en integreren van systemen, (keten)samenwerkingen en het toenemend gebruik van internet zorgen daarbij voor grotere complexiteit, afhankelijkheden en kwetsbaarheden. Ook zien we een toename van externe dreigingen zoals cyberaanvallen en ransomware. Informatiebeveiliging heeft als doel te voorkomen dat er ongewenste dingen gebeuren met de bedrijfsinformatie, en het beperken van de gevolgen mocht er toch iets misgaan. Oftewel: het waarborgen van de beschikbaarheid, exclusiviteit, integriteit en controleerbaarheid van alle vormen van informatie binnen onze organisatie. De komende jaren zijn diverse acties en maatregelen nodig en zal er blijvend moeten worden geïnvesteerd in informatieveiligheid.

Dit betekent naast technische maatregelen zoals het uitvoeren van pentests een extra inzet van personeel en een uitbreiding van budget voor audits en de ENSIA-verantwoording, externe assessments, bewustwordingscampagnes, crisisoefeningen enz. Al met al een structurele extra kostenpost van ruim € 140.000 waarvan reeds een bedrag van € 110.000 is opgenomen in het collegeakkoord 2022-2026 - coalitieakkoord 2022-2026. De structureel ontbrekende € 30.000 is via de beide gemeentebegrotingen 2023 beschikbaar gesteld.

Organisatieontwikkeling - actielijn 6 veranderende arbeidsmarkt en actielijn 7 strategie en innovatie

In het overdrachtsdocument is aangegeven dat voor deze beide actielijnen structureel een bedrag van € 430.000 benodigd is waarvan reeds een bedrag van € 175.000 is opgenomen in het collegeakkoord 2022-2026 / coalitieakkoord 2022-2026. De structureel ontbrekende € 255.000 is via beide gemeentebegrotingen 2023 beschikbaar gesteld.

Extra investerings- en onderhoudskosten ICT

Vanwege de personeelstoename zijn er extra smartphones en laptops aangekocht inclusief bijbehorende licenties. In de rapportage 2022 is het extra benodigde budget voor 2022 incidenteel geregeld. De kosten voor 2023 en verder zijn als volgt:

- o Jaarlijks structureel onderhoud €36.500
- o Jaarlijkse afschrijvingslast €13.800

Een van de verklaringen voor het toenemende aantal medewerkers is de deelname aan het Generatiepact. Er zijn al nieuwe mensen in dienst genomen als voorsortering op het vertrek van deelnemende medewerkers. Aangezien de stijging van het aantal medewerkers i.v.m. generatiepactdeelname tijdelijk is, zal jaarlijks het aantal medewerkers en de daarbij horende kosten voor onderhoud software en afschrijving hardware opnieuw bekeken worden. Dekking van de extra kosten voor onderhoud en afschrijvingen vindt plaats via de flexibele schil.

Structureel begrotingssaldo

STRUCTUREEL BEGROTINGSSALDO				
<i>bedragen * €1.000</i>				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal saldo	-2.407.660	-2.212.660	-2.352.660	-2.397.660
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	0	0	0	0
Structureel begrotingssaldo	-2.407.660	-2.212.660	-2.352.660	-2.397.660

Incidentele baten en lasten

INCIDENTEEL BEGROTINGSSALDO				
<i>bedragen * €1.000</i>				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Financiering generatiepact (lasten)	-125.000			
<i>Waarvan dekking reserve</i>	125.000			
Digitale dienstverlening (baten)	28.000			
<i>Waarvan storting in reserve</i>	-28.000			
Veranderende arbeidsmarkt (baten)	350.000			
<i>Waarvan storting in reserve</i>	-350.000			
Incidenteel begrotingssaldo	0	0	0	0

Meerjarenraming gemeentelijke bijdrage

Meerjarenraming gemeentelijke bijdrage

In het verrekenmodel Tubbergen Dinkelland die in september 2012 door de beide gemeenteraden is vastgesteld, is als verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage opgenomen:

- Dinkelland: 56,35%
- Tubbergen: 43,65%

In onderstaand overzicht zijn de bijdragen van de gemeenten Dinkelland en Tubbergen aan Noaberkracht weergegeven:

MEERJARENRAMING GEMEENTELIJKE BIJDRAGE					
	Rekening 2021	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Dinkelland	18.916.096	20.632.496	20.676.951	20.963.224	21.204.014
Tubbergen	14.105.120	15.389.163	15.451.691	15.676.995	15.866.954
Stichting Participatie Noaberkracht	23.352	23.000	23.000	23.000	23.000
Totale baten	33.044.568	36.044.659	36.151.642	36.663.219	37.093.968

Verklaring verschillen gemeentelijke bijdragen ten opzichte van de begroting 2022

GEMEENTELIJKE BIJDAGEN IN BEGROTING 2022			
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Dinkelland	19.293.287	19.493.742	19.711.015
Tubbergen	14.224.989	14.379.517	14.547.821
Stichting Participatie Noaberkracht	23.000	23.000	23.000
Totale baten	33.541.276	33.896.259	34.281.836

DINKELLAND			
Omschrijving	2023	2024	2025
Bijdrage gemeente Dinkelland begroting 2022 na bestemming saldo	19.293.287	19.493.742	19.711.015
Beeindiging inzet strategisch verbinder	0	-45.000	-70.000
Back-up cloudoplossing	24.614	24.614	24.614
Budget abonnement VSG naar Noaberkracht	1.483	1.483	1.483
Budget WOZ werkzaamheden (TOG) naar gemeenten	-46.867	-46.867	-46.867
Verzekeringspolis apparatuurverzekering	5.691	5.691	5.691
Afschrijvingslasten 3x extra iPad bermbeheer	254	254	254
Obi4wan Media Monitoringstool communicatie	2.029	2.029	2.029
Bijdrage formatie WMO consulenten	103.000	103.000	103.000
O-prognose softwarepakket gebouwenbeheer	2.234	2.234	2.234
Extra formatie ICT helpdesk Werken bij Noaberkracht	31.422	31.422	31.422
Thuiswerkvergoeding volgens cao	37.986	37.986	37.986
Wet Open Overheid	61.000	74.000	88.000
Wet Open Overheid (incidenteel t/m 2026)	58.000	59.000	60.000
Rechtmatigheidsverantwoording	45.000	45.000	45.000
Abonnement Schulinck	14.000	14.000	14.000
Budget WerkLoonT	2.500	2.500	2.500
Backoffice via Oldenzaal - naar gemeenten	-191.125	-191.125	-191.125
Bijdrage jeugdconsulenten	67.000	67.000	67.000
Lagere salarislasten Dorper Esch	-177.650	-177.650	-177.650
Kosten applicatie Playmapping	1.623	1.623	1.623
Bijstelling inleenvergoeding SPN	4.519	4.519	4.519
Totaal wijzigingen	46.713	15.713	5.713
Bijdrage gemeente Dinkelland begroting 2023 voor bestemming saldo	19.340.000	19.509.455	19.716.728
Verhoging budget contributies	12.093	12.093	12.093
Budget bestuur Noaberkracht	2.818	2.818	2.818
Cao verhoging doorberekenen	142.045	142.045	142.045

Prijsstijging ICT	22.540	22.540	22.540
Prijsstijging elektra	p.m.	p.m.	p.m.
Collegeakkoord:			
Continuering sportconsulent	45.000	45.000	45.000
Programma duurzaamheid	132.000	132.000	132.000
Democr. vernieuwing en SLGW - comm. en SLGW - bestendigen	136.000	136.000	136.000
Digit. - betrouwbare, transparante en open overheid (info.veiligheid)	63.000	63.000	63.000
Digitalisering - digitale dienstverlening (Organisatieontwikkeling)	28.000	0	0
Veranderende arbeidsmarkt	100.000	100.000	100.000
Veranderende arbeidsmarkt	200.000	0	0
OZB maatschappelijke instellingen	20.000	20.000	20.000
Uitbreiding handhaving met 1 FTE Noaberkracht via rijksvergoeding	33.000	33.000	33.000
financiële gevolgen opheffen SW op de middellange termijn	12.000	25.000	50.000
Areaalaanpassing en ontwikkelingen (Sociaal domein)	225.000	225.000	225.000
Coördinator externe verwijzer	52.000	52.000	52.000
Continuïteit en bezetting programmabureau (aanvulling begroting 2023)	50.000	50.000	50.000
Actielijn 2 betrouwbare, transparante en open overheid (aanvulling begroting 2023)	17.000	17.000	17.000
Actielijn 7 strategie en innovatie (aanvulling begroting 2023)	0	90.000	144.000
Bijdrage gemeente Dinkelland begroting 2023 na bestemming saldo	20.632.496	20.676.951	20.963.224

TUBBERGEN			
Omschrijving	2023	2024	2025
Bijdrage gemeente Tubbergen begroting 2022 na bestemming saldo	14.224.989	14.379.517	14.547.821
Beeindiging inzet strategisch verbinder	0	-35.000	-53.000
Back-up cloudoplossing	19.066	19.066	19.066
Budget abonnement VSG naar Noaberkracht	1.483	1.483	1.483
Budget WOZ werkzaamheden (TOG) naar gemeenten	-37.965	-37.965	-37.965
Verzekeringpolis apparaatverzekering	4.409	4.409	4.409
Afschrijvingslasten 3x extra iPad bermbeheer	196	196	196
Obi4wan Media Monitoringstool communicatie	1.571	1.571	1.571
Bijdrage formatie WMO consulenten	80.000	80.000	80.000
Doorberekenen aan groenvoorziening taakstelling Tubbergen	-50.000	-50.000	-50.000
Eigenaarslasten pand Newtonstraat naar Tubbergen	-20.117	-20.117	-20.117
O-prognose softwarepakket gebouwenbeheer	1.731	1.731	1.731
Extra formatie ICT helpdesk Werken bij Noaberkracht	24.341	24.341	24.341
Thuiswerkvergoeding volgens cao	29.424	29.424	29.424
Wet Open Overheid	58.000	70.000	83.000
Wet Open Overheid (incidenteel t/m 2026)	55.000	56.000	57.000
Rechtmatigheidsverantwoording	35.000	35.000	35.000
Abonnement Schulinck	5.000	5.000	5.000
Budget WerkLoonT	2.500	2.500	2.500
Backoffice via Oldenzaal - naar gemeenten	-148.049	-148.049	-148.049
Bijdrage jeugdconsulenten	52.000	52.000	52.000
Kosten applicatie Playmapping	1.257	1.257	1.257
Bijstelling inleenvergoeding SPN	3.501	3.501	3.501
Totaal wijzigingen	118.348	96.348	92.348
Bijdrage gemeente Tubbergen begroting 2023 voor bestemming saldo	14.343.337	14.475.865	14.640.169
Verhoging budget contributies	9.367	9.367	9.367

Budget bestuur Noaberkracht	2.182	2.182	2.182
Cao verhoging doorberekenen	105.817	105.817	105.817
Prijsstijging ICT	17.460	17.460	17.460
Prijsstijging elektra	p.m.	p.m.	p.m.
Coalitieakkoord:			
Continuering sportconsulent	56.000	56.000	56.000
Programma duurzaamheid	99.000	99.000	99.000
Democr. vernieuwing en SLGW - comm. en SLGW - bestendigen	104.000	104.000	104.000
Digit. - betrouwbare, transparante en open overheid (info.veiligheid)	47.000	47.000	47.000
Veranderende arbeidsmarkt	75.000	75.000	75.000
Veranderende arbeidsmarkt	150.000	0	0
Uitbreiding handhaving met 1 FTE Noaberkracht via rijksvergoeding	32.000	32.000	32.000
Uitbreiding handhaving(geprioriteerd nieuw beleid uit de begroting 22)(Veiligheid)	70.000	70.000	70.000
Financiële gevolgen opheffen SW op de middellange termijn	10.000	20.000	40.000
Areaalaanpassing en ontwikkelingen (Sociaal domein)	175.000	175.000	175.000
Coördinator externe verwijzer	42.000	42.000	42.000
Continuïteit en bezetting programmabureau (aanvulling begroting 2023)	38.000	38.000	38.000
Actielijn 2 betrouwbare, transparante en open overheid (aanvulling begroting 2023)	13.000	13.000	13.000
Actielijn 7 strategie en innovatie (aanvulling begroting 2023)	0	70.000	111.000
Bijdrage gemeente Tubbergen begroting 2023 na bestemming saldo	15.389.163	15.451.691	15.676.995

STICHTING PARTICIPATIE NOABERKRACHT			
Omschrijving	2023	2024	2025
Bijdrage Stichting Participatie Noaberkracht begroting 2022 na bestemming saldo	23.000	23.000	23.000
Totaal wijzigingen	0	0	0
Bijdrage Stichting Participatie Noaberkracht begroting 2023 voor bestemming saldo	23.000	23.000	23.000
Bijdrage Stichting Participatie Noaberkracht begroting 2023 na bestemming saldo	23.000	23.000	23.000

11. Bijlagen

Reserves en voorzieningen

Reserves en voorzieningen

Algemeen

Voor Noaberkracht Dinkelland Tubbergen is een nota reserves en voorzieningen opgesteld. In deze nota is aandacht geschonken aan de volgende aspecten:

- omgang met negatief of positief jaarrekeningsaldo;
- (maximale) omvang van de algemene reserve;
- (maximale) omvang reserve desintegratie- en frictiekosten;
- vorming van bestemmingsreserves;
- vorming van reserves ter dekking van kapitaallasten;
- rentetoerekening aan reserves.

Reserve bedrijfsvoering

De reserve bedrijfsvoering heeft als doel het adequaat opvangen van knelpunten in de bedrijfsvoering en het creëren van enige mate van flexibiliteit vanwege het feit dat budgettering en implementatie/uitvoering niet altijd gelijk oplopen. De voeding van deze reserve vindt plaats bij de bestemming van het rekeningresultaat.

RESERVES EN VOORZIENINGEN					
<i>Bedragen x €1.000</i>					
	Jaar	Saldo begin van het jaar	Dotatie	Onttrekking	Saldo einde van het jaar
Algemene Reserve	2023	420	0	0	420
	2024	420	0	0	420
	2025	420	0	0	420
	2026	420	0	0	420
Reserve bedrijfsvoering	2023	734	0	125	609
	2024	609	0	0	609
	2025	609	0	0	609
	2026	609	0	0	609
Reserve organisatieontwikkeling	2023	0	0	0	0
	2024	0	0	0	0
	2025	0	0	0	0
	2026	0	0	0	0
Reserve verplichting voorgaand dienstjaar	2023	0	0	0	0
	2024	0	0	0	0
	2025	0	0	0	0
	2026	0	0	0	0
Reserve generatiepact	2023	0	0	0	0
	2024	0	0	0	0
	2025	0	0	0	0
	2026	0	0	0	0
Reserve ambities 2022-2026	2023	1.210	378	0	1.588
	2024	1.588	0	0	1.588
	2025	1.588	0	0	1.588
	2026	1.588	0	0	1.588
Totaal	2023	2.364	378	125	2.617
Totaal	2024	2.617	0	0	2.617
Totaal	2025	2.617	0	0	2.617
Totaal	2026	2.617	0	0	2.617

Meerjarige balans

Meerjarige balans

MEERJARIGE BALANS				
	<i>Begin dienstjaar</i>		<i>Bedragen x €1.000</i>	
	2023	2024	2025	2026
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Investerings met economisch nut vlg "staat van investeringen"	4.360	3.340	2.510	1.828
VLOTTENDE ACTIVA				
Uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar				
Overige vorderingen	40	40	40	40
Uitzettingen in 's-Rijks schatkist	1.000	1.000	1.000	1.000
Vorderingen op openbare lichamen	1.500	1.500	1.500	1.500
LIQUIDE MIDDELEN				
Bank	150	150	150	150
OVERLOPENDE ACTIVA				
Vooruit betaalde bedragen	25	25	25	25
Nog te ontvangen bedragen	50	50	50	50
TOTAAL ACTIVA	7.125	6.105	5.275	4.593

MEERJARIGE BALANS				
	<i>Begin dienstjaar</i>		<i>Bedragen x €1.000</i>	
	2023	2024	2025	2026
VASTE PASSIVA				
Reserves				
Algemene reserve	420	420	420	420
Bestemmingsreserve	1.944	2.197	2.197	2.197
Resultaat voor bestemming	-2.408	-2.213	-2.353	-2.398
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	6844	5376	4686	4049
Overige schulden				
OVERLOPENDE PASSIVA				
Nog te betalen bedragen	300	300	300	300
Vooruit ontvangen bedragen	25	25	25	25
TOTAAL PASSIVA	7.125	6.105	5.275	4.593

Overzicht taakvelden

Overzicht taakvelden

OVERZICHT TAAKVELDEN				
<i>bedragen x €1.000</i>				
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
0.10 Mutaties reserves	-253			
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten				
0.4 Overhead	253			
0.5 Treasury				
Totaal overzicht taakvelden	0	0	0	0

Bedrijfsvoeringsorganisatie

Noaberkracht

Dinkelland Tubbergen

