

Begroting 2021

INHOUDSOPGAVE

Begroting 2021	1
Inhoudsopgave	4
Voorwoord.....	6
1. Inleiding	7
Leeswijzer	7
2. Vaststelling.....	10
3. Noaberkracht.....	11
Strategie.....	11
Overzicht baten en lasten programma bedrijfsvoering.....	11
4. Medewerker- & Organisatieontwikkeling.....	13
4.1 Programma Ontwikkeling Noaberkracht	13
4.1.1 Verbeteren bestuurlijk ambtelijk samenspel.....	13
4.1.2 Geprofessionaliseerde sturing	14
4.1.3 Verbeterde borging en bestending	15
4.2 Strategisch HR beleid	18
5. Goed werkgeverschap	20
6. Digitale ambities en informatieveiligheid	21
6.1 Duurzaam toegankelijk op orde.....	21
6.2 Doorontwikkeling ICT.....	22
6.3 Volwassenheid op het gebied van informatieveiligheid en privacy van de organisatie vergroten	23
6.4 Samenwerken	25
6.5 Verbeteren en door ontwikkelen beheergegevens	27
6.6 Verbeteren organisatieprocessen.....	27
7. Basisbegroting	29
7.1 Programma Bedrijfsvoering	30
Personeel	30
Huisvesting.....	32
ICT	33
Tractie	36
Goederen en diensten, overig	38
Projecten.....	40
Totaal baten en lasten programma bedrijfsvoering	41
7.2 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.....	43
8. Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	44

9. Paragraaf Financiering	48
10. Paragraaf Bedrijfsvoering	50
11. Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	51
12. 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
13. Bijlagen	62
Reserves en voorzieningen	62
Meerjarige balans	63
Overzicht taakvelden	65

VOORWOORD

Voorwoord

Voor u ligt de begroting 2021 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 ons erg veel oplevert. We hebben op diverse vlakken al 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.

1. INLEIDING

Leeswijzer

Leeswijzer

De programmabegroting omvat taken en activiteiten van Noaberkracht. Het bestuur heeft hierbij een kaderstellende functie: ze wijst gelden toe aan programma's en autoriseert de besteding van die gelden.

In de inleidende hoofdstukken 1 en 2 staan de inhoud en de achtergronden van de programmabegroting beschreven en het voorgelegde besluit ter vaststelling. Ook hoofdstuk 3 heeft een inleidend karakter: het schetst een strategisch beeld van Noaberkracht.

De beleidsbegroting 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 mag 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.

De basisbegroting bevat de grote onderdelen binnen Noaberkracht. In deze basisbegroting zitten de kosten die gemoeid zijn met het uitvoeren van de reguliere, jaarlijks terugkerende, taken die Noaberkracht uitvoert voor de beide gemeenten. Deze zijn te vinden in het programma bedrijfsvoering. De bijdrage van beide gemeenten en van de Stichting Participatie Dinkelland is terug te vinden in algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

De paragrafen van de programmabegroting geven een dwarsdoorsnede van verschillende (financiële) aspecten vanuit een bepaald perspectief. Het gaat daarbij om onderwerpen die van belang zijn voor het inzicht in de (financiële) positie van Noaberkracht. Dit betreft weerstandsvermogen en risicobeheersing, financiering, bedrijfsvoering en onderhoud kapitaalgoederen.

Door vaststelling van de financiële begroting autoriseert het bestuur de ambtelijke organisatie tot het doen van uitgaven voor realisatie van de programma's.

Inleiding

We willen als Noaberkracht de focus op het resultaat (de goede dingen, goed doen) verder verbeteren. Om dit te ondersteunen hebben we de programmabegroting van Noaberkracht programmatisch ingericht. Met ingang van het jaar 2019 kennen we de volgende drie programma's:

- Organisatieontwikkeling
- Goed werkgeverschap
- Digitale ambities en informatieveiligheid

De acties die in de begrotingen 2019 en 2020 benoemd stonden onder het programma goed werkgeverschap zijn inmiddels afgerond en/of regulier werk geworden. Deze acties die regulier werk zijn geworden, zijn vanaf het jaar 2021 dan ook terug te vinden in de basisbegroting onder het programma bedrijfsvoering bij het onderdeel personeel. Dit betekent dat het programma goed werkgeverschap in principe geen onderwerpen meer zou bevatten voor de begroting 2021. Omdat het raakvlak tussen de programma's Organisatieontwikkeling en Goed werkgeverschap erg groot bleek, is er voor gekozen om deze twee programma's samen te voegen tot het programma Medewerker- en Organisatieontwikkeling. Dit betekent dat het programma Goed werkgeverschap vanaf het jaar 2021 vervalt en dat onderwerpen op dit vlak terecht komen in het programma Medewerker- en Organisatieontwikkeling.

Deze ontwikkeling zorgt ervoor dat we vanaf het jaar 2021 de volgende programma's kennen:

- Medewerker- & Organisatieontwikkeling
- Digitale ambities en informatieveiligheid

In de programma's zijn de ambities en uitdagingen voor de komende jaren weergegeven. In alle gevallen kiezen we voor een opbouw die helder maakt "wat we willen bereiken (doel)", "wat we daarvoor gaan doen" en "wat het gaat kosten". Uiteraard worden onze tussentijdse rapportages op deze zelfde wijze opgebouwd zodat goed gevolgd kan worden of en in hoeverre we bezig zijn met de goede dingen (komt ons doel dichterbij) en of we de dingen goed doen.

Naast deze programma's is de volgende stap het samenstellen van een basisbegroting. In deze basisbegroting zitten de kosten die gemoeid zijn met het uitvoeren van de reguliere, jaarlijks terugkerende, 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

Naar aanleiding van de ingediende zienswijzen op de begroting 2020 door de gemeenteraden van Dinkelland en Tubbergen heeft Noaberkracht een taakstelling op zich genomen oplopend tot een bedrag van €350.000. Deze taakstelling is opgenomen in de begroting van Noaberkracht. De opbouw van deze taakstelling is als volgt:

- 2020: €100.000
- 2021: €200.000
- 2022: €300.000
- 2023: €350.000

In de bestuursvergadering van 9 maart 2020 heeft het bestuur van Noaberkracht ingestemd met de invulling van deze taakstelling. De besluitvorming over deze invulling is volledig verwerkt in de thans voorliggende begroting 2021. Dit zowel voor het jaar 2021 als ook meerjarig.

De begroting Noaberkracht 2021 is opgemaakt op basis van bestaand beleid. Dit bestaande beleid vindt naast een aantal specifieke zaken voor Noaberkracht (o.a. organisatieontwikkeling) voor het overgrote deel zijn oorsprong in de vastgestelde begrotingen 2020 van de beide gemeenten. Zodra de begrotingen 2021 van de beide gemeenten worden vastgesteld (november 2020) moet worden bekeken in hoeverre de begroting 2021 van Noaberkracht daar op moet worden aangepast.

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 29 juni 2020, in het kader van de zienswijzeprocedure, zoals bedoeld in artikel 16 van de gemeenschappelijke regeling Noaberkracht Dinkelland Tubbergen;

Besluit

De programmabegroting 2021 en de meerjarenramingen 2022–2024 vast te stellen. Aldus vastgesteld in de vergadering van het bestuur van 6 juli 2020.

De secretaris,

De voorzitters,

Dhr. S. Waanders

Drs. Ing. W. Haverkamp-Wenker

Dhr. J. Joosten

3. NOABERKRACHT

Noaberkracht

De ambtelijke organisaties van beide gemeenten zijn ondergebracht in Noaberkracht. De gemeenten Dinkelland en Tubbergen delen de kosten voor de bedrijfsvoering. Hieronder vallen bijvoorbeeld kosten van het personeel en de zaken die zij nodig hebben om hun werk te kunnen uitvoeren (zoals huisvesting en ICT). Bij de verdeling van de kosten van Noaberkracht is aansluiting gezocht bij de maatstaven die bij de gemeentefondsuitkering voor de gemeenten worden gehanteerd.

Strategie

Strategie

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 (“de goede dingen goed doen”).

We gaan uit van kansen en uitdagingen en gaan graag de samenwerking aan met inwoners, ondernemers en organisatie om maatschappelijke doelen te realiseren. Wij vertrouwen in de kracht van de samenleving en zorgen dat kwetsbare groepen kunnen blijven meedoen aan die samenleving. Onze toegevoegde waarde leveren we in gezamenlijkheid. Zowel intern, als ook extern.

Om dit waar te kunnen (blijven) maken wil Noaberkracht een wendbare organisatie zijn, die snel kan inspelen op veranderingen in de samenleving, met breed inzetbare, flexibele medewerkers. Flexibilisering, kwaliteit, toekomstbestendigheid en talentontwikkeling spelen bij dit alles een centrale rol. Om van betekenis te kunnen zijn voor de samenlevingen van Dinkelland en Tubbergen moeten we weten wat er leeft en speelt in die samenlevingen. Met deze kennis doen we vervolgens binnen de eigen Noaberkrachtorganisatie de goede dingen.

Wij leveren diensten en dragen bij aan maatschappelijke effecten. Hier willen we ons in versterken. We willen meer focus hebben op resultaat (de goede dingen doen) en sneller kunnen inspelen op nieuwe ontwikkelingen en behoeften. We doen dat vanuit de gedachte van een lerende organisatie en een proactieve houding.

Overzicht baten en lasten programma bedrijfsvoering

Overzicht baten en lasten programma's

OVERZICHT BATEN EN LASTEN PROGRAMMA BEDRIJFSVOERING						
Totaal programma's	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	917.000	414.511	569.941	671.961	721.961	721.961
Lasten	-32.798.000	-32.217.497	-33.739.786	-33.946.873	-34.346.816	-34.576.799
Saldo baten en lasten	-31.881.000	-31.802.986	-33.169.845	-33.274.912	-33.624.855	-33.854.838

Voor een nadere toelichting op de taken die binnen bedrijfsvoering vallen, verwijzen wij naar de onderdelen 'Personeel', 'Huisvesting', 'ICT', 'Tractie', 'Goederen en diensten,overig' en 'Projecten' binnen het programma bedrijfsvoering.

4. MEDEWERKER- & ORGANISATIEONTWIKKELING

Omschrijving

De ontwikkelopgave van Noaberkracht op gebied van organisatie én medewerkers benaderen we grotendeels met behulp van doelsturing binnen het programma Ontwikkeling Noaberkracht. Daarnaast zijn er relevante human resource ontwikkelingen die betrekking hebben op medewerkers en die naast het programma georganiseerd zijn.

4.1 Programma Ontwikkeling Noaberkracht

4.1.1 Verbeteren bestuurlijk ambtelijk samenspel

Wat willen we bereiken?

De organisatieontwikkeling en de ambities vanuit het coalitieprogramma Dinkelland en het maatschappelijk akkoord Tubbergen kunnen niet los van elkaar worden gezien. De ontwikkeling van bewuste rolneming, houding en gedrag van zowel ambtelijke organisatie, colleges, raden, bestuur en management, passende bij de ambitie is noodzakelijk om het bestuurlijk-ambtelijke samenspel te professionaliseren en te laten aansluiten bij de ontwikkelkracht en dynamiek in de samenleving. Daarbij speelt de behoefte om bij verschillen in bestuurlijke wensen over de aanpak binnen Tubbergen en Dinkelland ambtelijk flexibel te zijn en beide besturen te bedienen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Sturen op integraliteit (WAD)

We onderzoeken de meerwaarde van de ingezette instrumenten (dialogotafels, waardebeoordeling, ambitiefinanciering, management informatie) en op basis van de conclusies sturen we bij.

Wat mag het kosten?

Dit vraagt veel interne capaciteit en ondersteuning van systemen en processen. De kosten voor het onderhoud van de systemen en processen vallen binnen de regulier beschikbare middelen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Vanuit Ontwikkeling Noaberkracht adviseren we en faciliteren we bij de stappen die worden gezet in Tubbergen en Dinkelland om het partnerschap met de samenleving te ontwikkelen. We sturen daarbij op een haalbare balans van ambitie, de invulling van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de verschillende betrokkenen, passende organisatiestructuren én bekwaamheid van medewerkers in de organisatie.

Onderling duidelijke verwachtingen scheppen, toetsen op een gedeeld beeld van het perspectief en stil staan bij waarom we kiezen voor een bepaalde aanpak, is daarbij continu aan de orde. We zetten daarbij de ontwikkeling door van 2020 waarin we actief en reflectief leren. Met onder meer aandacht voor coaching en training van beleidsontwikkelaars op vlak

van bestuurlijke integrale advisering en het voeren van leertafels. De borging van het leren vindt plaats in de Noaberkracht Academy. Dit sluit aan bij de bouwstenen Participatie, Leiderschap Strategisch HRM en Borging.

Waar het gaat over samenwerken op bestuurlijk niveau, in de regio en het betrekken van de gemeenteraden hierbij worden deze inspanningen ingevuld door de strategisch verbinder. Dit sluit ook aan bij de bouwstenen Regio en Bestuurlijk Ambtelijk Samenspel.

Met de inspanningen binnen de actielijnen verbeterde borging en bestendinging en geprofessionaliseerde sturing bouwen we verder aan een stabiele wendbare organisatie die invulling kan geven aan het bestuurlijk ambtelijk samenspel zoals we dat idealiter voor ons zien. Op een zakelijke, betrokken en ondernemende manier.

4.1.2 Geprofessionaliseerde sturing

Wat willen we bereiken?

We willen een vergroting van zakelijke professionaliteit. Resultaatgericht en sturend, nog scherper afspraken maken en nakomen. Deze ontwikkeling vraagt om het creëren van een coachende, lerende en faciliterende werkomgeving in alle lagen in de organisatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

Leiderschapsontwikkeling en Zelforganisatie

De investering in een daadkrachtig management zetten we voort. Het management wordt ondersteund om verder te bouwen aan de teams én gefaciliteerd om met de teams te werken aan hun zelforganisatie en persoonlijk leiderschap van alle medewerkers.

Binnen het management staat daarnaast ook het samenspel centraal tussen de verschillende disciplines en is aandacht voor rol invullingen. Daarmee versterken we het management als collectief om actief te kunnen sturen op de gewenste ontwikkeling binnen Noaberkracht. De vorm van het ontwikkeltraject wordt in samenspraak met het management vorm gegeven. Maatwerk wordt ook toegepast bij persoonlijke ontwikkelwensen. De ontwikkeling van het management en van het persoonlijk leiderschap van medewerkers sluit aan bij de bouwsteen Leiderschap.

Wat mag het kosten?

Uitvoering vindt plaats binnen intern beschikbare uren.

We ramen budget voor de huur van externe locaties en faciliteiten voor Management Development. Dit is onderdeel van het verzamelbudget voor organisatieontwikkeling. Daarnaast ramen we budget voor externe inhuur van expertise ter ondersteuning van het ontwikkeltraject leiderschapsontwikkeling. Dit is ook onderdeel van het begrote verzamelbudget voor organisatieontwikkeling en wordt ingezet afhankelijk van de best passende vorm van het ontwikkeltraject.

Eventuele overige kosten voor individuele opleidingstrajecten worden vanuit het centraal opleidingsbudget bekostigd. Hierbinnen is een teambudget voor het management beschikbaar.

4.1.3 Verbeterde borging en bestendinging

Wat willen we bereiken?

Het is van belang dat medewerkers op een passende manier invulling geven aan taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden. Binnen de organisatie is duidelijk wie waarvoor verantwoordelijk is en wie waaraan uitvoering geeft, daar wordt vervolgens ook naar gehandeld en op gestuurd. We maken keuzes en houden focus op inspanningen. Hierdoor verkrijgen we meer grip en kunnen we effectiever werken.

De ontwikkeling en inzet van competenties van medewerkers op een passende plek vinden we als organisatie belangrijk. Dit gebeurt weloverwogen. We maken een match tussen de ambities en behoefte die in de samenleving ontstaan, het beroep dat onder meer vanuit wettelijk oogpunt op ons wordt gedaan en de sturing op ontwikkeling van medewerkers. Denk bijvoorbeeld aan de Omgevingswet; wat vraagt dit van onze medewerkers en hoe kunnen we dit organiseren. Daarbij is het van belang dat we kritisch kijken of we de juiste kennis en competenties voldoende in huis hebben en hoe we deze indien nodig kunnen vergoten.

Tot slot is bewustwording van alle medewerkers over hun eigen aandeel in het totaalplaatje en een meer integrale denk en werkwijze; wat draagt mijn inzet bij binnen Noaberkracht en aan de samenleving? hoe kan ik dit optimaliseren? Wat heb ik daarvoor nodig van mijn teamcoach, mijn collega's en mijn samenwerkingspartners?

Wat gaan we daarvoor doen?

Doorontwikkeling werken in rollen

Binnen Noaberkracht is de lijn ingezet om rolgebaseerd te werken. We kennen verschillende rollen. Denk aan buurtman, buurtvrouw, vakspecialist, projectleider, procesondersteuner. Het werken in rollen ondersteunt een meer horizontale manier van werken, ondersteunt de wendbaarheid van de organisatie en de mogelijkheid om mee te bewegen met de samenleving. We monitoren actief de consequenties van deze werkwijze en investeren in het borgen en bestendingen van deze rollen. We (blijven) daarbij duidelijkheid verschaffen over de taakinfilling en verantwoordelijkheden die bij de rollen horen. We ondersteunen medewerkers in het samenspel en het schakelen dat tussen verschillende functies en rollen gevraagd wordt. Het werken in rollen draagt daarnaast bij aan het optimaler benutten van talenten van medewerkers binnen de organisatie en sluit aan bij de bouwsteen Strategisch HR beleid.

Wat mag het kosten?

Uitvoering vindt plaats binnen intern beschikbare uren.

Wat gaan we daarvoor doen?

Samenwerken met de samenleving

De ingezette lijn van de bestuursstijlen als het gaat over samenwerken met de samenleving vraagt bewuste en actieve rolneming van medewerkers. Maatwerk in rolneming in het dagelijkse handelen. Naast het werken in participatieprocessen dat al actief aandacht krijgt, speelt ook de nieuwe Omgevingswet een belangrijke rol bij de wens om hier actief in door te ontwikkelen. Meer kaderstellend en faciliterend werken en minder bepalend op de letter. We organiseren een lerende omgeving waarbij we de dagelijkse praktijk in de driehoek Bestuur, Samenleving en Noaberkracht benutten als voedingsbodem voor medewerkers om zich te ontwikkelen. Dit sluit aan bij de bouwstenen Participatie en Bestuurlijk- Ambtelijk Samenspel.

Wat mag het kosten?

We verwachten op gebied van communicatie kosten om beeldende ondersteuning te kunnen laten maken die helpt de manier van werken onder de aandacht te brengen. Dit past binnen het geraamde verzamelbudget voor organisatieontwikkeling.

Ook verwachten we kosten voor de huur van externe locaties en faciliteiten. Dit is ook onderdeel van het geraamde verzamelbudget voor organisatieontwikkeling.

We willen actief inspireren, prikkelen en reflecteren. Dit vraagt kennis van buiten naar binnen te halen. Daarom ramen we budget voor externe inhuur van expertise ter ondersteuning van het ontwikkeltraject samenwerken met de samenleving. Dit past binnen het geraamde verzamelbudget voor organisatieontwikkeling.

Wat gaan we daarvoor doen?

Arbeidsmarktbenadering

Noaberkracht heeft te maken met een vergrijzing van het personeelsbestand. In dat kader is het belangrijk om aandacht te besteden aan Arbeidsmarktcommunicatie. De toenemende krapte op de arbeidsmarkt en de veranderende wens van jonge professionals vereisen dat Noaberkracht zich als goede en aantrekkelijke werkgever gaat profileren. Dit gaat hand in hand met de acties genoemd onder Strategisch HR beleid en past dan ook bij deze bouwsteen.

Wat mag het kosten?

Uitvoering vindt plaats binnen intern beschikbare uren.

Wat gaan we daarvoor doen?

Financieringsmogelijkheden samenleving

Een andere manier van samenwerken met de samenleving vraagt ook van de ambtelijke organisatie om dit te faciliteren met een passende manier van financieren. Hiervoor ontwikkelen we een heldere werkwijze met een afwegingskader over welk financieringsmogelijkheid passend is bij het initiatief. Daarbij zorgen we ervoor dat binnen

de organisatie duidelijker bekend welke financieringsvormen er voor welk type initiatieven zijn en ontwikkelen we voor de inwoners één uniforme manier om financiering aan te vragen. Dit sluit aan bij de bouwstenen Participatie en Borging.

Wat mag het kosten?

Uitvoering vindt plaats binnen intern beschikbare uren.

Wat gaan we daarvoor doen?

Implementatie visie op dienstverlening

In 2020 wordt voorgesteld om een nieuwe visie op dienstverlening vast te stellen, in lijn met de bestuursstijlen van de beide gemeenten en passend bij de opgave om heel bewust de rolnemingsruimte te vullen in het contact met inwoners. We borgen in 2021 dat medewerkers van Noaberkracht deze visie bewust uitdragen. Dit doen we door op teamniveau actief de vertaling te maken van de visie op dienstverlening naar de werkwijze van individuele collega's in het dagelijkse klantcontact. Dit sluit aan bij de bouwsteen Dienstverlening.

Wat mag het kosten?

Uitvoering vindt plaats binnen intern beschikbare uren.

Omschrijving

Binnen het programma Organisatieontwikkeling zetten we in 2021 de beweging voort die in 2018 is gestart. Het programma zelf is in drie woorden te vatten: gefocust, realistisch en haalbaar! De inspanningen die we binnen het programma verrichten dragen bij aan de centrale ambitie:

“Noaberkracht door ontwikkelen naar een wendbare toekomstbestendige organisatie die van betekenis is voor de samenleving en meebeweegt met veranderingen in de samenleving. Een organisatie die flexibel is ingericht en inspeelt op de verschillende bestuursstijlen van beide gemeenten.”

Met deze ambitie op het netvlies beogen we Noaberkracht sterker te positioneren, organiseren en ontwikkelen. Dit met het doel om zo optimaal mogelijk de autonome gemeentebesturen en de lokale samenleving van de gemeenten Tubbergen en Dinkelland te faciliteren. Zakelijk, Betrokken en Ondernemend. Vanuit de rol van Nevenheid waar het kan en vanuit de rol van Overheid waar het moet, waarbij de ontwikkelkracht van de samenleving zelf centraal staat.

Deze ambitie is onderverdeeld in drie actielijnen.

1. Verbeteren bestuurlijk ambtelijk samenspel
2. Geprofessionaliseerde sturing
3. Verbeterde borging en bestendiging

Binnen de actielijnen bouwen we doelgericht aan de ontwikkeling van Noaberkracht. Daarbij wordt tevens de relatie geborgd met de vastgestelde bouwstenen die richtinggevend zijn

voor de ontwikkeling van Noaberkracht. Soms door direct inspanningen uit te voeren vanuit het programma, soms door de verbinding met inspanningen zoals bijvoorbeeld het huisvestingsplan of participatieprocessen te borgen.

De bouwstenen zijn:

- Bestuurlijk Ambtelijk Samenspel,
- Dienstverlening,
- Participatie,
- Leiderschap,
- Strategisch HRM beleid,
- Samenwerking in de Regio,
- Huisvesting
- Borging

Middels de doelsturing beschouwen we elke inspanning (processen en projecten en acties) binnen de organisatieontwikkeling vooraf op doelmatigheid, samenhang met andere initiatieven en maken we een continu een afweging in prioritering van deze inspanningen. Dit leidt tot een concrete opdracht per inspanning volgens de afgesproken principes van projectmatig creëren. De inspanningen in 2020 zijn grotendeels randvoorwaardelijk voor de inspanningen in 2021. De resultaten in 2020 hebben dan ook invloed op de wijze waarop we invulling gaan geven aan de inspanningen in 2021.

Voor wat betreft de wijze van begroten en de dekking wordt voorgesteld te gaan werken met een zogenoemd verzamelbudget voor organisatieontwikkeling. Uitgangspunt is dat het bestuur van Noaberkracht met het vaststellen van begroting 2021 geld beschikbaar heeft gesteld voor de aangegeven ambities. Dit betekent feitelijk dat de directie aan zet is/bevoegd is om tot uitvoering over te gaan en dus inspanningen en maatregelen kan oppakken. Uiteraard met als kanttekening zolang de inspanning/maatregel inhoudelijk past binnen de ambitie en in de dekking is voorzien via het verzamelbudget.

Via de beide programmajournaals wordt tussentijds een stand van zaken weergegeven van de opgestarte/op te starten inspanningen en maatregelen en de kosten daarvan. Op dat moment kan aan de hand van het bestuursbesluit ook de begroting van Noaberkracht worden aangepast zodat er sprake is van een rechtmatige toewijzing van middelen. Tegelijkertijd wordt ook inzicht gegeven in de stand van zaken van het verzamelbudget. Voor het jaar 2021 wordt voorgesteld een verzamelbudget organisatieontwikkeling beschikbaar te stellen van €100.000 en dit via de reserve organisatieontwikkeling te dekken uit de reserve bedrijfsvoering.

4.2 Strategisch HR beleid

Wat willen we bereiken?

Het doel is om de organisatieontwikkeling en anderzijds medewerkerontwikkeling in onderlinge samenhang te bezien. In het kader van goed werkgeverschap streven wij voortdurend naar kwaliteit, flexibilisering, toekomstbestendigheid en talentontwikkeling.

Wat gaan we daarvoor doen?

Strategisch HR-beleid

In 2020 is gestart met de opstelling van een strategisch Human Resource (HR) beleid. In vervolg daarop wordt in 2021 nader aandacht geschonken aan de strategische personeelsplanning en -ontwikkeling. Hierbij gaat het om de fit tussen de ambities van onze organisatie met de talenten van de medewerkers. Het helpt managers om op een meer strategische wijze te sturen op in-, door- en uitstroom. Het koppelt kwantitatieve gegevens (leeftijdsopbouw, instroom/uitstroom, formatiebezetting, opleidingsniveau, verzuimpercentage etc) aan kwalitatieve doelen.

Daarbij kan gedacht worden aan:

- het afzetten van de huidige en gewenste kwantitatieve en kwalitatieve personeelsbezetting (Strategische personeelsbezetting)
- de ontwikkeling van de huidige medewerkers en het stimuleren van duurzame inzetbaarheid (strategisch ontwikkelen, opleiden en mobiliteit)
- het binnen halen van goed gekwalificeerde en/of talentvolle medewerkers (strategische werving en selectie)

HRM zal samen met de leidinggevenden een inventarisatie maken. De uitkomsten bieden handvatten voor de afstemming tussen de organisatieontwikkeling en de ontwikkeling van de medewerkers gericht op het benutten van talenten van medewerkers (strategische personeelsplanning (SPP)). Op basis van deze inventarisatie kunnen gerichte ontwikkelingen of acties worden uitgezet.

Dit betreft acties gericht op ontwikkeling van medewerkers, het benutten van doorstroommogelijkheden binnen de organisatie, maar ook het door vertrek van medewerkers schenken van aandacht aan een goede werving. Door de schaarste op de arbeidsmarkt en de gevorderde leeftijd van het personeelsbestand is een gerichte werving noodzakelijk. De inspanning Arbeidsmarktbenadering binnen actielijn Verbeterde borging en Bestendiging van het programma Ontwikkeling Noaberkracht draagt hier aan bij.

Wat mag het kosten?

De inventarisatie van de strategische personeelsplanning en -ontwikkeling wordt intern opgepakt. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de reguliere capaciteit binnen Noaberkracht.

5. GOED WERKGEVERSCHAP

Omschrijving

Zoals in de inleiding omschreven is, bestaat het programma Goed werkgeverschap met ingang van het jaar 2021 niet meer. De acties die in de begrotingen 2019 en 2020 weergegeven stonden onder dit programma zijn afgerond en/of omgezet in regulier werk. Dit betekent dat het programma zo goed als leeg is. De acties die omgezet zijn in regulier werk zijn terug te vinden in de basisbegroting; programma bedrijfsvoering bij het onderdeel personeel. Het gaat daarbij om de volgende acties:

Actie	Terug te vinden in
Arbo	Basisbegroting
Doelgroepenbeleid	Basisbegroting
Generatiepact	Basisbegroting
Integriteit	Basisbegroting
Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren	Afgerond

Omdat het raakvlak tussen de programma's Organisatieontwikkeling en Goed werkgeverschap erg groot bleek, is er voor gekozen om deze twee programma's samen te voegen tot het programma Medewerker- en Organisatieontwikkeling. Dit betekent dat het programma Goed werkgeverschap vanaf het jaar 2021 vervalt en dat onderwerpen op dit vlak terechtkomen in het programma Medewerker- en Organisatieontwikkeling.

6. DIGITALE AMBITIES EN INFORMATIEVEILIGHEID

Omschrijving

Met informatiemanagement faciliteren we klantgerichte dienstverlening en een efficiënte en effectieve bedrijfsvoering. Daarmee helpen we de organisatie te transformeren naar een omgevingsgerichte, horizontale en procesgerichte organisatie die continu van waarde is voor haar omgeving. Door een flexibele inrichting kunnen we snel inspelen op nieuwe ontwikkelingen en ons aanpassen aan de steeds veranderende eisen die de samenleving aan ons stelt. We doen dit door samenhang aan te brengen in onze processen, gegevens, applicaties en techniek en door in te zetten op vergaande digitalisering met een zaak- en procesgerichte werkwijze, waarbij we veel aandacht hebben voor informatieveiligheid. Daarnaast richten we informatievoorziening zo in dat er tijd en plaats onafhankelijk kan worden gewerkt.

6.1 Duurzaam toegankelijk op orde

Wat willen we bereiken?

E-diensten

We richten onze informatievoorziening zodanig in dat inwoners en ondernemers zaken kunnen doen met de gemeenten waar, wanneer, en hoe ze dat willen. Digitaal waar het kan en persoonlijk waar gewenst. Als organisatie zetten we hiervoor in op vergaande digitalisering waarbij een zaak- en procesgerichte werkwijze met vastgestelde normen en standaardisatie ervoor zorgen dat de informatie transparant, actueel, volledig, betrouwbaar en duurzaam is. Zowel inwoners als ondernemers krijgen meer mogelijkheden om diensten en producten digitaal aan te vragen via zogenoemde 'E-diensten'.

E-depot

Ook op het vlak van onze archieven zijn er belangrijke stappen te zetten. We werken al een tijd digitaal en veel van onze dossiers zijn digitaal opgebouwd. In 2020 zijn we aangesloten bij een E-depot voor het project Digitaliseren Bouwdossiers. Een E-depot is een cloud-applicatie om digitale informatie te bewaren, te beheren en op te vragen. Het is het geheel van organisatiebeleid, processen en procedures, financieel beheer, personeel, databeheer, databeveiliging en aanwezige hard- en software, dat het duurzaam beheren van te bewaren digitale archiefbescheiden mogelijk maakt. Dit doen we met de Wet Open Overheid in het vizier, zodat we de digitale duurzaamheid kunnen borgen. Naast het plaatsen van de gedigitaliseerde bouwdossiers in het E-depot gaan wij ons richten op het uitfasen van het Document Management Systeem (DMS) Corsa. De blijvend te bewaren informatie uit Corsa gaan wij op procesniveau migreren naar het E-depot.

Wat gaan we daarvoor doen?

Uitbreiding E-dienstverlening

In 2021 gaan we onze E-diensten aan inwoners en ondernemers uitbreiden voor het digitaal regelen van producten en diensten, vanuit allerlei bedrijfsfuncties en initiatieven vanuit de gemeenten.

Wat mag het kosten?

Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de bestaande uren van de medewerkers van Noaberkracht. De exacte structurele kosten voor E-dienst licenties, audits en koppelingen die nodig zijn om deze diensten integraal, efficiënt, effectief en kwalitatief te kunnen leveren zijn nog niet bekend.

Wat gaan we daarvoor doen?

Procesanalyse en inrichting E-depot

Op procesniveau wordt er uit Corsa een analyse gemaakt welke informatiestromen overgeheveld moeten worden naar het E-depot. Ook wordt een start gemaakt met de blijvend te bewaren informatie uit het huidige zaakstelsel richting het E-depot. We hebben tevens een toepassing gevonden voor het anonimiseren van publiek op te vragen informatie.

Wat mag het kosten?

Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de bestaande uren van de medewerkers van Noaberkracht. Daarnaast zijn hiervoor in de bestaande begroting voldoende middelen gereserveerd.

6.2 Doorontwikkeling ICT

Wat willen we bereiken?

Doorontwikkeling

De doorontwikkeling van het ICT netwerk binnen Noaberkracht staat niet stil. Door de strengere regels rond informatiebeveiliging en privacy, en de wens vanuit de bedrijfsprocessen om gegevens adequaat en efficiënt te kunnen ontsluiten, is het noodzakelijk hierin te blijven investeren. Bij deze doorontwikkeling is ook belangrijk dat de o.a. flexibiliteit, veiligheid, uitwisselbaarheid met andere gemeenten, instanties en leveranciers gewaarborgd blijft. Daarom is het noodzakelijk om met hard- en software te werken die de juiste updates qua veiligheid en ondersteuning van de leveranciers krijgen. Daarom blijven we alert op ontwikkelingen, en proberen we in een vroeg stadium hierop te anticiperen en de ICT omgeving up-to-date te houden.

Wat gaan we daarvoor doen?

Onderzoek vervangen/uitbreiden gegevensopslag

De huidige gegevensopslag is in 2022 gelet op de toename van het gebruik van data aan vervanging toe. Er gaat een onderzoek plaatsvinden naar de diverse mogelijkheden voor opslag van data. Belangrijkste afweging hierbij is de hoeveelheid data en de beveiliging ervan. Verschillende mogelijkheden worden onderzocht, bijvoorbeeld om de opslag van data in een extern datacenter (dus in de cloud) onder te brengen.

Wat mag het kosten?

Voor het onderzoek wordt gebruik gemaakt van de bestaande middelen binnen Noaberkracht.

Wat gaan we daarvoor doen?

Doorontwikkeling MS Office

Binnen Noaberkracht maken wij momenteel gebruik van Microsoft (MS) Office 2016 voor o.a. tekstverwerking (Word), presentaties (Powerpoint) en spreadsheets (Excel). Om efficiënter met bestanden te kunnen omgaan (bijvoorbeeld in het delen van, en gezamenlijk werken aan bestanden) kan MS Office 365 worden ingezet. Belangrijk hierbij is de keuze om meer in de cloud te werken, welke data we naar de cloud willen brengen en hoe leveranciers van andere applicaties hiermee omgaan. In 2021 hebben we de mogelijkheden die MS Office 365 biedt onderzocht en komen we met een voorstel voor de eventuele implementatie daarvan.

Wat mag het kosten?

Voor een eventuele vervanging van MS office is in de meerjarenbegroting een krediet beschikbaar van €170.000.

Wat gaan we daarvoor doen?

Werken in de cloud

We zien een ontwikkeling van migraties naar de cloud van applicaties die geleverd door de leverancier, of applicaties worden alleen nog maar aangeboden als cloud-applicatie. Dit betekent dat wij steeds minder software lokaal geïnstalleerd hebben. Het voordeel hiervan is dat het technische beheer wordt uitbesteed en de fysieke infrastructuur (dataopslag, servers) minder kan worden. We zijn dan echter wel afhankelijk van een internetverbinding en de diensten van de leverancier (snelheid, response, etc.). In 2021 passen we daarom indien nodig onze technische infrastructuur en manier van werken op deze ontwikkeling aan.

Wat mag het kosten?

Exacte kosten zijn nog niet bekend.

6.3 Volwassenheid op het gebied van informatieveiligheid en privacy van de organisatie vergroten

Wat willen we bereiken?

Het vergroten van de volwassenheid van de organisatie op het gebied van informatieveiligheid

Informatieveiligheid is een belangrijk onderwerp omdat het de beveiliging van door wetten en normen beschermde informatie regelt. De ontwikkelingen rond informatieveiligheid, zowel binnen als buiten de organisatie, gaan dusdanig snel dat de behoefte aan borging van de planvorming toeneemt. In 2020 zijn op het gebied van informatieveiligheid stappen gezet waarop in 2021 verder kan worden gebouwd om de organisatie naar een hoger volwassenheidsniveau op het gebied informatieveiligheid te brengen.

Om onderstaande activiteiten uit te voeren wordt voorgesteld om een incidenteel werkbudget van €10.000 beschikbaar te stellen uit de flexibele schil.

Wat gaan we daarvoor doen?

Voortgangsinformatie beschikbaar maken

In belangrijk aspect van een volwassen informatieveiligheidsorganisatie is om de naleving op normen, beleid en beheersmaatregelen te laten zien. Zo werd in 2020 de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) verplicht gesteld. Het is aan de organisatie om er voor te zorgen dat aan partners en stakeholders altijd een actueel beeld van de stand van zaken kan worden gegeven. Dit kan bijvoorbeeld door middel van het gebruik van voortgangsrapportages, auditrapportages, accountantscontrole, ENSIA verantwoording en ondersteunende systemen.

Wat mag het kosten?

Hiervoor wordt structureel gebruik gemaakt van de bestaande capaciteit. Kosten ter ondersteuning van deze activiteiten worden gedekt uit het incidentele budget van €10.000 voor 2021.

Wat gaan we daarvoor doen?

Medewerker bewustzijn vergroten

Mensen blijven een risico voor de veiligheid van gegevens. Het is gebleken dat het bevorderen van bewust veilig werken met overheidsinformatie een doorlopend aandachtspunt is. De bandbreedte van het onderwerp is breed. Van alertheid wat betreft het risico van malware, tot vraagstukken die spelen binnen de casuïstiek van het sociaal domein. Daarom zal regelmatig aandacht worden geschonken aan het vergoten van bewustzijn onder medewerkers en bestuurders. Ook wordt er aandacht geschonken om samen met de gemeenten uit de regio op het gebied van bewustwording en opleiding samen te werken.

Wat mag het kosten?

Voor structurele activiteiten wordt gebruik gemaakt van het opleidingsbudget van Noaberkracht, en bestaande capaciteit. Kosten voor gerichte bewustwordingscampagnes worden gedekt uit het incidentele budget van €10.000 voor 2021.

Wat gaan we daarvoor doen?

Het vergroten van proceseigenaarschap

De organisatie heeft vastgelegd wat de verantwoordelijkheden en rollen zijn op het gebied van informatiebeveiliging binnen haar organisatie. De verantwoordelijkheid voor de informatiebeveiliging van (ketens van) informatiesystemen en processen zijn toegewezen aan de teamcoaches. Het primaire uitgangspunt voor het bepalen van de benodigde beveiligingsmaatregelen is risicomanagement. Teamcoaches worden daarom ondersteund en gestimuleerd in het inschatten van risico's die door het organisatieonderdeel worden gelopen, en het doorvoeren van verbetermaatregelen in processen en systemen.

Wat mag het kosten?

Hiervoor wordt structureel gebruik gemaakt van de bestaande capaciteit.

Wat gaan we daarvoor doen?

Verbeterd risicomanagement

Het belangrijkste onderdeel van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) is risicomanagement. Risicomanagement speelt daarmee een grote rol in de Plan-Do-Check-Act cyclus op het gebied van informatieveiligheid. Risicomanagement vraagt van de organisatie het vermogen om risico's juist in te schatten, te benoemen en maatregelen daar op af te stemmen. Dit betekent dat op verschillende niveaus risicomanagement moet worden versterkt, van actuele risico's op organisatieniveau, tot risico-analyse op systeem- of procesniveau.

Wat mag het kosten?

Hiervoor wordt structureel gebruik gemaakt van de bestaande capaciteit. Kosten ter ondersteuning van deze activiteiten worden gedekt uit het incidentele budget van €10.000 voor 2021.

Wat gaan we daarvoor doen?

Volwassen audit functie

Het voldoen aan wet- en regelgeving vraagt ieder jaar inzet om aan normen van toezichthouders te voldoen. Hiervoor dient verder aan een volwassen auditcyclus te worden gebouwd. Op basis van risicomanagement worden audits door de lijn uitgevoerd en getoetst. Ook moet worden gekeken of het kwaliteitsmanagementsysteem voor informatieveiligheid nog steeds aan de doelen van de organisatie voldoet.

Wat mag het kosten?

Hiervoor wordt structureel gebruik gemaakt van de bestaande capaciteit. Kosten ter ondersteuning van deze activiteiten worden gedekt uit het incidentele budget van €10.000 voor 2021.

6.4 Samenwerken

Wat willen we bereiken?

Samenwerking in de Regio

Ontwikkelingen in de samenleving en in de technologie leiden tot extra complexiteit. Daarom werken we in toenemende mate samen op allerlei gebieden om de krachten te bundelen en schaalvoordeel te realiseren. Hierdoor zijn we minder kwetsbaar en kunnen kosten worden bespaard, wat door de bezuinigingsdruk vanuit de landelijke overheid belangrijk is. Organisatie-overstijgende samenwerking is een algemene ontwikkeling die ertoe leidt dat organisatiegrenzen steeds verder vervagen. Ook Noaberkracht zet in op samenwerking, door volgen van landelijke en technologische trends en ontwikkelingen, en

door deel te nemen aan verschillende overlegplatformen en netwerken met gemeenten en samenwerkingspartners uit de Regio.

Common Ground

Gemeenten hebben een nieuwe, moderne, gezamenlijke informatievoorziening nodig voor het uitwisselen van gegevens. Vanuit die behoefte is Common Ground ontstaan, een initiatief van twee gemeentelijke koepelverenigingen voor I&A-professionals: IMG 100.000+ en de Vereniging van Informatie- en Automatiseringsprofessionals (VIAG). In de kern gaat het bij Common Ground hierom: een hervorming van de gemeentelijke informatievoorziening, door op een andere manier om te gaan met gegevens. Common Ground staat voor een moderne, *agile* manier van ICT-systemen ontwerpen, bouwen en beheren. Common Ground gaat uit van de gedachte van een gezamenlijk gegevenslandschap en stelt gemeenten in staat sneller te innoveren en kosten te besparen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Onderzoeken Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI) diensten

Wij zijn als gemeenten Dinkelland en Tubbergen (2020) aangesloten via de gemeente Almelo op het landelijke GGI netwerk. Ook in 2021 wordt bekeken welke diensten wij kunnen afnemen. Het afnemen van diensten kan eventueel ook in samenwerking met het IT-platform worden gedaan. Een voorbeeld hiervan is Gemnet, waarover diverse landelijke verbindingen lopen. Het GGI-netwerk is in staat om deze dienst te vervangen. In 2021 onderzoeken we de aansluiting op onderstaande GGI-diensten:

- GGI-Netwerk: Een beveiligd landelijk datanetwerk van en voor gemeenten.
- GGI-Afspraken: Dit zijn de voorwaarden die gelden voor het ontsluiten van commerciële cloud-omgevingen op het GGI-Netwerk.
- GGI-Veilig: zorgt voor de actieve beveiliging van het dataverkeer over het GGI-Netwerk en over de eigen bedrijfsnetwerken van gemeenten.

Wat mag het kosten?

Kosten zijn nog niet bekend. De kosten zijn afhankelijk van de diensten die we af gaan nemen in 2021.

Wat gaan we daarvoor doen?

Volgen ontwikkelingen Common Ground

Onder de vlag van Common Ground werken gemeenten samen met ketenpartners en leveranciers aan een nieuwe, toekomstgerichte informatievoorziening. Daarbij worden data losgekoppeld van werkprocessen en applicaties. Noaberkracht volgt toepassingen ontwikkeld volgens de principes van Common Ground. En er wordt nagedacht over welke vormen van samenwerking tussen andere gemeenten en samenwerkingspartners bij Noaberkracht passen. Om dat te faciliteren worden bijeenkomsten gevolgd en wegen we af bij welke initiatieven we concreet willen aansluiten.

Wat mag het kosten?

Exacte kosten zijn nog niet bekend.

6.5 Verbeteren en door ontwikkelen beheergegevens

Wat willen we bereiken?

Noaberkracht en de gemeenten Dinkelland en Tubbergen beschikken over veel gegevens. Om deze gegevens optimaal te kunnen gebruiken is het van groot belang dat ze actueel en van goede kwaliteit zijn. Ze moeten gestructureerd worden opgeslagen en eenvoudig te benaderen zijn. Veel gegevens worden ook gedeeld met andere overheden en instanties en zijn toegankelijk via landelijke voorzieningen. De doorontwikkeling van het gegevensbeheer blijft ook de komende jaren een belangrijk speerpunt. Nieuwe technieken maken het mogelijk het beheer efficiënter in te richten. Ontwikkelingen als toenemende samenwerking, Open Data en de Omgevingswet zorgen voor wijzigingen in de standaarden en hogere eisen aan informatieveiligheid.

Wat gaan we daarvoor doen?

Verbeteren gebruiksoppervlakten

Uiterlijk in 2022 moeten alle WOZ-taxaties van woningen gebaseerd zijn op de gebruiksoppervlakte. Hiertoe was een herberekening van alle geregistreeerde gebruiksoppervlakten van alle woningen noodzakelijk. In 2019 is dit projectmatig opgepakt en in 2021 wordt het project afgerond.

Wat mag het kosten?

Hiervoor zijn in de bestaande begroting voldoende middelen beschikbaar gesteld.

Wat gaan we daarvoor doen?

Integraal Objectenbeheer

Tussen 2010 en 2018 zijn de basisregistraties apart van elkaar gerealiseerd. De bijhouding van objecten voor de Basisregistraties Adressen en Gebouwen (BAG), Grootchalige Topografie (BGT) en Wet Onroerende Zaken (WOZ) gebeurde daarbij grotendeels los van elkaar. In 2019 zijn we vooruitlopend op landelijke ontwikkelingen gestart met een traject om te komen tot het geïntegreerd beheer van de objecten t.b.v. de verschillende registraties. Hoewel we voorop lopen zullen we de komende jaren nog de nodige stappen moeten zetten om uiteindelijk naar verwachting in 2025 te voldoen aan het landelijke streefbeeld. Naast de noodzakelijke mutaties in de gegevens en de beheer processen, zullen we daarbij ook de software moeten vervangen. Met deze ontwikkeling wordt aangehaakt bij de onder 6.4 benoemde Common Ground beweging.

Wat mag het kosten?

Wij verwachten in 2021 hiervoor geen kosten te maken.

6.6 Verbeteren organisatieprocessen

Wat willen we bereiken?

Als organisatie wil Noaberkracht wendbaar en van toegevoegde waarde zijn voor de samenleving die voortdurend verandert. De ontwikkeling van procesmanagement levert hieraan een belangrijke bijdrage en is daarom een belangrijk speerpunt. In 2020 hebben we de kaders voor procesmanagement inzichtelijk gemaakt. In 2021 starten we met de uitvoering hiervan. Daarnaast blijven we de proceseigenaren ondersteunen in het verbeteren van processen.

Wat gaan we daarvoor doen?**Uitvoering implementatieplan Werken in Processen**

In 2020 is gestart met het project 'Werken in Processen'. In 2021 wordt hier uitvoering aan gegeven.

Wat mag het kosten?

Verwachting is dat de uitvoering binnen bestaande middelen wordt gerealiseerd.

7. 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 de SPD.

7.1 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), uitbesteed werk, inkoop van dienstverlening, secundaire arbeidsvoorwaarden en overige aan personeel gelieerde kosten.

Kengetallen

De volgende cijfers zijn de werkelijke cijfers per 1 januari 2020:

Aantal fte

- 316,82 fte in dienst
- 31,82 fte extern

Aantal medewerkers

- 342 medewerkers met een vaste aanstelling
- 13 medewerkers met een tijdelijke aanstelling
- 49 externe medewerkers

Man/vrouw verdeling

- 176 mannen in dienst (172,56 fte)
- 179 vrouwen in dienst (144,26 fte)

LEEFTIJDOPBOUW MEDEWERKERS			
Leeftijdscategorie	Vrouw	Man	Totaal
< 20 jaar	1	0	1
20 tot 25 jaar	6	5	11
25 tot 30 jaar	9	12	21
30 tot 35 jaar	15	13	28
35 tot 40 jaar	11	21	32
40 tot 45 jaar	11	16	27
45 tot 50 jaar	24	31	55
50 tot 55 jaar	20	30	50
55 tot 60 jaar	35	27	62
60 tot 65 jaar	37	23	60
65 jaar en ouder	7	1	8
Totaal	175	179	355

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

Arbo

In de arbeidsomstandighedenwet is het kader opgenomen voor de veiligheid, gezondheid en welzijn van de medewerkers. Periodiek vindt in dat kader een risico-inventarisatie plaats. De hieruit voortvloeiende eisen en aanbevelingen worden opgenomen in het meerjaren ARBO-beleidsplan. Noaberkracht hanteert het zogenaamde eigen regiemodel. Dat wil zeggen dat iedereen, managers en medewerkers, zich bewust zijn van hun eigen rol/verantwoordelijkheid voor een gezond en veilig werkklimaat. Daarbij is er continu aandacht voor veiligheidsprotocollen, bewustwording door scholing/training, een goede bedrijfshulpverleningsorganisatie en een goed verzuimbeleid.

Doelgroepenbeleid

Noaberkracht heeft aandacht voor plaatsing van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt op voor hen geschikte arbeidsplaatsen. Dit met inachtneming van de kaders in de Participatiewet en de banenafpraak voor de sector gemeenten.

Generatiepact

De regeling generatiepact eindigt per 1 januari 2021. Dat wil zeggen dat medewerkers tot aan dat moment nog kunnen aangeven mee te willen doen aan deze regeling. Op basis van een evaluatie medio 2020 wordt bezien of en in hoeverre er in 2021 of later een vervolg komt op de regeling.

Integriteit

Noaberkracht is een betrouwbare en transparante organisatie. Medewerkers, leidinggevenden en bestuurders zijn eerlijk en respectvol. Op basis van de vastgelegde kaders met betrekking tot integriteit wordt ingezet op bewustwording van en correct handelen door managers en medewerkers ieder in hun rol en verantwoordelijkheid.

Beleidsindicatoren

BELEIDSINDICATOREN			
Indicator	Noaberkracht 2018	Noaberkracht 2019	Omschrijving
Omvang formatie	6,35	6,65	Aantal fte per 1.000 inwoners
Omvang bezetting	7,88	7,85	Aantal medewerkers per 1.000 inwoners
Omvang overhead	93,00%	97,70%	Totale overhead gedeeld door totale lasten
Externe inhuur	8,9%	11,9%	Kosten externe inhuur gedeeld door de totale loonsom plus kosten externe inhuur
Apparaatskosten per inwoner	€ 679	€ 658	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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	383.451	485.471	535.471	535.471
Lasten	-27.263.569	-27.577.925	-27.944.463	-28.175.401
Saldo baten en lasten	-26.880.118	-27.092.454	-27.408.992	-27.639.930

Verklaring financiële verschillen

De hogere meerjarige lasten ten opzichte van het basis begrotingsjaar 2021 worden vooral veroorzaakt door de jaarlijkse indexering van de personeelskosten. We gaan uit van een meerjarige indexering van 1,5%.

Huisvesting

Algemeen

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

Kengetallen

- 3 locaties:
 - Gemeentehuis Dinkelland
 - Gemeentehuis Tubbergen
 - Gemeentewerf Ootmarsum

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

Het project huisvesting Noaberkracht is in 2019 opnieuw opgepakt. In 2020 wordt meer duidelijkheid verwacht over een mogelijk vervolg (scenariokeuze). Uitkomsten en eventuele uitwerking hiervan kunnen van invloed zijn op de begroting 2021 van Noaberkracht. Op dit moment is er in de begroting 2021 van Noaberkracht geen budget geraamd voor plannen op het gebied van huisvesting.

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/repatries
- Afschrijvingslasten

HUISVESTING				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	31.329	31.329	31.329	31.329
Lasten	-476.805	-474.931	-471.336	-470.381
Saldo baten en lasten	-445.476	-443.602	-440.007	-439.052

Verklaring verschillen

De lagere lasten op termijn worden veroorzaakt door voordelen op de kapitaallasten (afschrijving).

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 2021 te verwachten aantallen "devices" en abonnementen en beschikbare dekking weer.

KENGETALLEN		
Omschrijving	Aantallen	Beschikbare dekking per stuk
Desktops	230	€ 570
Laptops i.h.k.v. Het Nieuwe Werken	260	€ 930
Laptops functie gerelateerd	40	€ 930
iPads	80	€ 560 incl. toetsenbord
iPads t.b.v. gemeente Dinkelland	43	€ 560 incl. toetsenbord
iPads t.b.v. gemeente Tubbergen	32	€ 560 incl. toetsenbord
iPads Pro	4	€ 1.400 incl. toetsenbord
Smartphones	425	€ 340
Mobiele Data-Spraak abonnementen	425	€ 6,90 p/mnd, inclusief verbruikkosten buiten de bundel en aanvullende diensten
Mobiele Data abonnementen	70	€ 6,90 p/mnd, inclusief verbruikkosten buiten de bundel en aanvullende diensten
Eizo 22 inch beeldschermen	515	€ 180

Vervangingsinvesteringen

De afgelopen jaren heeft laten zien dat de werkelijke levensduur van verschillende ICT componenten hoger is dan de levensduur waar we mee rekenen waardoor er op rekening basis vaak sprake was van meevallers binnen de exploitatie van ICT. Door de afschrijvingstermijnen in overeenstemming te brengen met de werkelijke levensduur ontstaat er ruimte binnen de exploitatie van ICT (hard- en software). 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 op termijn ontstaat reserveren we vooralsnog binnen ICT met het oog op de verdere uitrol van het werken bij Noaberkracht.

VERVANGINGSINVESTERINGEN			
Investerings die in 2021 terugkomen			
Omschrijving	Startsaldo	Afschrijvingstermijn in jaren	Afschrijvingslast per jaar
Glasvezelcomponenten (GBIC) T-D	€ 29.500	10	€ 2.950
iPads Bezwaarschriften Cie	€ 4.500	4	€ 1.125
Harmonisatie Intranet/website	€ 31.500	5	€ 6.300
Aanschaf Microsoft Office	€ 170.000	5	€ 34.000
EMVI Prestatiemeting	€ 4.000	5	€ 800
Centric licenties Impromptu/Cognos	€ 26.000	5	€ 5.200
TFT schermen	€ 42.000	6	€ 7.000
60x Dell 5050 werkstations	€ 40.000	4	€ 10.000
Indoor zendinstallatie mob. telefonie gemeentehuis Dinkelland	€ 33.000	3	€ 11.000
10x iPad Buitendienst + 3xiPadPro tbv zaaksyst	€ 5.600	3	€ 1.867
Multimedia	€ 27.200	4	€ 6.800
Vervanging 3x ESX servers uit 2017	€ 45.000	4	€ 11.250
2x tabloid wegininspectie	€ 5.000	5	€ 1.000
HNW (2018) 36x mobiele telefoons	€ 9.000	3	€ 3.000
Hard- en Software Laptops OR	€ 7.000	3	€ 2.333
HNW (2018) 36x laptops met toebehoren	€ 34.020	3	€ 11.340
15 x laptops+tokens (2018) buiten HNW om	€ 14.000	3	€ 4.667
Laptops, Printers, Smartphones en PC's SPD	€ 11.000	3	€ 3.667

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

Monitoren en up-to-date houden ICT netwerk en beveiliging

Het monitoren en up-to-date houden van het Noaberkracht ICT netwerk en de daarmee gemoeide beveiliging heeft dagelijks onze aandacht. Op deze wijze blijven de prestaties van het systeem op een hoog niveau. Om dreigingen van buitenaf te kunnen blijven weren is het noodzakelijk om in 2021 onderdelen van het netwerk te vervangen.

Vervangen ICT management systeem (ZenWorks)

Het huidige ICT management systeem (Zenworks) is verouderd en moet vervangen worden. Onderdelen die vervanging vragen zijn o.a. Filr, Mobile Device Management (MDM), software distributiesysteem en monitoring. De fabrikant/leverancier van Microfocus heeft bijvoorbeeld aangegeven te stoppen met de doorontwikkeling van een aantal modules waarvan wij gebruik maken. Naar aanleiding van een in 2020 uitgevoerd onderzoek naar geschikte vervangende software zal deze in 2021 aanbesteed en geïmplementeerd worden.

Deelnemen in IT-Platform Twente

Op 1 juli 2018 is het IT platform Twente opgericht door de Kring van gemeentesecretarissen. Dit IT platform Twente is eigenlijk de vervanger van het Shared Service Netwerk Twente (SSNT). Het IT platform is gevormd door samenvoeging van de succesvolle IT gerelateerde onderdelen uit eerdere gezamenlijke regionale programma's. Ook in 2021 wordt ambtelijke capaciteit beschikbaar gesteld om deel te nemen aan dit platform. Net als in 2020 is het doel om bij verschillende initiatieven aan te sluiten van het platform, wanneer deze initiatieven

leiden tot een hogere kwaliteit van dienstverlening tegenover lagere kosten en verminderde kwetsbaarheid.

Procesverbetering

Toegevoegde waarde leveren we door kritisch te kijken naar onze processen en verspillingen te elimineren. Bij de start van Noaberkracht is er voor gekozen om onze processen te harmoniseren en verbeteren. Ook dit jaar zullen we weer diverse processen tegen het licht houden, met als doel om te focussen op stappen die waarde toevoegen voor de klant en/of de organisatie.

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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	2.461	2.461	2.461	2.461
Lasten	-2.811.746	-2.811.746	-2.811.746	-2.811.746
Saldo baten en lasten	-2.809.285	-2.809.285	-2.809.285	-2.809.285

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 2020 aanwezig binnen Noaberkracht:

- 24 Auto's / vrachtwagens

- 8 Tractors
- 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					
<i>Investerings die in 2021 terugkomen (alleen de voertuigen binnen Noaberkracht, niet van de SPD)</i>					
Omschrijving	Bouwjaar	Vervanging door	Startsaldo	Afschrijvingstermijn in jaren	Afschrijvingslast per jaar
VW-T5	2007	auto/caddy	€ 18.500	10	€ 1.850
VW-T5 kantonniers	2010	bus verhoogd	€ 32.500	10	€ 3.250
MAN	2010	vrachtwagen 4x6	€ 249.000	10	€ 24.900
Brimos - wegafzetting	2002	aanhanger	€ 14.000	15	€ 933
Epoke - schuitemaker	2012	strooier vrachtwagen	€ 51.500	8	€ 6.438
Peugeot	2010	auto/combi	€ 19.000	10	€ 1.900
VW-Crafter kantonniers	2010	bus verhoogd (+BPM)	€ 48.000	10	€ 4.800
John-Deere	2006	tractor	€ 72.500	10	€ 7.250
Fendt	2007	tractor	€ 115.000	10	€ 11.500
Speedgrader	2007	wegenschaaf	€ 70.000	10	€ 7.000
Toyota	2007	auto/combi	€ 19.000	10	€ 1.900
Toyota	2007	auto/combi	€ 19.000	10	€ 1.900
Tijhuis	1998	aanhanger	€ 2.500	15	€ 167
Verdonk	1998	aanhanger	€ 4.800	15	€ 320

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

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. Ook de ontwikkelingen bij SOWECO spelen hierbij een rol.

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/repatriatie 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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	0	0	0	0
Lasten	-561.482	-563.482	-586.482	-586.482
Saldo baten en lasten	-561.482	-563.482	-586.482	-586.482

Verklaring verschillen

Bij het opstellen van de begroting 2019 is het wagenpark opnieuw geïnventariseerd. Hieruit bleek een verhoging van het plafond van het ideaalcomplex noodzakelijk. Deze verhoging heeft via besluitvorming bij de begroting 2019 plaatsgevonden en wordt gefaseerd doorgevoerd. Dit verklaart de meerjarige oploop van de kosten.

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, SPD en Soweco.

Kengetallen

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

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					
<i>Investerings die in 2021 terugkomen (alleen de voertuigen van de SPD)</i>					
Omschrijving	Bouwjaar	Vervanging door	Startsaldo	Afschrijvingstermijn in jaren	Afschrijvingslast per jaar
Dacia Logan	2011	auto/caddy	€ 18.500	10	€ 1.850
VW pick-up met kraan	2010	kantonniersbus	€ 60.500	10	€ 6.050
VW Crafter 6 pers	2011	bus 6 pers aannemers uitvoering	€ 32.500	10	€ 3.250
VW Crafter 6 pers	2011	bus 6 pers aannemers uitvoering	€ 32.500	10	€ 3.250
TOP	2000	aanhanger	€ 4.800	15	€ 320
Kupa schaftkeet	2003	schaftwagen	€ 11.500	15	€ 767
Kupa schaftkeet	2004	schaftwagen	€ 11.500	15	€ 767
VW Crafter	2010	bus/pick-up (+BPM)	€ 48.000	10	€ 4.800
Heftruck	2001	heftruck	€ 22.000	10	€ 2.200
New-Holland	2006	tractor (meer PK's)	€ 92.000	10	€ 9.200
Dacia Logan	2010	auto/combi	€ 19.000	10	€ 1.900
Dacia Logan	2010	auto/combi	€ 19.000	10	€ 1.900
Dacia Logan	2010	auto/combi	€ 19.000	10	€ 1.900

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

Rechtsmatigheidsverantwoording

Door een komende wetswijziging zal het bestuur vanaf boekjaar 2021 zelf een rechtmatigheidsverantwoording afgeven in de jaarrekening 2021. Op dit moment verstrekt externe accountant Eshuis een controleverklaring met een oordeel inzake getrouwheid en rechtmatigheid bij de jaarrekening van Noaberkracht. De externe accountant Eshuis geeft vanaf boekjaar 2021 een controleverklaring af met alleen een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening, inclusief de rechtmatigheidsverantwoording door het bestuur die in de jaarrekening wordt opgenomen. In januari 2020 heeft de commissie BBV een modelmededeling van de rechtmatigheidsverantwoording plus toelichting op haar site gepubliceerd. De commissie Bedrijfsvoering, Auditing Decentrale Overheden (BADO) werkt momenteel aan een notitie die meer invulling geeft aan de praktische uitwerking van de rechtmatigheidsverantwoording. Ook ambtelijk zijn inmiddels de voorbereidingen gestart zodat het bestuur in 2021 in staat is om een rechtmatigheidsverantwoording af te geven in de jaarrekening.

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 2021 te vervangen door elektrische leaseauto's.

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 antwoordenvellen te gebruiken in verband met de kosten hiervan. Daarnaast wordt post niet direct de volgende dag verzonden als dit niet noodzakelijk is. In 2021 blijft dit het streven.

Door toenemende digitalisering is er steeds minder papier nodig. De invloed van deze ontwikkelingen op bijvoorbeeld het benodigde aantal schrijfmappen en printpapier wordt in de gaten gehouden.

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/reparatie
- Contributies
- Portokosten
- Verkoop kleine gebruiksgoederen
- SPD
- Soweco

GOEDEREN EN DIENSTEN, OVERIG				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	152.700	152.700	152.700	152.700
Lasten	-2.516.184	-2.518.789	-2.532.789	-2.532.789
Saldo baten en lasten	-2.363.484	-2.366.089	-2.380.089	-2.380.089

Verklaring verschillen

Bij het opstellen van de begroting 2019 is ook het wagenpark van de SPD opnieuw geïnventariseerd. Hieruit bleek een verhoging van het plafond van het ideaalcomplex noodzakelijk. Deze verhoging heeft via besluitvorming bij de begroting 2019 plaatsgevonden en wordt gefaseerd doorgevoerd. Dit verklaart de meerjarige olop van de kosten.

Projecten

Algemeen

Binnen Noaberkracht lopen verschillende projecten die zowel inhoudelijk als financieel in dit onderdeel worden toegelicht. Voor het jaar 2021 is er één project bekend op dit moment: Omgevingswet.

Kengetallen

Er zijn geen kengetallen voor het onderdeel projecten.

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

Project Omgevingswet

Vanuit het project Omgevingswet wordt er via een aantal lijnen gewerkt aan de implementatie. De omgevingsvisie is eind 2020 goedgekeurd en vormt het kader voor het omgevingsplan. Met het ingaan van de omgevingsvisie is er een basis van waaruit beleid voor de fysieke leefomgeving vormgegeven kan worden. In de uitgangspuntennotitie voor het Omgevingsplan die eind 2020 opgeleverd wordt, is beschreven hoe omgegaan wordt met de overgangssituatie 2021-2029. In 2021 gaat het Omgevingsplan van rechtswege in en wordt er een traject gestart voor het omzetten van dit omgevingsplan naar een samenhangend omgevingsplan. Om zowel de decentrale regels (bruidsschat) als onze lokale verordeningen integraal te bekijken, af te stemmen en in het omgevingsplan op te nemen, gebruiken we de overgangsperiode zoals beschreven wordt in de uitgangspuntennotitie eind 2020. Tevens zijn er in deze uitgangspuntennotitie scenario's uitgewerkt voor de aanvragen die in de overgangsperiode gedaan worden. Tot slot wordt op 1 januari 2021 het Digitale Stelsel Omgevingswet in gebruik genomen. Ook dit digitale stelsel wordt in de jaren na 2021 nog doorontwikkeld en verrijkt met toepassingen om het gebruiker makkelijker te maken.

Dit betekent voor het project Omgevingswet dat per 1 januari 2021 de projectopdracht afgerond is. Eind 2020 wordt er opnieuw gekeken naar de inrichting van het project en het aansturen van de verschillende activiteiten in 2021. De verwachting is dat de uitvoering van de uitgangspuntennotitie en de doorontwikkeling van het DSO grotendeels in de lijnorganisatie plaats kan vinden. Deze werkzaamheden vragen nog steeds extra capaciteit, los van eventuele frictiekosten vanwege andere werkwijze en andere ICT-toepassingen. De structurele consequenties voor de begroting van Noaberkracht en de beide gemeenten zoals consequenties in leges, formatie, ICT-kosten worden eind 2020 duidelijk als besloten is wat de werkwijze wordt en welke software we gaan gebruiken. Dit zal vertaald worden in de financiën in het raads perspectief van beide gemeenten.

Beleidsindicatoren

Het onderdeel projecten kent geen verplichte beleidsindicatoren.

Overzicht baten en lasten

PROJECTEN				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	0	0	0	0
Lasten	-110.000	0	0	0
Saldo baten en lasten	-110.000	0	0	0

Totaal baten en lasten programma bedrijfsvoering

Overzicht baten en lasten

TOTAAL PROGRAMMA BEDRIJFSVOERING				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	569.941	671.961	721.961	721.961
Lasten	-33.739.786	-33.946.873	-34.346.816	-34.576.799
Saldo baten en lasten	-33.169.845	-33.274.912	-33.624.855	-33.854.838

7.2 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN

Algemeen

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

Overzicht baten en lasten

TOTAAL ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bijdrage gemeente Dinkelland	18.721.887	19.025.257	19.242.278	19.442.733
Bijdrage gemeente Tubbergen	13.829.858	14.052.555	14.185.477	14.340.005
Bijdrage Stichting Participatie Dinkelland	72.100	72.100	72.100	72.100
Totale baten	32.623.845	33.149.912	33.499.855	33.854.838

8. PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Risicomangement

In 2014 is door het bestuur van Noaberkracht het beleidskader risicomangement vastgesteld. In het beleidskader zijn de volgende doelstellingen voor risicomangement opgenomen:

- Kaderstelling raad en formuleren van beleidsuitgangspunten
- Inzicht krijgen in de risico's die de gemeente loopt
- Beoordelen en optimaliseren van het weerstandsvermogen
- Vergroten van het risicobewustzijn van de organisatie (medewerkers)
- Voldoen aan wet en regelgeving

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft een indicatie in welke mate het vermogen van Noaberkracht toereikend is om financiële tegenvallers op te vangen zonder dat het beleid moet worden aangepast. Door de financiële risico's te beheersen en het weerstandsvermogen hierop af te stemmen, dient te worden voorkomen dat elke nieuwe financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen kunnen we bepalen door onderstaande stappen te doorlopen:

- Een inventarisatie van de risico's (risicoprofiel)
- Benodigde weerstandscapaciteit
- Beschikbare weerstandscapaciteit
- Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Beleidskader en ontwikkelingen

Risicomangement is een hulpmiddel om risico's in kaart te brengen en het maken van risicoanalyses. Door inzicht in de risico's wordt de organisatie in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat de risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige investeringen in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie. Om inzicht in de risico's van Noaberkracht te kunnen verkrijgen is er een risico-inventarisatie uitgevoerd. Hieronder wordt verslag gedaan van de resultaten van de risico-inventarisatie. Door aan deze geïnventariseerde risico's financiële gevolgen toe te rekenen (voor zover dit mogelijk is) kan het weerstandsvermogen worden berekend.

Risicoprofiel

Om de risico's van Noaberkracht in kaart te brengen is in een risicoprofiel opgesteld. Uit de inventarisatie zijn vanuit de stafdiensten in totaal 23 risico's in beeld gebracht. In het onderstaande overzicht wordt echter alleen het aantal risico's gepresenteerd met de

hoogste bijdrage aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit met een maximum van 5.

RISICOPROFIEL					
Risiconummer	Risico	Gevolgen	Kans	Financieel gevolg	Invloed
R384	Autorisaties in Systemen: Onvoldoende inzicht in autorisatie (bedragen)	Financiële onrechtmatigheid en imagoschade	30%	max. €250.000	22,93%
R237	Binnendringing in het netwerk van buitenaf (hackers, virussen)	Privacy gevoelige informatie komt op straat; systeem uit de lucht; illegale mutaties in het systeem, Imago - als informatie op straat ligt geeft dit imagoschade en mogelijk claims	30%	max. €100.000	9,08%
R122	Geen of te weinig inzicht hebben in lopende en aflopende contracten	Ongewenste verlenging van het contract of het betalen van boetes of het mislopen van opbrengsten	30%	max. €75.000	6,81%
R314	Onvoldoende inzicht in diverse aanbestedingen binnen één partij waardoor interne aanbestedingsrichtlijnen niet worden nageleefd	Financiële onrechtmatigheid, met mogelijk geen goedgekeurde accountantsverklaring, Imago - opdrachten verstrekt op basis van verkeerde gunningcriteria	30%	max. €100.000	6,14%
R313	Onvoldoende inzicht in diverse aanbestedingen binnen één partij waardoor Europese aanbestedingsrichtlijnen niet worden nageleefd	Financiële onrechtmatigheid, met mogelijk geen goedgekeurde accountantsverklaring, Imago - opdrachten verstrekt op basis van verkeerde gunningcriteria	30%	max. €100.000	6,05%

Weerstandscapaciteit

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. Hieruit volgt dat 90% zeker is dat alle risico's (in totaal €1.505.000) kunnen worden afgedekt met een bedrag van €382.000 (benodigde weerstandscapaciteit). Dit is ongeveer €55.000 hoger dan de eerdere berekeningen. Niet zozeer de omvang van de bestaande risico's, maar vooral het aantal risico's is fors toegenomen.

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	€ 382.000

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.

<p>Ratio weerstandsvermogen =</p>	Beschikbare weerstandscapaciteit	=	€ 382.000	<p>= 1,0</p>
	Benodigde weerstandscapaciteit		€ 382.000	

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

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

De ratio van de organisatie viel in eerste instantie in klasse D. Dit duidt op een matig weerstandsvermogen. Het streven van Noaberkracht is klasse C (voldoende). Om deze reden wordt voorgesteld om de algemene reserve aan te vullen met een bedrag van €55.000 tot het benodigde bedrag van €382.000. Dekking vindt plaats uit de reserve bedrijfsvoering. Dit voorstel is al verwerkt in bovenstaande tabellen waardoor de ratio voor het weerstandsvermogen uitkomt op 1,0 (klasse C: voldoende).

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 2021 (%)	Uitkomst 2022 (%)	Uitkomst 2023 (%)	Uitkomst 2024 (%)
Netto schuldquote	187%	114%	25%	-35%
Solvabiliteit	38,89%	35,24%	38,06%	40,32%

Berekening Netto schuldquote

- Vaste schulden
- Netto vlottende schuld
- Overlopende passiva
- Financiële vaste activa
- Uitzettingen < 1 jaar
- Liquide middelen
- Overlopende activa
- Totale baten

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

Berekening Solvabiliteit

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

9. 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 2021	€ 32,0
Vastgesteld percentage	8,2%
Kasgeldlimiet	€ 2,62

Een kasgeldlimiet van €2,62 miljoen betekent dat Noaberkracht in 2021 tot een bedrag van €2,62 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 voor Noaberkracht op dit moment niet van toepassing, omdat er geen langlopende leningen zijn afgesloten. Noaberkracht heeft 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				
	2021	2022	2023	2024
Exploitatiesaldo voor bestemming	424.962	453.657	469.498	482.883
Afschrijvingen	817.890	691.745	541.839	357.473
Investerings	0	0	0	0
Desinvesterings	0	0	0	0
EMU saldo Noaberkracht	1.242.852	1.145.402	1.011.337	840.356

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 dit voorlopig nog zo zal blijven.

10. 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.

11. PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Noaberkracht heeft drie gebouwen in bruikleen van de gemeenten Tubbergen en Dinkelland (twee gemeentehuizen en de Werf). Noaberkracht heeft, vanuit de bruikleenovereenkomst, over deze gebouwen de verantwoording op het klein en dagelijks onderhoud (gebruikersonderhoud).

De beide gemeenten hebben als eigenaar van deze drie panden in 2016 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. De MOP's worden iedere vier jaar geactualiseerd.

12. 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- en aandachtspunten

(Financiële) uitgangspunten- en aandachtspunten

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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Programma bedrijfsvoering	-32.623.845	-33.149.912	-33.499.855	-33.854.838
Programma algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	32.623.845	33.149.912	33.499.855	33.854.838
Totaal	0	0	0	0

OVERZICHT BATEN EN LASTEN EXCL. MUTATIES RESERVES				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Programma bedrijfsvoering	-33.169.845	-33.274.912	-33.624.855	-33.854.838
Programma algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	32.623.845	33.149.912	33.499.855	33.854.838
Totaal	-546.000	-125.000	-125.000	0
Mutaties reserves	546.000	125.000	125.000	0
Resultaat	0	0	0	0

Overzicht programmavelden en algemene middelen

Overzicht programmavelden en algemene middelen

PERSONEEL				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	383.451	485.471	535.471	535.471
Lasten	-27.263.569	-27.577.925	-27.944.463	-28.175.401
Saldo baten en lasten	-26.880.118	-27.092.454	-27.408.992	-27.639.930

HUISVESTING				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	€ 31.329	€ 31.329	€ 31.329	€ 31.329
Lasten	€ -476.805	€ -474.931	€ -471.336	€ -470.381
Saldo baten en lasten	€ -445.476	€ -443.602	€ -440.007	€ -439.052

ICT				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	2.461	2.461	2.461	2.461
Lasten	-2.811.746	-2.811.746	-2.811.746	-2.811.746
Saldo baten en lasten	-2.809.285	-2.809.285	-2.809.285	-2.809.285

TRACTIE				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	0	0	0	0
Lasten	-561.482	-563.482	-586.482	-586.482
Saldo baten en lasten	-561.482	-563.482	-586.482	-586.482

GOEDEREN EN DIENSTEN, OVERIG				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	152.700	152.700	152.700	152.700
Lasten	-2.516.184	-2.518.789	-2.532.789	-2.532.789
Saldo baten en lasten	-2.363.484	-2.366.089	-2.380.089	-2.380.089

PROJECTEN				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	0	0	0	0
Lasten	-110.000	0	0	0
Saldo baten en lasten	-110.000	0	0	0

TOTAAL PROGRAMMA BEDRIJFSVOERING

	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	569.941	671.961	721.961	721.961
Lasten	-33.739.786	-33.946.873	-34.346.816	-34.576.799
Saldo baten en lasten	-33.169.845	-33.274.912	-33.624.855	-33.854.838

MUTATIES RESERVES				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Toevoegingen aan exploitatie	546.000	125.000	125.000	0
Onttrekkingen aan exploitatie	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	546.000	125.000	125.000	0

TOTAAL INCLUSIEF MUTATIES RESERVES				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	1.115.941	796.961	846.961	721.961
Lasten	-33.739.786	-33.946.873	-34.346.816	-34.576.799
Saldo baten en lasten	-32.623.845	-33.149.912	-33.499.855	-33.854.838

TOTAAL ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bijdrage gemeente Dinkelland	18.721.887	19.025.257	19.242.278	19.442.733
Bijdrage gemeente Tubbergen	13.829.858	14.052.555	14.185.477	14.340.005
Bijdrage Stichting Participatie Dinkelland	72.100	72.100	72.100	72.100
Totale baten	32.623.845	33.149.912	33.499.855	33.854.838

TOTAAL BATEN EN LASTEN				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	33.739.786	33.946.873	34.346.816	34.576.799
Lasten	-33.739.786	-33.946.873	-34.346.816	-34.576.799
Saldo baten en lasten	0	0	0	0

Begrotingssaldo

Begrotingssaldo

Bij het opstellen van de begroting 2021 van Noaberkracht 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 begrotingsaldo 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.

BEGROTINGSSALDO VOOR BESTEMMING						
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Gemeente Dinkelland	17.654.899	17.638.890	18.816.937	19.125.190	19.347.167	19.552.651
Gemeente Tubbergen	13.089.729	13.194.579	13.903.486	14.129.965	14.266.726	14.425.151
Stichting Participatie Dinkelland	72.100	72.100	72.100	72.100	72.100	72.100
Saldo gemeentelijke bijdragen	30.816.728	30.905.569	32.792.523	33.327.255	33.685.993	34.049.902
			9	3	5	3
Saldo baten en lasten	-	-	-	-	-	-
	29.906.000	31.130.236	32.367.561	32.873.598	33.216.495	33.567.019
Saldo gemeentelijke bijdragen	31.416.000	30.905.569	32.792.523	33.327.255	33.685.993	34.049.902
Saldo resultaat voor bestemming	1.510.000	-224.667	424.962	453.657	469.498	482.883

VERWERKTE MUTATIES				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lagere salarislasten	248.063	251.463	254.915	258.418
Teveel doorberekend cao verhoging	172.674	181.339	190.134	199.060
Afschrijvingslasten auto handhaving	-3.996	-3.996	-3.996	-3.996
Mutaties openbare ruimte	23.112	23.112	23.112	23.112
Overige kleine mutaties	-4.891	1.739	5.333	6.289
Werkbudget informatieveiligheid & privacy	-10.000			
Totaal	424.962	453.657	469.498	482.883

VERWERKTE DEKKING				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Storting flexibele schil (salarissen, mutaties openbare ruimte, overige mutaties en werkbudget)	256.284	276.314	283.360	287.819
Terugbetaling aan gemeenten (cao verhoging en auto)	168.678	177.343	186.138	195.064
Totaal	424.962	453.657	469.498	482.883

BEGROTINGSSALDO NA BESTEMMING						
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Gemeente Dinkelland	17.654.899	17.638.890	18.721.887	19.025.257	19.242.278	19.442.733
Gemeente Tubbergen	13.089.729	13.194.579	13.829.858	14.052.555	14.185.477	14.340.005
Stichting Participatie Dinkelland	72.100	72.100	72.100	72.100	72.100	72.100
Saldo gemeentelijke bijdragen	30.816.728	30.905.569	32.623.845	33.149.912	33.499.855	33.854.838

	9	5	2	5	
Saldo baten en lasten	-	-	-	-	-
	29.906.000	31.130.236	32.623.845	33.149.912	33.499.855
Saldo gemeentelijke bijdragen	31.416.000	30.905.569	32.623.845	33.149.912	33.499.855
Saldo resultaat na bestemming	1.510.000	-224.667	0	0	0

Toelichting op verklaring en dekking

Lagere salarislasten

De verwachte salarislasten voor 2021 zijn €248.063 lager dan het bedrag dat opgenomen was voor 2021. In het tweede programmajournaal van 2019 zijn de salarislasten meerjarig opgehoogd met €375.000, gedekt uit de flexibele schil. Nu blijkt dat deze ophoging voor 2021 deels niet nodig is. Dit komt onder andere door mensen die uit dienst zijn gegaan of urenverminderingen. Het bedrag van €248.063 wordt in de flexibele schil gestort.

Teveel doorberekend cao verhoging

In het tweede programmajournaal van 2019 is de meerjarige doorwerking van de nieuwe cao opgenomen. Nu de werkelijke salarislasten van 2021 bekend zijn, blijkt dat het bedrag dat doorberekend is aan beide gemeenten te hoog is. De lasten door de nieuwe cao zijn namelijk lager dan in eerste instantie ingeschat is. Het bedrag dat teveel is ontvangen van beide gemeenten (in 2021 €172.674) wordt volgens de verdeelsleutel terugbetaald.

Afschrijvingslasten auto handhaving

Het team Toezicht en handhaving Openbare Ruimte (THOR) maakte al enige jaren gebruik van een voor hun taak uitgerust voertuig, bouwjaar 2007. De oude personenauto had een aantal beperkingen die regelmatig tot vervelende situaties leidden. Ook vertoonde de auto regelmatig mankementen waardoor inzet beperkt werd. Om deze reden is er voor team handhaving een nieuwe auto aangeschaft. De oude auto stond in de boeken van de gemeenten, omdat deze aanschaf was voor de vorming van Noaberkracht. Omdat de nieuwe auto aangeschaft is door Noaberkracht, worden de jaarlijkse kosten voor deze auto doorberekend aan beide gemeenten volgens de verdeelsleutel.

Mutaties openbare ruimte

Het voordeel van €23.112 houdt verband met verschillende mutaties binnen openbare ruimte, waaronder:

- bijstelling budget huur panden SPD: Op basis van de huidige huurovereenkomsten met de gebouweigenaren kan de raming structureel verlaagd worden naar €45.000. Dit betekent een voordeel van €13.537. Het betreft de huur van het gebouw aan de Hanzeweg en op Echepoel. Deze gebouwen behoren tot 'steunpunten' voor de buitendienst SPD.
- vervallen budget kolkenzuigen: Het budget kolkenzuigen (€17.112) kan structureel komen te vervallen, omdat deze werkzaamheden rechtstreeks zijn aanbesteed door beide gemeenten. In de gemeenten zijn ook de budgetten ondergebracht.

- verhoging verzekeringspremies en motorrijtuigenbelasting tractie/SPD: De premiestijging voor de motorrijtuigenverzekering is veroorzaakt door enerzijds de schadelast van de afgelopen jaren en anderzijds door de aanschaf van nieuwe tracties (onder andere: vrachtwagen en tractor). Ook zijn de budgetten van de motorrijtuigenbelasting aangepast op het huidige wagenpark.

Werkbudget informatieveiligheid & privacy

In het hoofdstuk Digitale ambities en informatieveiligheid is onder 6.3 toegelicht welke activiteiten er in 2021 plaatsvinden op het gebied van informatieveiligheid en privacy. Om deze acties uit te kunnen voeren wordt een incidenteel werkbudget gevraagd van €10.000. Dit bedrag wordt gedekt uit de flexibele schil.

Structureel begrotingsaldo

STRUCTUREEL BEGROTINGSSALDO				
<i>bedragen * €1.000</i>				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal saldo	424.962	453.657	469.498	482.883
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-10.000	0	0	0
Structureel begrotingsaldo	414.962	453.657	469.498	482.883

Incidentele baten en lasten

INCIDENTEEL BEGROTINGSSALDO				
<i>bedragen * €1.000</i>				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Omgevingswet (lasten)	-110.000			
Financiering generatiepact (lasten)	-336.000	-125.000	-125.000	
Organisatieontwikkeling (lasten)	-100.000			
<i>Waarvan dekking reserve</i>	546.000	125.000	125.000	
Werkbudget informatieveiligheid & privacy (lasten)	-10.000			
Incidenteel begrotingssaldo	-10.000	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 2019	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Dinkelland	17.654.899	18.721.887	19.025.257	19.242.278	19.442.733
Tubbergen	13.089.729	13.829.858	14.052.555	14.185.477	14.340.005
Stichting Participatie Dinkelland	72.100	72.100	72.100	72.100	72.100
Totale baten	30.816.728	32.623.845	33.149.912	33.499.855	33.854.838

Verklaring verschillen gemeentelijke bijdragen ten opzichte van de begroting 2020

GEMEENTELIJKE BIJDAGEN IN BEGROTING 2020			
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Dinkelland	17.929.370	18.196.506	18.402.945
Tubbergen	13.382.747	13.581.846	13.705.221
Stichting Participatie Dinkelland	72.100	72.100	72.100
Totale baten	31.384.217	31.850.452	32.180.266

DINKELLAND			
Omschrijving	2021	2022	2023
Bijdrage gemeente Dinkelland begroting 2020	17.929.370	18.196.506	18.402.945
Bekendmakingen omgevingsvergunningen via GVOP/DROP	6.000	6.000	6.000
Doorberekening budget tbv ODT gem	-180.320	-180.320	-180.320
Doorberekening gem. ivm verhoging werkgeverslast pensioenpremie	99.333	100.823	102.335
Doorberekening gem. ICT en salariskosten duurzaamheid	66.984	66.984	66.984
Privacy budget meerjarig meenemen	0	23.000	23.000
Indexatie 2% SPD	12.500	12.500	12.500
Gemeenten uitvoeringskosten sociale zaken	86.612	86.612	86.612
Bijdrage cao verhoging	787.107	802.084	817.285
Groslijst systematiek aanbesteden en past performance CROW	3.240	3.240	3.240
Taakstelling nav begroting 2020 aanpassen aan exacte bedrag	-700	950	-225
Uitbesteding onderhoud zandwegen	-15.000	-15.000	-15.000
Taakstelling afstoten vastgoed	-30.000	-30.000	-30.000
Indexatie SPD	26.311	26.311	26.311
Budget verzekeringen van Dinkelland naar Noaberkracht	25.500	25.500	25.500
Totaal wijzigingen	887.567	928.684	944.222
Bijdrage gemeente Dinkelland begroting 2021 voor bestemming saldo	18.816.937	19.125.190	19.347.167
Teveel doorberekend cao verhoging	-97.302	-102.185	-107.141
Afschrijvingslasten auto handhaving	2.252	2.252	2.252
Bijdrage gemeente Dinkelland begroting 2021 na bestemming	18.721.887	19.025.257	19.242.278

saldo	
-------	--

TUBBERGEN			
Omschrijving	2021	2022	2023
Bijdrage gemeente Tubbergen begroting 2020	13.382.747	13.581.846	13.705.221
Budget juridische kosten retour naar Tubbergen	-10.000	-10.000	-10.000
Doorberekening budget tbv ODT gem	-139.680	-139.680	-139.680
Doorberekening gem. ivm verhoging werkgeverslast pensioenpremie	76.945	78.099	79.271
Doorberekening gem. ICT en salariskosten duurzaamheid	51.887	51.887	51.887
Privacy budget meerjarig meenemen	0	17.000	17.000
Indexatie 1,3% Soweco	14.040	14.040	14.040
Gemeenten uitvoeringskosten sociale zaken	67.092	67.092	67.092
Overeenkomst HOI2 2019-2023 5 jr	-30.000	-30.000	-30.000
Bijdrage cao verhoging	561.364	572.240	583.279
Groslijst systematiek aanbesteden en past performance CROW	2.510	2.510	2.510
Bekendmakingen omgevingsvergunningen via GVOP/DROP	6.000	6.000	6.000
Taakstelling nav begroting 2020 aanpassen aan exacte bedrag	700	-950	225
Ombuiging extensivering toezicht handhaving Tubbergen	-50.000	-50.000	-50.000
Uitbesteding onderhoud zandwegen	-20.000	-20.000	-20.000
Stoppen ondersteuning statushouders	-15.000	-15.000	-15.000
Taakstelling afstoten vastgoed	-20.000	-20.000	-20.000
Indexatie Soweco	20.381	20.381	20.381
Budget verzekeringen van Tubbergen naar Noaberkracht	4.500	4.500	4.500
Totaal wijzigingen	520.739	548.119	561.505
Bijdrage gemeente Tubbergen begroting 2021 voor bestemming saldo	13.903.486	14.129.965	14.266.726
Teveel doorberekend cao verhoging	-75.372	-79.154	-82.993
Afschrijvingslasten auto handhaving	1.744	1.744	1.744
Bijdrage gemeente Tubbergen begroting 2021 na bestemming saldo	13.829.858	14.052.555	14.185.477

13. BIJLAGEN

Reserves en voorzieningen

Reserves en voorzieningen

Algemeen

Voor Noaberkracht Dinkelland Tubbergen is een nota reserves en voorzieningen opgesteld. Deze nota is op 4 februari 2014 door het dagelijks bestuur vastgesteld en voor zienswijzen aan de beide deelnemende gemeenteraden aangeboden. In 2020 wordt de nota vernieuwd.

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					
Bedragen x €1.000					
	Jaar	Saldo begin van het jaar	Dotatie	Onttrekking	Saldo einde van het jaar
Algemene Reserve	2021	327	55	0	382
	2022	382	0	0	382
	2023	382	0	0	382
	2024	382	0	0	382
Reserve bedrijfsvoering	2021	1.364	0	280	1.084
	2022	1.084	0	125	959
	2023	959	0	125	834
	2024	834	0	0	834
Reserve organisatieontwikkeling	2021	0	100	100	0
	2022	0	0	0	0
	2023	0	0	0	0
	2024	0	0	0	0
Reserve verplichting voorgaand dienstjaar	2021	110	0	110	0
	2022	0	0	0	0
	2023	0	0	0	0
	2024	0	0	0	0
Reserve generatiepact	2021	211	0	211	0
	2022	0	0	0	0
	2023	0	0	0	0
	2024	0	0	0	0
Totaal	2021	2.012	155	701	1.466
Totaal	2022	1.466	0	125	1.341
Totaal	2023	1.341	0	125	1.216
Totaal	2024	1.216	0	0	1.216

De reserve organisatieontwikkeling wordt gebruikt ter dekking van de verschillende activiteiten in het kader van het programma organisatieontwikkeling. In hoofdstuk 4 van deze begroting, Medewerker- en Organizeontwikkeling is aangegeven dat voor het jaar 2021 naar verwachting een budget van €100.000 benodigd is ter uitvoering van de activiteiten. Dekking hiervoor vindt via de reserve organisatieontwikkeling plaats uit de reserve bedrijfsvoering. In bovenstaand overzicht is dit verwerkt.

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is voorgesteld om de algemene reserve op te hogen met €55.000 tot een totaalbedrag van €382.000. Dekking hiervoor komt uit de reserve bedrijfsvoering. Dit voorstel is in bovenstaande tabel al verwerkt.

Meerjarige balans

Meerjarige balans

MEERJARIGE BALANS				
	Begin dienstjaar		Bedragen x €1.000	
	2021	2022	2023	2024
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Investerings met economisch nut vlg. "staat van investeringen"	3.501	2.683	1.991	1.449
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	6.266	5.448	4.756	4.214

MEERJARIGE BALANS				
	Begin dienstjaar		Bedragen x €1.000	
	2021	2022	2023	2024
VASTE PASSIVA				
Reserves				
Algemene reserve	327	382	382	382
Bestemmingsreserve	1.685	1.084	959	834
Resultaat voor bestemming	425	454	469	483
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar				
Overige schulden	3.504	3.203	2.621	2.190
OVERLOPENDE PASSIVA				
Nog te betalen bedragen	300	300	300	300
Vooruit ontvangen bedragen	25	25	25	25

TOTAAL PASSIVA	6.266	5.448	4.756	4.214
----------------	-------	-------	-------	-------

Overzicht taakvelden

Overzicht taakvelden

OVERZICHT TAAKVELDEN				
<i>bedragen x €1.000</i>				
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
0.10 Mutaties reserves	546	125	125	0
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
0.4 Overhead	-121	329	344	483
0.5 Treasury	0	0	0	0
Totaal overzicht taakvelden	425	454	469	483

Bedrijfsvoeringsorganisatie Noaberkracht Dinkelland Tubbergen



dat werkt gewoon beter