

Begroting 2022



dat werkt gewoon beter

Inhoudsopgave

| | |
|---|----|
| Begroting 2022 | 1 |
| Inhoudsopgave | 4 |
| Voorwoord | 6 |
| 1. Inleiding | 7 |
| 2. Vaststelling | 9 |
| 3. Noaberkracht | 10 |
| 3.1 Strategie | 10 |
| 3.2 Ontwikkelingen | 10 |
| 4. Basisbegroting | 14 |
| 4.1 Programma Bedrijfsvoering | 15 |
| Personeel | 15 |
| Huisvesting | 18 |
| ICT | 20 |
| Tractie | 23 |
| Goederen en diensten, overig | 25 |
| Projecten | 27 |
| Totaal baten en lasten programma bedrijfsvoering | 28 |
| 4.2 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | 29 |
| 5. Ambitie strategisch personeelsbeleid | 30 |
| 5.1 Flexibele, wendbare medewerkers & geprofessionaliseerde sturing | 30 |
| 5.2 Noaberkracht is een aantrekkelijke werkgever | 31 |
| 5.3 Een toekomstbestendig en vitaal personeelsbestand | 32 |
| 6. Ambitie digitalisering en informatieveiligheid | 33 |
| 6.1 Duurzaam toegankelijk op orde | 33 |
| 6.2 Volwassenheid op het gebied van informatieveiligheid vergroten | 35 |
| 6.3 Samenwerken | 36 |
| 6.4 Verbeteren en door ontwikkelen beheergegevens | 37 |
| 6.5 Verbeteren organisatieprocessen | 38 |
| 7. Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 40 |
| 8. Paragraaf Financiering | 44 |

| | |
|---|----|
| 9. Paragraaf Bedrijfsvoering | 46 |
| 10. Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen | 47 |
| 11. Financiële begroting | 48 |
| (Financiële) uitgangs- en aandachtspunten | 48 |
| Overzicht baten en lasten..... | 48 |
| Overzicht programmavelden en algemene middelen..... | 49 |
| Begrotingssaldo..... | 51 |
| Meerjarenraming gemeentelijke bijdrage | 54 |
| 12. Bijlagen | 57 |
| Reserves en voorzieningen..... | 57 |
| Meerjarige balans..... | 58 |
| Overzicht taakvelden..... | 60 |

Voorwoord

Voorwoord

Voor u ligt de begroting 2022 van de bedrijfsvoeringsorganisatie Noaberkracht Dinkelland Tubbergen (hierna Noaberkracht). Noaberkracht is de organisatie die werkt voor zowel de gemeente Dinkelland als Tubbergen. De afgelopen jaren hebben we gezien dat samenwerken de beide gemeenten veel oplevert. We hebben op diverse vlakken de vruchten van de samenwerking tussen de gemeenten Dinkelland en Tubbergen kunnen plukken.

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

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

1. Inleiding

Inleiding

De begroting van Noaberkracht rust op twee belangrijke pijlers:

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

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

De begroting Noaberkracht 2022 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 2021 van de beide gemeenten. Zodra de begrotingen 2022 van de beide gemeenten worden vastgesteld (november 2021) moet worden bekeken in hoeverre de begroting 2022 van Noaberkracht daar op moet worden aangepast.

Anderzijds, is er de **programmabegroting**. Hierin staan activiteiten die buiten de basisorganisatie georganiseerd zijn, omdat zij dermate complex zijn dat zij een specifieke veranderaanpak verdienen. Deze begroting is qua inhoud minder stabiel en consistent, omdat het hier tijdelijke veranderingen betreft.

In de begroting 2022 vinden we de volgende programma's terug:

- Ambitie strategisch personeelsbeleid
- Ambitie digitalisering en informatieveiligheid

Dat betekent een wijziging ten opzichte van 2021, waar het programma Organisatie Ontwikkeling nog onderdeel van uitmaakte. Organisatie ontwikkeling is nu een taak van het totale management en daarmee geen apart programma meer.

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

- Wat willen we bereiken?
- Wat gaan we daarvoor doen?

- Wat 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.

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 25 mei 2021, in het kader van de zienswijzeprocedure, zoals bedoeld in artikel 16 van de gemeenschappelijke regeling Noaberkracht Dinkelland Tubbergen;

Besluit

De programmabegroting 2022 en de meerjarenramingen 2023–2025 vast te stellen. Aldus vastgesteld in de vergadering van het bestuur van 14 juni 2021.

De secretaris,

De voorzitters,

Dhr. S. Waanders

Drs. Ing. W.A.M. 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.

3.1 Strategie

Strategie

Onze missie:

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

Onze visie:

We gaan uit van kansen en uitdagingen en gaan graag de samenwerking aan met inwoners, ondernemers en organisaties 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.

Onze strategie:

Wij werken samenlevingsgericht. Wij willen continue van waarde zijn voor vraagstukken die vanuit de samenleving op de beide gemeenten en daarmee op Noaberkracht af komen. Van kleine vraagstukken op menselijke maat, tot grote vraagstukken die de samenleving als collectief raken. Het bieden van goede kwaliteit van samenlevingsgericht werken, vraagt van een ieder een dienstbare houding, kennis van inhoud en context, flexibiliteit, en compacte, heldere sturing. Daarin zien wij onze belangrijkste strategische opgaven van de aankomende jaren.

3.2 Ontwikkelingen

Inleiding

Gemeenten en daarmee Noaberkracht, worden geconfronteerd met ontwikkelingen die de ambtelijke organisatie beïnvloeden. Budgetten zijn krap en maatschappelijke opgaven groot. Organiseren vanuit het perspectief van mensen en de samenleving, neemt een steeds prominentere plek in, naast bureaucratie en efficiëntie. Krimp op de arbeidsmarkt zorgt voor het moeilijker vervullen van functies en vraagt slimme manieren van organiseren.

Om duurzaam te bouwen aan een kwalitatief goede en financieel gezonde ambtelijke organisatie, ontwikkelt Noaberkracht zich continue. Ten tijde van het opstellen van deze begroting 2022 van Noaberkracht speelden vele ontwikkelingen, die in meer of mindere mate van invloed (kunnen) zijn op de begroting 2022 van Noaberkracht of dat de komende jaren zullen zijn.

De ontwikkelingen zijn:

- Ontwikkeling samenlevingsgericht werken Noaberkracht
- Rapport BMC "toekomstbestendigheid Noaberkracht"

- Bedrijfsvoeringsplan
- Ombuigingsoperatie
- Corona

De gevolgen van deze ontwikkelingen en de impact daarvan zijn op dit moment nog in onvoldoende mate te duiden en zijn dus (nog) niet opgenomen in deze begroting. Niet onder de ambities en niet onder de programma's en noch in inhoudelijke noch in financiële zin. De betreffende ontwikkelingen worden echter dermate belangrijk geacht dat deze wel in beschrijvende zin worden toegelicht in deze begroting. Dit is ook nodig om de voorliggende begroting 2022 van Noaberkracht in de juiste context te kunnen zien. Deze ontwikkelingen worden hierna beschreven en toegelicht.

Mocht de verdere uitwerking van deze ontwikkelingen leiden tot inhoudelijke of financiële aanpassingen van de begroting dan nemen we dat mee in het programmajournaal.

Ontwikkeling samenlevingsgericht werken Noaberkracht

De beide gemeentebesturen en Noaberkracht, willen werken vanuit de visie samenlevingsgericht werken. Er vinden op dit moment al mooie en vernieuwende ontwikkelingen plaats. Zoals de inzet van de buurtmannen en buurtvrouwen in de dorpskernen. En de processen Mijn Dorp 2030/ Mijn Dinkelland. Wat loopt zal verder worden versterkt en ontwikkeld.

Om een rode draad te kunnen trekken door Noaberkracht waar het samenlevingsgericht werken betreft, werken we naast al het bestaande in fases verder aan organisatie ontwikkeling.

Fase 1: Laden van samenlevingsgericht werken van onderop

De directie, het management en de adviseurs samenlevingsgericht werken, gaan in gesprek met medewerkers en bestuur over de betekenis van samenlevingsgericht werken in de dagelijkse praktijk. Dit gebeurt op allerlei verschillende inspirerende wijzen in teamverband, over de teams heen en in jaarlijkse HR-gesprekken. In de gesprekken komen verschillende aspecten aan bod. Wat verstaan we er precies onder? Wat bedoelen we ermee? Welke goede voorbeelden zijn er al? Wat betekent het daadwerkelijk voor een ieders werk en handelen? Deze dialoog brengt het proces naar nog meer samenlevingsgericht werken verder op gang. De uitkomsten worden vastgelegd in een handwijzer waarin dit alles wordt samengevat.

Fase 2: Communicatief kader

In fase 2 werken we vanuit deze handwijzer toe naar inspirerend communicatief en organisatorisch kader. Dit kader moet in zich dragen dat de bedoeling van samenlevingsgericht werken dermate simpel en duidelijk is, dat het voor iedereen begrijpelijk is, inspireert, en gedrag stuurt.

Fase 3: Inspireren en implementeren

De vastgestelde bedoeling van samenlevingsgericht werken, vertalen we vervolgens consequent door naar de inrichting, sturing en het beleid van Noaberkracht.

Met deze procesaanpak wordt samenlevingsgericht werken steeds meer zichtbaar in het handelen en het eigenaarschap van iedereen.

Rapport BMC (toekomstbestendigheid Noaberkracht)

In januari 2021 is het rapport van BMC "Toekomstbestendigheid Noaberkracht" opgeleverd. Een belangrijke conclusie was dat we voor de eerstkomende jaren toekomstbestendig zijn. Maar ook dat de inschatting is 11

dat de toekomstbestendigheid op de (middel)lange termijn onder druk komt te staan. Het bestuur heeft aan de directie opdracht gegeven met een voorstel te komen op welke wijze de toekomstbestendigheid van Noaberkracht kan worden geborgd. Het jaar 2021 wordt gebruikt om dit nader uit te werken. Inmiddels is door het bestuur besloten op basis van een voorstel van de directie, om binnen Noordoost Twente de mogelijkheden te verkennen om meer te gaan samenwerken. Waarbij de volgende leidende principes gelden:

1. Samenlevingsgericht besturen en werken;
2. Kwaliteit van bestuur en organisatie;
3. Financiën op orde.

Bedrijfsvoeringsplan

Goede bedrijfsvoering is een belangrijke voorwaarde om de dienstverlening aan inwoners zo goed mogelijk vorm te geven.

Ontwikkelingen in de bedrijfsvoering volgen elkaar snel op. Zoals de invoering van nieuwe wet- en regelgeving, het moeten vernieuwen van de ICT infrastructuur, het blijven ontwikkelen van goed en passend personeelsbeleid om de juiste kennis in huis te hebben. Het voeren van een kwalitatieve en professionele bedrijfsvoering vraagt om het maken van goede afwegingen ten aanzien van investeringen. Zodat de kwaliteit op pijl blijft, binnen scherpe financiële keuzes. Er bestaat daarom een behoefte ontwikkelingen en investeringen in de volle breedte van de bedrijfsvoering integraal tegen elkaar af te kunnen wegen. Daarom wordt er gewerkt aan een bedrijfsvoeringsplan, wat in deze behoefte voorziet.

Het bedrijfsvoeringsplan bestaat uit:

1. Het bieden van uitgangspunten/leidende principes in lijn met de missie en visie van Noaberkracht, als basis voor het maken van keuzes tav investeringen;
2. Het concreet benoemen van veranderopgaven, inclusief investeringsbegroting;
3. Het beschrijven van een gestructureerde aanpak om deze veranderopgaven in de praktijk te brengen en te implementeren.

Het is een manier van denken en handelen waarbij scherp wordt gekeken welke investeringen daadwerkelijk bijdragen aan de bedoeling van de organisatie, en besluiten genomen worden vanuit integraal management en gedeeld eigenaarschap voor de kwaliteit van de bedrijfsvoering.

Ombuigingen

Beide gemeenten zijn bezig met een ombuigingsoperatie. Doel hiervan is enerzijds hun begrotingen in meerjarig perspectief sluitend te krijgen en anderzijds structurele ruimte te creëren voor noodzakelijk geacht nieuw beleid. De eerste uit te werken (denk) richtingen worden opgenomen in de perspectiefnota's 2022 van de beide gemeenten om vervolgens te worden uitgewerkt en te worden betrokken bij het opstellen van de begrotingen 2022 van de beide gemeenten. Afhankelijk van de keuzes binnen de beide gemeentebegrotingen kan dit mogelijk gevolgen hebben voor Noaberkracht en dus ook voor de begroting 2022.

Corona

De verwachtingen over de mogelijke structurele gevolgen van de Corona pandemie lopen behoorlijk uiteen. Zowel voor wat betreft de mogelijke gevolgen voor de economie, de gevolgen voor arbeidsmarkt, de gevolgen voor de staatsschuld, de gevolgen voor het algemene welzijn van mensen, enz. als ook de mogelijke impact daarvan. Feitelijk teveel om op te noemen en nagenoeg niet te kwalificeren en¹²

te kwantificeren en daarmee onmogelijk op een manier te duiden die opgenomen kan worden in deze begroting De enige mogelijkheid is om de mogelijke gevolgen van de Corona pandemie op de verschillende onderwerpen te blijven volgen zodat we tijdig kunnen anticiperen.

4. Basisbegroting

Inleiding

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

Het programma Bedrijfsvoering bestaat uit de volgende onderdelen:

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

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

4.1 Programma Bedrijfsvoering

Onderdelen

Het programma bedrijfsvoering bestaat uit de grote onderdelen binnen Noaberkracht:

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

Personeel

Algemeen

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

Kengetallen

De volgende cijfers zijn de werkelijke cijfers per 1 januari 2021:

Aantal fte

- 318,56 fte in dienst
- 35,79 fte extern

Aantal medewerkers

- 345 medewerkers met een vaste aanstelling
- 22 medewerkers met een tijdelijke aanstelling
- 54 externe medewerkers

Man/vrouw verdeling

- 174 mannen in dienst (165,15 fte)
- 193 vrouwen in dienst (153,41 fte)

| LEEFTIJDOPBOUW MEDEWERKERS | | | |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| Leeftijdscategorie | Vrouw | Man | Totaal |
| < 20 jaar | 0 | 2 | 2 |
| 20 tot 25 jaar | 2 | 3 | 5 |
| 25 tot 30 jaar | 20 | 10 | 30 |
| 30 tot 35 jaar | 14 | 16 | 30 |
| 35 tot 40 jaar | 17 | 8 | 25 |
| 40 tot 45 jaar | 21 | 16 | 37 |
| 45 tot 50 jaar | 26 | 16 | 42 |
| 50 tot 55 jaar | 34 | 22 | 56 |
| 55 tot 60 jaar | 29 | 34 | 63 |
| 60 tot 65 jaar | 29 | 37 | 66 |
| 65 jaar en ouder | 1 | 10 | 11 |
| Totaal | 193 | 174 | 367 |

Naast bovenstaande kengetallen voeren ongeveer 110 mensen werkzaamheden uit voor Noaberkracht in het kader van de sociale werkvoorziening en de participatiewet. Daarnaast komen er als gevolg van de ontmanteling van Soweco nog eens 6 mensen in dienst van Noaberkracht.

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

Bij aanlevering van de stukken voor de begroting 2022 is een strategisch personeelsmanagement beleid klaar. Deze is terug te vinden onder de ambitie strategisch personeelsbeleid.

Management development programma

In het management development programma is aandacht voor integrale sturing vanuit de leiding passend binnen de kaders van zelforganisatie, en het ontwikkelen van een leiderschapsstijl passend bij een organisatie waarin de samenleving, samenwerking, vertrouwen en flexibiliteit centraal staat.

Cao onderhandelingen

In de cao-onderhandelingen is onder andere het bevorderen van de vitaliteit van medewerkers onderwerp van gesprek. Daar worden nu al inspanningen op gericht in de vorm van strategische personeelsplanning een toekomstig en vitaal personeelbestand. Daarbij is er ook aandacht voor een doelgroepenbeleid en aandacht voor stagiaires, trainees, mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt ed.

Ouderenbeleid

Gemeenten in het algemeen maar ook Noaberkracht heeft te maken met vergrijzing van het personeelsbestand. Door het stijgen van de AOW-gerechtigde leeftijd en het vervallen/beperken van mogelijkheden van vervroegd uittreden werken medewerkers langer door dan voorheen. Gemeenten zijn daarom door de VNG en vakorganisaties opgeroepen een regeling generatiepact te treffen waardoor oudere medewerkers minder kunnen gaan werken en daardoor beter in staat zijn vitaal door te werken.

Tot 2022 geldt in Noaberkracht een regeling generatiepact. De regeling heeft als doel:

1. Het bevorderen van het vitaal doorwerken van oudere medewerkers;
2. Het creëren van banen voor jongeren. De doorstroom binnen de organisatie wordt bevorderd;

3. Het bevorderen van het door-ontwikkelen van de organisatie (mobiliteit flexibiliteit, talentlab).

Medewerkers vanaf 57 jaar en ouder kunnen deelnemen aan de regeling en maximaal 60% van de resterende tijd tot aan de AOW deelnemen aan deze regeling waarna men vervroegd met pensioen gaat. Deelnemers gaan gemiddeld genomen 60% werken met een beloning van 85% en 100% pensioenopbouw tot het moment van ontslag. Een veertigtal medewerkers maakt sinds de start van de regeling in 2017 gebruik van deze regeling. Door het minder werken en het vervroegde vertrek van de deelnemers kan door de werkgever eerder worden ingespeeld op het behalen van voormelde doelen.

In 2021 vindt een evaluatie plaats van het generatiepact waarbij in samenhang met de wettelijke wijzigingen als gevolg van het pensioenakkoord de gevolgen voor het ouderenbeleid worden afgewogen. Dit kan leiden tot wijzigingen in dit ouderenbeleid. Doel blijft dat het ouderenbeleid moet bijdragen aan een vitale organisatie en om de vitaliteit van oudere medewerkers te bevorderen.

Impact corona bij personeel

Daarnaast hebben de ontwikkelingen rond Corona geleid tot het inzicht dat door moderne digitale mogelijkheden ook andere wijze van werken mogelijk is. Dit gaat blijvende effecten hebben voor het Werken bij Noaberkracht. Onder andere op gebied van ICT, afspraken over samenwerken en huisvesting. Dit wordt in de lopende projecten huisvesting en Werken bij Noaberkracht opgepakt. Ook beïnvloed het de arbeidsomstandigheden in de thuis situatie. Dit vraagt nog aandacht. Dit is onderwerp van gesprek op cao-niveau. Die ontwikkelingen worden afgewacht en betrokken bij de eigen afweging als werkgever. Deze ontwikkeling wordt voor zover nog niet afgehecht in 2022 voortgezet.

De toekomst van Noaberkracht.

Door BMC is een rapport opgesteld over het huidige functioneren van Noaberkracht met scenario's voor de verdere ontwikkeling en samenwerking op de langere termijn. In 2021 en naar verwachting ook in 2022 zal op basis van dit rapport een nadere uitwerking en besluitvorming plaatsvinden voor de toekomstige organisatieontwikkeling van Noaberkracht en mogelijke samenwerking met andere (overheids)organisaties.

Uitvoering Participatiewet.

Per 1 januari 2022 wordt de samenwerking met de gemeente Almelo in het kader van participatiewet beëindigt. De front-office taken worden door Noaberkracht binnen het sociaal domein geïntegreerd. Dit bevordert dat de doelgroep met een brede scope kan worden benaderd. Voor de back-office taken wordt voor de periode van een jaar een dienstverleningsovereenkomst aangegaan met de gemeente Oldenzaal. Nader onderzoek vindt plaats naar de mogelijke vormen van samenwerking per 2023 in het kader van de uitvoering van de Participatiewet.

Beleidsindicatoren

| BELEIDSINDICATOREN | | | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|---|
| Indicator | Noaberkracht 2019 | Noaberkracht 2020 | Omschrijving |
| Omvang formatie | 6,65 | 6,70 | Aantal fte per 1.000 inwoners |
| Omvang bezetting | 7,85 | 7,75 | Aantal medewerkers per 1.000 inwoners |
| Omvang overhead | 97,70% | 100,00% | Totale overhead gedeeld door totale lasten |
| Externe inhuur | 11,9% | 10,7% | Kosten externe inhuur gedeeld door de totale loonsom plus kosten externe inhuur |
| Apparaatskosten per inwoner | € 658 | € 647 | 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 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 185.471 | 185.471 | 185.471 | 185.471 |
| Lasten | -27.333.504 | -27.517.491 | -27.748.429 | -28.134.006 |
| Saldo baten en lasten | -27.148.033 | -27.332.020 | -27.562.958 | -27.948.535 |

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

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

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

Huisvesting

De huisvesting in zowel Denekamp als Tubbergen is nadrukkelijk onderwerp van gesprek. Het bestuur van Noaberkracht heeft hiervoor een huisvestingsconcept vastgesteld die geldt als uitgangspunt voor de toekomstige ingrepen in de huisvesting. Dit om beter aan te kunnen sluiten op de bestuursstijlen en om flexibel en samenlevingsgericht te kunnen werken. In Tubbergen hangt dit samen met de voorbereidingen voor het Glashoes en het daarin huisvesten van diverse organisaties, het bestuur van Tubbergen en deel van de ambtelijke organisatie Noaberkracht.

Project Huisvesting

Het project huisvesting Noaberkracht is in 2019 opnieuw opgepakt. Het bestuur heeft in september ingestemd met scenario keuze huisvesting in de beide gemeentehuizen. De lasten welke hiermee gepaard gaan zijn opgenomen in de begroting van Noaberkracht. Uitkomsten en eventuele uitwerking van dit project kunnen van invloed zijn op de begroting 2022 van Noaberkracht. Hoewel het project onder het onderdeel projecten valt, heeft de uitwerking van het project invloed op het onderdeel 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 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 31.329 | 31.329 | 31.329 | 31.329 |
| Lasten | -473.925 | -470.330 | -469.375 | -469.375 |
| Saldo baten en lasten | -442.596 | -439.001 | -438.046 | -438.046 |

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 2022 te verwachten aantallen "devices" en abonnementen en beschikbare dekking weer.

| KENGETALLEN | | |
|--|-----------|---|
| Omschrijving | Aantallen | Beschikbare dekking per stuk |
| Desktops | 200 | € 540 |
| Laptops i.h.k.v. Het Nieuwe Werken | 300 | € 900 |
| Laptops functie gerelateerd | 40 | € 900 |
| iPads | 100 | € 500 incl. toetsenbord |
| iPads t.b.v. gemeente Dinkelland | 43 | € 500 incl. toetsenbord |
| iPads t.b.v. gemeente Tubbergen | 32 | € 500 incl. toetsenbord |
| Smartphones | 390 | € 335 |
| Mobiele Data-Spraak abonnementen | 410 | € 5,50 p/mnd, inclusief verbruikkosten buiten de bundel en aanvullende diensten |
| Mobiele Data abonnementen | 75 | € 5,50 p/mnd, inclusief verbruikkosten buiten de bundel en aanvullende diensten |
| Eizo 22 inch beeldschermen | 665 | € 205 |
| Plotters, print, scan en kopieerapparatuur | 25 | huurkosten 2022: € 31.000; afdrukkosten 2022 (tellertikken): € 20.000 |

Vervangingsinvesteringen

| VERVANGINGSINVESTERINGEN | | | |
|--|------------|-------------------------------|----------------------------|
| Investerings die in 2022 terugkomen | | | |
| Omschrijving | Startsaldo | Afschrijvingstermijn in jaren | Afschrijvingslast per jaar |
| EMC SAN storage en SAN Glas Switches | € 214.500 | 5 | € 42.900 |
| Migratie MS Exchange (calls) en Mailserver | € 52.000 | 5 | € 10.400 |
| Landmeetkundig apparatuur | € 70.000 | 5 | € 14.000 |
| GBInext | € 90.000 | 5 | € 18.000 |
| GEO systeem | € 205.000 | 5 | € 41.000 |
| (2019) Laptops | € 68.896 | 3 | € 22.965 |
| (2019) Smartphones | € 31.197 | 3 | € 10.399 |
| HNW 72x Beeldschermen en Dockingstations | € 23.760 | 6 | € 3.960 |
| TFT schermen 6jr afsch | € 42.000 | 6 | € 7.000 |
| 100x Dell 5050 Werkstations | € 74.000 | 4 | € 18.500 |
| Nieuwe licentierollen IBM Cognos | € 25.000 | 5 | € 5.000 |
| Centric applicaties Burg, Bel, Make, Kad, BAG (BBBG) | € 330.000 | 5 | € 66.000 |
| Vervanging applicatie Sociaal Domein | € 120.000 | 5 | € 24.000 |
| Vervanging appl. Financiën 5 jr afsch | € 120.000 | 5 | € 24.000 |
| Sophos Cloud Endpoint | € 70.000 | 3 | € 23.333 |
| Harmonisatie Intranet/website | € 31.500 | 5 | € 6.300 |
| EMVI Prestatiemeting | € 4.000 | 5 | € 800 |
| Zendinstall mob. telefonie gem.huis Dinkelland | € 33.000 | 3 | € 11.000 |
| Multimedia | € 27.200 | 4 | € 6.800 |

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

Vervangingen

- **VNG aanbesteding GT-Mobiel**

In 2016 hebben wij als Noaberkracht Dinkelland Tubbergen aan de VNG (Europese) aanbesteding GT-Mobiel. Uiteindelijk hebben wij na een minicompetitie een Nadere Overeenkomst afgesloten met T-Mobile. Dit heeft ons een flinke besparing opgeleverd in de mobiele belkosten en abonnementen.

De overeenkomst met T-Mobile loopt in 2022 af. De VNG is bezig opnieuw een GT-Mobiel aanbesteding te organiseren. Wij als Noaberkracht Dinkelland Tubbergen zijn voornemens hier wederom aan deel te nemen. Eén en ander is nog wel afhankelijk van de kwaliteitseisen die in de aanbesteding opgenomen gaan worden. gelet op de ervaring met T-Mobile willen wij voor een hogere kwaliteit rond het "mobiel bereik" gaan.

- **Vervanging GBI Next**

Met het Adviesbureau Antea heeft Noaberkracht voor het beheer van de openbare ruimte een overeenkomst afgesloten voor de levering en support van de applicatie "GBI-Next". Antea werkt hierin nauw samen met het softwarebedrijf Dataquint, die de basis voor GBI leverde. Deze samenwerking is in 2020 beëindigd. Antea heeft daarna besloten zelf een geheel nieuwe open source versie van GBI te ontwikkelen; GBI-world. Omdat de ondersteuning voor de huidige software in de loop van 2022 wordt afgebouwd, zullen we een overstap moeten maken naar een geschikte vervanger.

- **Vervanging GEO-systeem**

In 2022 komt er vervangingsbudget vrij voor het Geo-datawarehouse, de beheerssoftware en de Geo-viewer. De eerste 2 zullen i.v.m. de Samenhangende Objectregistratie naar verwachting in 2024 moeten worden vervangen. In 2022 gaan we echter al op zoek naar een vervangende Geo-viewer. Onze huidige Geo-viewer “Key2informatie” wordt geleverd door Centric. Hoewel de software aan de eisen voldoet, zijn er een aantal functionele wensen die deze applicatie niet kan bieden. Daarnaast zorgen ontwikkelingen als de komst van de Omgevingswet en de samenhangende Objectenregistratie voor een nog grotere behoefte aan nieuwe functionaliteiten. Centric heeft aangegeven dat zij de applicatie niet verder gaan door ontwikkelen.

Nieuwe investeringen

- **Uitbreiding VDI-omgeving**

Als gevolg van de vergrijzing verwachten wij volgend jaar een toename van het gebruik van Laptops. Een aantal medewerkers van Noaberkracht zullen de actieve dienst verlaten en worden vervangen door jongere medewerkers. In hun functie zullen zij geen gebruik meer maken van Desktops maar zullen Laptops in bruikleen worden gegeven. De VDI-omgeving zal hierdoor zwaarder belast worden. Om zoveel mogelijk collega's een VDI-sessie te kunnen aanbieden voor de laptop is uitbreiding van de VDI-servers met één extra server (7e Gridserver) noodzakelijk.

De investeringskosten bedragen €38.000. met een afschrijving van 5 jaar. De afschrijving start in 2023 en de afschrijvingslast van €7.600 kan gedekt worden binnen de bestaande budgetten voor onderhoud hardware. Hier ontstaat in 2022 ruimte door lagere kosten voor onderhoudscontracten.

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 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 2.461 | 2.461 | 2.461 | 2.461 |
| Lasten | -2.952.929 | -2.937.929 | -2.937.929 | -2.937.929 |
| Saldo baten en lasten | -2.950.468 | -2.935.468 | -2.935.468 | -2.935.468 |

De hogere lasten in de eerste twee jaren worden veroorzaakt door het gevraagde incidentele werkbudget voor digitale duurzaamheid en toegankelijkheid van €15.000, zie hiervoor 5.1 onder de ambitie digitalisering en informatieveiligheid.

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 2021 aanwezig binnen Noaberkracht:

- 24 Auto's / Vrachtwagens
- 7 Tractors
- 18 Aanhangers
- 6 Strooiers
- 6 Sneeuwploegen

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 2022 terugkomen (alleen de voertuigen binnen Noaberkracht, niet van Stichting Participatie Noaberkracht)</i> | | | | | |
| Omschrijving | Bouwjaar | Vervanging door | Startsaldo | Afschrijvingstermijn in jaren | Afschrijvingslast per jaar |
| VW-T5-Riool | 2010 | Branderbus | € 27.500 | 12 | € 2.292 |
| John Deere | 2012 | Tractor | € 96.500 | 10 | € 9.650 |
| Aanhanger | nb | Aanhanger | € 2.900 | 15 | € 193 |
| Nido | 2014 | Strooier vrachtwagen | € 51.500 | 8 | € 6.438 |
| VW-Crafter stratenmakers | 2012 | Bus / pick-up | € 43.500 | 10 | € 4.350 |
| Schliesing versnipperaar | 2006 | Versnipperaar + wagen | € 43.000 | 10 | € 4.300 |
| Hoka | 2005 | Aanhanger | € 2.500 | 15 | € 167 |
| Hoka | 2005 | Aanhanger | € 2.500 | 15 | € 167 |
| Aanhanger | 2004 | Aanhanger | € 2.900 | 15 | € 193 |
| Aanhanger | 2004 | Aanhanger | € 2.900 | 15 | € 193 |
| Weisig schaftkeet | 2005 | Schafwagen | € 11.500 | 15 | € 767 |
| Weisig schaftkeet | 2005 | Schafwagen | € 11.500 | 15 | € 767 |
| Rolbezem | 2007 | Veger | € 7.500 | 10 | € 750 |
| Bladwagen kipper | 2005 | Kipper | € 11.500 | 10 | € 1.150 |
| Rom riool aanhanger | 2010 | Aanhanger rioolbus, kleinere spuit unit | € 12.000 | 10 | € 1.200 |
| Epoke sneeuwploug | 2006 | Ploeg vrachtwagen | € 16.000 | 15 | € 1.067 |
| Brimos wegafzetting | 2002 | Aanhanger | € 14.000 | 15 | € 933 |
| Dohn Deere | 2006 | Tractor | € 72.500 | 10 | € 7.250 |
| Ravo veegmachine | 2016 | Veegmachine | € 190.000 | 8 | € 23.750 |

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/repairatie 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 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lasten | -592.459 | -590.032 | -590.032 | -590.032 |
| Saldo baten en lasten | -592.459 | -590.032 | -590.032 | -590.032 |

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, Stichting Participatie Noaberkracht 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 | | | | | |
|--|----------|---------------------------------|------------|-------------------------------|----------------------------|
| Investerings die in 2022 terugkomen (alleen de voertuigen van Stichting Participatie Noaberkracht) | | | | | |
| Omschrijving | Bouwjaar | Vervanging door | Startsaldo | Afschrijvingstermijn in jaren | Afschrijvingslast per jaar |
| VW-T5 | 2014 | Bus 6 pers aannemers uitvoering | € 29.500 | 10 | € 2.950 |
| VW-T5 | 2014 | Bus 6 pers aannemers uitvoering | € 29.500 | 10 | € 2.950 |
| VW-T5 | 2014 | Bus 6 pers aannemers uitvoering | € 29.500 | 10 | € 2.950 |
| Onkruidbak brander | 2017 | Onkruidbrander | € 22.000 | 5 | € 4.400 |
| Humbaur-all-comfort | 2010 | Aanhanger | € 7.500 | 15 | € 500 |
| Kipper JAKO | 2005 | Kipper | € 11.500 | 10 | € 1.150 |
| Schouten bezem | 2011 | Bladruimer | € 11.500 | 10 | € 1.150 |
| VW-Crafter 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 |
| KUPA schaftkeet | 2003 | Schafwagen | € 11.500 | 15 | € 767 |
| KUPA schaftkeet | 2004 | Schafwagen | € 11.500 | 15 | € 767 |
| VW-Crafter | 2010 | Bus / Pick-up | € 48.000 | 10 | € 4.800 |
| Heftruck | 2001 | Heftruck | € 22.000 | 10 | € 2.200 |

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

Leaseauto's

Noaberkracht heeft de laatste jaren een aantal leaseauto's in gebruik voor dienstreizen en het reizen tussen de drie locaties. Er wordt onderzocht of het een optie is om deze leaseauto's in 2022 te vervangen door elektrische leaseauto's. Het onderzoek zou in 2020 plaatsvinden zodat de elektrische leaseauto's eventueel in 2021 aangeschaft konden worden, maar als gevolg van corona is het project een jaar opgeschoven.

Bureaubenodigheden en portokosten

Noaberkracht probeert de kosten voor bureaubenodigheden en portokosten zo laag mogelijk te houden. Dit gebeurt vooral door medewerkers bewust te maken van de kosten en te wijzen op andere opties die er zijn. Zo is het doel om zo weinig mogelijk antwoordenvellen te gebruiken in verband met de kosten hiervan. Daarnaast wordt post niet direct de volgende dag verzonden als dit niet noodzakelijk is. In 2022 blijft dit het streven.

Door toenemende digitalisering is er steeds minder papier nodig. De invloed van deze ontwikkelingen op bijvoorbeeld het benodigde aantal schrijfmapjes 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/repairatie
- Contributies
- Portokosten
- Verkoop kleine gebruiksgoederen
- Stichting Participatie Noaberkracht
- Soweco

| GOEDEREN EN DIENSTEN, OVERIG | | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 152.700 | 152.700 | 152.700 | 152.700 |
| Lasten | -2.501.431 | -2.522.455 | -2.522.455 | -2.522.455 |
| Saldo baten en lasten | -2.348.731 | -2.369.755 | -2.369.755 | -2.369.755 |

Verklaring verschillen

Bij het opstellen van de begroting 2019 is ook het wagenpark van de Stichting Participatie Noaberkracht 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 oploop van de kosten in 2023 ten opzichte van 2022.

Projecten

Algemeen

Binnen Noaberkracht lopen verschillende projecten die zowel inhoudelijk als financieel in dit onderdeel worden toegelicht. Voor het jaar 2022 zijn er twee projecten bekend op dit moment: Huisvesting en Omgevingswet.

Kengetallen

Er zijn geen kengetallen voor het onderdeel projecten.

Actuele ontwikkelingen en nieuw beleid

Project Huisvesting

De tijdelijke huisvesting voor de bouw van het Glashoes waardoor de gemeenteraad nog een besluit moet worden genomen zal in 2022 plaatsvinden. Dat geldt ook voor de uitvoering van het huisvestingsconcept in Dinkelland en later in Tubbergen.

Project Omgevingswet

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is opgeschoven naar 1 januari 2022. Dat betekent dat in 2021 anders dan verwacht nog gewerkt is aan de voorbereiding op de Omgevingswet. Medio 2021 komt er een implementatieplan voor de aanpak vanaf 1 januari 2022 beschikbaar. Hierin wordt op basis van onder andere de uitgangspuntennotitie voorbereiding Omgevingsplan een aanpak uitgewerkt voor de implementatie vanaf 2022. Kernvraag hierin is: Wat is er nodig om in de periode na 1 januari 2022 de Omgevingswet verder door te voeren en te vertalen in beleid en werkwijze. De verwachting is dat er voor een aantal zaken in ieder geval nog mensen en middelen nodig zullen zijn namelijk:

- Opleiding, scholing, coaching-on-the-job in het werken in de geest van de Omgevingswet. Zowel op juridisch vlak alsook in de combinatie met het samenlevingsgericht werken;
- Ondersteuning bij het vertalen van het huidige beleid, de huidige bestemmingsplannen en de bruidsschat naar een samenhangend omgevingsplan in de periode 2022-2029.
- Ondersteuning bij de inrichting en optimalisatie van het Digitale Stelsel Omgevingswet.

Dit betreft incidentele kosten die we nu nog niet precies in kunnen schatten. Maar waarvan we weten dat deze gemaakt moeten worden voor een solide inbedding van de Omgevingswet en het uiteindelijk behalen van de voordelen die de Omgevingswet op moet gaan leveren. Namelijk sneller, makkelijker, meer maatwerk en meer in samenhang. Hiervoor hebben we in eerste instantie 75.000 euro opgenomen.

Naast de incidentele kosten gaan vanaf 2022 ook de structurele effecten gelden. Hiervoor wordt in 2021 een impactanalyse opgeleverd. Dan wordt ook duidelijker welke structurele kosten de inwerkingtreding van de Omgevingswet met zich mee zal brengen. De verwachting is dat in ieder geval er consequenties zijn voor de leges en voor advisering bij het omzetten van huidig beleid naar aangepast beleid onder de Omgevingswet.

Beleidsindicatoren

Het onderdeel projecten kent geen verplichte beleidsindicatoren.

Overzicht baten en lasten

| PROJECTEN | | | | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lasten | 23.454 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo baten en lasten | 23.454 | 0 | 0 | 0 |

Totaal baten en lasten programma bedrijfsvoering

Overzicht baten en lasten

| TOTAAL PROGRAMMA BEDRIJFSVOERING | | | | |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 371.961 | 371.961 | 371.961 | 371.961 |
| Lasten | -33.830.794 | -34.038.237 | -34.268.220 | -34.653.797 |
| Saldo baten en lasten | -33.458.833 | -33.666.276 | -33.896.259 | -34.281.836 |

4.2 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Algemeen

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

Overzicht baten en lasten

| TOTAAL ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Bijdrage gemeente Dinkelland | 19.076.266 | 19.293.287 | 19.493.742 | 19.711.015 |
| Bijdrage gemeente Tubbergen | 14.092.067 | 14.224.989 | 14.379.517 | 14.547.821 |
| Bijdrage Stichting Participatie Noaberkracht | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| Totale baten | 33.191.333 | 33.541.276 | 33.896.259 | 34.281.836 |

5. Ambitie strategisch personeelsbeleid

Omschrijving

Medewerkers zijn binnen Noaberkracht de motor van de organisatie. De kwaliteit van samenlevingsgericht werken valt en staat bij onze medewerkers. In lijn met ons strategische doel de kwaliteit van samenlevingsgericht werken te vergroten, zetten we in het personeelsbeleid in op houding, kennis, flexibiliteit en de ondersteuning van integrale sturing. Deze doelen zijn vertaald in strategisch personeelsbeleid. Specifiek aandachtspunt in dit beleid, is naast de focus op de medewerker van nu, ook het leggen van focus op de medewerker van de toekomst. Krapte op de arbeidsmarkt en uitstroom van medewerkers door pensionering, maakt dat dit een belangrijk aandachtspunt wordt voor de aankomende jaren.

5.1 Flexibele, wendbare medewerkers & geprofessionaliseerde sturing

Wat willen we bereiken?

Flexibele, wendbare medewerkers & geprofessionaliseerde sturing

Flexibel en wendbaar

Om continue van waarde te kunnen zijn voor vragen vanuit de samenleving, zullen wij bereid moeten zijn nieuwe taken en werkzaamheden op te pakken, en zullen wij onze kennis en competenties ook continue moeten blijven ontwikkelen, passend bij de vraag. Noaberkracht faciliteert haar medewerkers in dit proces door de organisatie erop in te richten, door passende arbeidsomstandigheden te creëren en door erop te sturen.

Hierdoor ontstaat een flexibele en wendbare organisatie die op tijd en plaats kan leveren wat gevraagd wordt. Dat vraagt van alle medewerkers binnen Noaberkracht het volgende:

- We delen intrinsiek hetzelfde gedeelde vertrekpunt: het belang van de samenleving.
- We zijn bereid onze werkzaamheden en taken aan te passen aan de vraag uit de samenleving
- We weten volgens welke normen en waarden er wordt gewerkt.
- We worden toegerust met de juiste kennis en competenties, samenlevingsgericht te kunnen werken vanuit een ambtelijke organisatie die werkt voor meerdere gemeenten.

Geprofessionaliseerde sturing

We borgen de professionaliteit binnen Noaberkracht door:

- integraal denken, werken en sturen;
- het voeren van managementgesprekken, zowel onderling als met de medewerker;
- inzetten op individuele en teamontwikkeling;
- het geven van feedback aan elkaar.

Teamcoaches sturen integraal op de strategie van Noaberkracht, en faciliteren en organiseren vanuit de principes van zelforganisatie waar dit mogelijk is.

Wat gaan we daarvoor doen?

We ondersteunen medewerkers van Noaberkracht bij het vergroten van kennis en competenties, door vanuit de Noaberkracht academie leren en ontwikkelen te faciliteren. Teamcoaches voeren in het kader van 30

continue leren en persoonlijke ontwikkeling, minimaal 1x per jaar een ontwikkelgesprek met een individuele medewerker.

We ondersteunen het proces naar meer zelforganisatie en de daarbij passende organisatie kaders. Daarbij werken we aan kaders voor Werken bij Noaberkracht, en aan kaders op maat voor elke afdeling, passend bij de daar geldende dynamiek.

We werken aan organisatie ontwikkeling vanuit integraal leiderschap. In management development werken we aan integraal leiderschap, en het ontwikkelen van leiderschapsvaardigheden passend bij samenlevingsgericht werken. We werken aan samenhang tussen strategische, tactische en operationele doelen door de invoering van de A3 methodiek.

We werken aan een duurzaam toekomstbestendig personeelsbestand door strategische personeelsplanning, HR analytics en goede arbeidsmarkt communicatie.

Wat mag het kosten?

Uitgangspunt is de dekking te vinden binnen de bestaande budgetten.

5.2 Noaberkracht is een aantrekkelijke werkgever

Wat willen we bereiken?

Noaberkracht is als werkgever aantrekkelijk voor de medewerkers van nu en die van de toekomst. Daarbij is zij onderscheidend zichtbaar op de arbeidsmarkt. Als werkgever zorgt Noaberkracht voor een prettige en veilige werkomgeving, zowel fysiek als digitaal.

Wat gaan we daarvoor doen?

We hebben aantrekkelijke arbeidsvoorwaarden en geven vrijheid om het werk in te vullen op een manier die past bij de medewerker.

- Het doorontwikkelen van belonings- en waarderingsbeleid.
- Het voortzetten van arbeidsvoorwaarden die bij iedere levensfase passend zijn.

Noaberkracht positioneert zich op de arbeidsmarkt.

- We ontwikkelen een nieuwe strategie op arbeidsmarktcommunicatie, waarbij we ook actief de samenwerking zoeken met de regio.
- We zijn als werkgever herkenbaar en vindbaar met voldoende actuele informatie waarbij de identiteit van beide gemeenten ook zichtbaar is.
- Er is een helder medewerkersprofiel die ons helpt met het vinden van de goede toekomstige collega.

We faciliteren in het hebben van een goede werkplek en van de mogelijkheid om plaats- en tijdonafhankelijk te werken.

- Thuiswerken wordt goed gefaciliteerd en we stellen de nodige tools en middelen daarvoor beschikbaar.
- De fysieke huisvesting past bij de nieuwe manier van werken.

Wat mag het kosten?

Uitgangspunt is de dekking te vinden binnen de bestaande budgetten.

5.3 Een toekomstbestendig en vitaal personeelsbestand

Wat willen we bereiken?

Noaberkracht heeft een gezond personeelsbestand. Dat houdt in dat er een goede verdeling is qua leeftijdsopbouw, opleidingsniveau en beschikbare talenten, in lijn met vragen vanuit de samenleving en de gemeentebesturen. Medewerkers kunnen zichzelf blijven ontwikkelen en kunnen met behulp van goed beleid met aandacht voor plezier en gezondheid bij Noaberkracht werken. Het lukt Noaberkracht in een krappe arbeidsmarkt die talenten aan ons te binden, die nodig zijn onze ambities waar te maken.

Wat gaan we daarvoor doen?

Alle medewerkers zijn duurzaam inzetbaar.

- We sturen bij in-, door- en uitstroom van medewerkers op 'de juiste medewerker op de juiste plek'.
- We gebruiken hiervoor HR-analytics om zo goed en tijdig mogelijk in te kunnen spelen op trends en ontwikkelingen.
- We dragen zorg voor een fysiek veilige en gezonde werkomgeving voor alle medewerkers.

We houden regie op arbeidsverzuim.

- De teamcoaches en medewerkers zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor het weer inzetbaar worden in (eigen) werk. Daarbij wordt gebruik gemaakt van het eigen regie-model.

Wat mag het kosten?

Uitgangspunt is de dekking te vinden binnen de bestaande budgetten.

6. Ambitie digitalisering en informatieveiligheid

Omschrijving

Informatievoorziening zorgt ervoor dat medewerkers, management en bestuur efficiënt en effectief kunnen werken en dat er uitstekende dienstverlening kan worden geleverd vanuit een compacte organisatie. De inrichting van de informatievoorziening maakt het mogelijk mee te bewegen bij nieuwe ontwikkelingen, de verschillende bestuursstijlen van beide gemeenten of veranderingen in de samenleving. Dit doen we binnen onze visie op informatievoorziening, waarin de volgende principes zijn opgenomen:

- We bieden onze producten en diensten digitaal, toegankelijk en betrouwbaar aan
- Onze kritische bedrijfsprocessen zijn optimaal ingericht
- Onze informatie is vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en duurzaam te archiveren
- We werken met veilige systemen
- We sluiten aan bij landelijke en regionale ontwikkelingen
- Onze informatievoorzieningsorganisatie is professioneel gemanaged
- We benutten de kracht van onze bedrijfskritische applicaties

Door de toenemende focus op informatievoorziening en digitalisering wordt informatieveiligheid en privacy steeds belangrijkere thema's binnen de overheid en dus ook binnen Noaberkracht. De uitwerking hiervan wordt de komende jaren veel aandacht aan besteed. Enerzijds gaat het hier om het werken aan de vergroting van bewustwording van medewerkers en anderzijds het nemen van technische en organisatorische maatregelen.

6.1 Duurzaam toegankelijk op orde

Wat willen we bereiken?

E-diensten

We richten kanalen van onze informatievoorziening zodanig in dat inwoners en ondernemers effectief, laagdrempelig en efficiënt zaken kunnen doen met de gemeenten. Digitaal waar het kan en persoonlijk waar gewenst. Regelmatig breiden we onze 'e-diensten' uit zodat inwoners en ondernemers digitaal producten en diensten kunnen aanvragen.

Als organisatie zetten we 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.

E-depot

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. De digitale bouwdossiers van de gemeente Dinkelland en de gemeente Tubbergen worden in dit E-depot opgenomen.

Verhogen Digitale Duurzaamheid en Toegankelijkheid

Digitaal archiveren, bewaren en ervoor zorgen dat digitale informatie in de toekomst ontsloten kan blijven worden, noemen we digitale duurzaamheid. Digitale Duurzaamheid kent de volgende uitdagingen:

- De voortdurende veranderingen in media en technologie;
- De grote variatie aan gebruikte softwareformaten en informatiedragers;
- De steeds snellere groei van digitale informatie;
- De mix van informatie die bewaard moet blijven en beschikbaar moet worden gesteld (geanonimiseerd) volgens nieuwe wet- en regelgeving. Denk hierbij aan de Wet Elektronische Publicaties (1 juli 2021) en Wet Open Overheid (2022);
- Informatie die na verloop van tijd digitaal vernietigd moet worden;
- Complexe informatieobjecten in vorm, structuur, samenhang en afhankelijkheid;
- Het bieden van toegang tot informatieobjecten met relevante contextinformatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

Uitbreiding E-dienstverlening

In 2022 worden de E-diensten in verschillende domeinen uitgebreid zodat inwoners en ondernemers meer producten en diensten digitaal kunnen aanvragen.

Wat mag het kosten?

Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de bestaande uren van de medewerkers van Noaberkracht. De structurele kosten voor E-dienstlicenties, audits en koppelingen worden gedekt uit de in 2021 beschikbaar gesteld structurele budget voor doorontwikkeling eDienstverlening.

Wat gaan we daarvoor doen?

Inrichting E-depot

De scansoftware voor het digitaliseren van de bouwdoSSIERS met rechtstreekse opname in het e-depot is klaar voor gebruik. In verband met Corona is de scanstraat nog niet actief. De werkzaamheden zullen worden uitgevoerd door mensen die een afstand hebben tot de arbeidsmarkt.

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.

Wat gaan we daarvoor doen?

Verhogen Digitale Duurzaamheid en Toegankelijkheid

- Het opstellen van Duurzaamheidsbeleid voor onze informatie.
- Anonimiseren organisatiebreed invoeren en waar mogelijk vanaf de bron.
- Een start te maken met het actief openbaar maken van onze informatie. Met als ambitie fase 1 van de Wet Open Overheid te realiseren.

Wat mag het kosten?

Om de activiteiten uit te voeren wordt voorgesteld om een incidenteel werkbudget van €15.000 beschikbaar te stellen.

6.2 Volwassenheid op het gebied van informatieveiligheid 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 2021 zijn op het gebied van informatieveiligheid stappen gezet waarop in 2022 verder kan worden gebouwd om de organisatie naar een hoger volwassenheidsniveau op het gebied informatieveiligheid te brengen.

Digitale Veiligheid is ook verbonden met de meerjarenvisie van de VNG. Deze visie is uitgewerkt in de Agenda Digitale Veiligheid 2020 - 2024. De Agenda Digitale Veiligheid beoogt een handelingsperspectief voor de lokale bestuurder bij vraagstukken rondom digitale veiligheid te bieden. Gemeenten hebben met deze agenda gezamenlijk tien actielijnen vastgelegd om het vertrouwen van inwoners en ondernemers in hun digitale veiligheid te vergroten en vast te houden:

1. Bewustzijn vergroten
2. Weerbare organisatie
3. De digitale brandoefening
4. Decentrale verantwoording waar kan, centraal toezicht waar moet
5. OOV bevoegdheden en rollen voor de lokale bestuurders
6. Lokale vitale processen bepalen vanuit maatschappelijke taken
7. Krachtige partner in de keten
8. Risicomanagement geeft focus
9. Informatiebeveiligingsdienst gemeenten verbreden en lijn
10. Eén overheid

De actielijnen zijn gerubriceerd naar vier herkenbare samenhangende thema's. Het betreft 'Awareness', 'Governance', 'Risicogericht Handelen' en tot slot 'Eén overheid/Samen Organiseren'. De eerste drie thema's zijn nadrukkelijk verweven in de inspanningen die Noaberkracht wil ondernemen ten aanzien van informatieveiligheid.

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

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 structureel aan het vergoten van bewustzijn onder medewerkers en bestuurders moeten worden gewerkt. In 2021 is gestart met een nieuw programma om medewerker bewustzijn te vergroten. In 2022 met dit programma worden geëvalueerd, en worden ingebed in het organisatie brede opleidingsprogramma.

Wat mag het kosten?

Na positieve evaluatie van bewustwordingsprogramma wordt deze structureel onderdeel van het opleidingsprogramma van Noaberkracht gemaakt. Kosten voor incidentele bewustwordingsacties worden gedekt uit het incidentele budget van €10.000 voor 2022.

Wat gaan we daarvoor doen?

Het vergroten van eigenaarschap en risicomanagement

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?

Verbeteren audit functie

Het voldoen aan wet- en regelgeving vraagt ieder jaar inzet om aan normen van toezichthouders te voldoen. Hiervoor dient aan een volwassen auditcyclus te worden gebouwd. Op basis van risicomanagement worden audits door de lijn uitgevoerd en getoetst. Het kwaliteitsmanagementsysteem voor informatieveiligheid (ISMS) maakt onderdeel uit van deze cyclus. Daarnaast worden incidentele audits uitgevoerd om specifieke dreigingen te onderzoeken, of te voldoen aan wet- en regelgeving (zoals in het geval van ENSIA en DigiD).

Wat mag het kosten?

Hiervoor wordt structureel gebruik gemaakt van de bestaande capaciteit. Incidentele kosten ter ondersteuning van deze activiteiten worden gedekt uit het incidentele budget van €10.000 voor 2022.

Wat gaan we daarvoor doen?

Het beoordelen van processen en maatregelen

Een belangrijk aspect van informatieveiligheid is dat ondersteunende processen (en bijbehorende maatregelen) op orde zijn. In 2022 gaan we kijken naar processen en maatregelen die invloed hebben op de verhoging van de digitale weerbaarheid. Maatregelen waarnaar wordt gekeken zijn o.a.: beheer kwetsbaarheden, inventarisatie software, toegangsrechten en configuraties. Processen waarnaar wordt gekeken zijn o.a.: verandermanagement, patchmanagement, incidentmanagement en configuratiemanagement.

Wat mag het kosten?

Hiervoor wordt structureel gebruik gemaakt van de bestaande capaciteit.

6.3 Samenwerken

Wat willen we bereiken?

Samenwerking in de Regio

Noaberkracht is één van de veertien Twentse gemeenten die samen met de regio op verschillende vlakken samen werkt. Hierbij staat verbinden en slim organiseren staat voorop. Door de snelle technologische en complexe omgevingen op een juiste manier in te zetten kan men gebruik maken van deze samenwerking door de krachten te bundelen en daarbij een ook van een schaalvoordeel profiteren. Hierdoor zijn we minder kwetsbaar en kunnen kosten worden bespaard, wat door de bezuinigingsdruk vanuit de landelijke overheid belangrijk is.

Er is een strategieposter IT Platform Twente ontwikkeld door de 14 gemeenten samen. Deze poster bestaat uit de volgende onderdelen;

- Ontwikkelingen
- Strategisch
- Tactisch
- Operationeel

Deze strategieposter is een leidraad voor de samenwerking.

De missie van het IT Platform is; Informatievoorziening zonder belemmeringen. *"Het IT Platform Twente stimuleert en faciliteert de ontwikkeling van informatievoorziening van de Twentse overheden en zorgt voor borging"*.

Wat gaan we daarvoor doen?

Onderzoeken Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI) diensten

Noaberkracht maakt deel uit van het IT-Platform en heeft de ontsluiting naar het GGI netwerk via Almelo (één van de 14 gemeenten). Deze aansluiting is nu enkelvoudig uitgevoerd in Denekamp deze willen wij graag redundant maken door ook een ontsluiting via Tubbergen te regelen. Op deze manier komt een extra zekerheid voor zodra wij diensten (b.v Gemnet) gaan afnemen van de GGI .

We blijven de ontwikkelingen van de GGI volgen ook in 2022.

- 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?

De kosten zijn nog niet bekend. Eén en ander is afhankelijk van wat er mogelijk is in vergelijking met de huidige Gemnet aansluiting. De vrijvallende kosten van het Gemnetabonnement kunnen gebruikt worden als dekking voor de GGI aansluiting.

6.4 Verbeteren en door ontwikkelen beheergegevens

Wat willen we bereiken?

Verbeteren en door ontwikkelen beheergegevens

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?

Samenhangende Objectenregistratie

Tussen 2010 en 2020 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. In 2022 gaan we door met de integratie van de WOZ deelobjecten in de geometrische database.

Wat mag het kosten?

In 2022 en 2023 is budget nodig voor extra inhuur om de integratie van gegevens voort te kunnen zetten. De wetgeving is echter nog in ontwikkeling waardoor het moeilijk is in te schatten wat de kosten zullen zijn. De verwachting is dat het ergens rond de € 80.000- € 120.000 komt te liggen. Zodra er iets concreets bekend is zullen wij dit delen middels de P&C cyclus.

Voor de software vervanging (verwachting 2024) is binnen de reguliere vervangingsinvesteringen dekking beschikbaar. (vervanging Geo-systeem en BAG)

Wat gaan we daarvoor doen?

Gebruik van beschikbare informatie voor het Omgevingsplan

In de periode 2022-2029 moeten het huidige beleid, de huidige bestemmingsplannen en de bruidsschat worden omgevormd naar een samenhangend Omgevingsplan. Door hierbij goed gebruik te maken van Geo-informatie en Basisregistraties kan de dienstverlening worden verbeterd en het beheer van het Omgevingsplan worden vereenvoudigd. De gegevens en de beheerprocessen zullen hierop moeten worden aangepast.

Wat mag het kosten?

De dekking van de kosten worden meegenomen in het project "Omgevingswet".

6.5 Verbeteren organisatieprocessen

Wat willen we bereiken?

Verbeteren organisatieprocessen

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 2021 is een al doorstart gemaakt met procesmanagement. We blijven de komende procesmanagement verbeteren om proceseigenaren te ondersteunen, en onze processen te verbeteren.

Wat gaan we daarvoor doen?

Doorontwikkeling procesmanagement

In 2021 is het project 'Werken in Processen' afgerond. Hiermee is een basis onder het procesmanagement gelegd. In 2022 gaan we procesmanagement verder doorontwikkelen op basis van de vastgestelde kaders. Hierbij kijken we naar hoe we de organisatie, toolbox en opleiding kunnen verbeteren en uitbreiden.

Wat mag het kosten?

Verwachting is dat de uitvoering uit de bestaande middelen wordt gedekt.

7. Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Beleidskader en ontwikkelingen

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

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

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

Het weerstandsvermogen kunnen we bepalen door onderstaande stappen te doorlopen:

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

Risicoprofiel

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

| RISICOPROFIEL | | | | |
|---------------|--|------|----------------------------|---------|
| Risiconummer | Risico | Kans | Maximaal financieel gevolg | Involed |
| 1 | Autorisaties in systemen: Als gevolg van onvoldoende inzicht in autorisaties (bedragen) bestaat de kans op over-autorisaties in systemen met de kans op ongeoorloofde autorisaties (bedrag hoogtes) en mogelijk toegang tot kritieke transacties of tot ongewenste combinaties van transacties | 30% | € 250.000 | 17,89% |
| 2 | Hack: Binnendringen in het netwerk van buitenaf (hackers, virussen) | 10% | € 500.000 | 12,52% |
| 3 | Faillissement soft- en hardware leverancier: Als gevolg van een faillissement van een soft- en hardware leverancier bestaat de kans dat er onvoldoende en onvolledige ondersteuning van soft- en hardware kan ontstaan (afhankelijkheid), waardoor we nieuwe soft- en hardware moeten aanschaffen bij andere leverancier | 50% | € 100.000 | 11,78% |
| 4 | Aanbestedingen: Als gevolg van onvoldoende inzicht in diverse aanbestedingen binnen één partij, bestaat de kans dat interne aanbestedingsrichtlijnen niet worden nageleefd, waardoor de aanbestedingswet wordt overtreden | 30% | € 100.000 | 7,29% |
| 5 | Aanbestedingen: Als gevolg van onvoldoende inzicht in de diverse aanbestedingen binnen één partij, bestaat de kans dat opdrachten ten onrechte niet Europees worden aanbesteedt, waardoor de aanbestedingswet wordt overtreden | 30% | € 100.000 | 7,04% |

Weerstandscapaciteit

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. Hieruit volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 383.000 (benodigde weerstandscapaciteit).

Beschikbare weerstandscapaciteit

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

| Weerstandscapaciteit | Capaciteit |
|----------------------|------------|
| Algemene reserve | € 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.

| Risico's |
|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • Bedrijfsproces • Financieel • Imago / politiek |

| |
|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • Informatie / strategie • Juridisch / aansprakelijkheid • Letsel / veiligheid • Materieel • Milieu • Personeel / Arbo • Product |
| Weerstandscapaciteit <ul style="list-style-type: none"> • Algemene reserve |

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

| | | | | |
|-----------------------------------|----------------------------------|---|-----------|---------------|
| Ratio weerstandsvermogen = | Beschikbare weerstandscapaciteit | = | € 382.000 | = 1,00 |
| | Benodigde weerstandscapaciteit | | € 383.000 | |

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

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

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

Kengetallen

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

- netto schuldquote
- solvabiliteitsratio

| KENGETALLEN | | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kengetal | Uitkomst 2022 (%) | Uitkomst 2023 (%) | Uitkomst 2024 (%) | Uitkomst 2025 (%) |
| Netto schuldquote | 723% | 555% | 377% | 222% |
| Solvabiliteit | 17,99% | 15,77% | 15,75% | 17,83% |

Berekening Netto schuldquote

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

Netto schuldquote = (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%

Berekening Solvabiliteit

Eigen vermogen / Balanstotaal x 100%

8. 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 2022 | € 33,0 |
| Vastgesteld percentage | 8,2% |
| Kasgeldlimiet | € 2,71 |

Een kasgeldlimiet van €2,71 miljoen betekent dat Noaberkracht in 2022 tot een bedrag van €2,71 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 | | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Exploitatiesaldo voor bestemming | -161.341 | -136.341 | -136.341 | -136.341 |
| Afschrijvingen | 919.898 | 785.505 | 578.145 | 436.792 |
| Investerings | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Desinvesterings | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EMU saldo Noaberkracht | 758.557 | 649.164 | 441.804 | 300.451 |

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.

9. 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.

10. 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.

11. 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 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Programma bedrijfsvoering | -33.191.333 | -33.541.276 | -33.896.259 | -34.281.836 |
| Programma algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | 33.191.333 | 33.541.276 | 33.896.259 | 34.281.836 |
| Totaal | 0 | 0 | 0 | 0 |

| OVERZICHT BATEN EN LASTEN EXCL. MUTATIES RESERVES | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Programma bedrijfsvoering | -33.458.833 | -33.666.276 | -33.896.259 | -34.281.836 |
| Programma algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | 33.191.333 | 33.541.276 | 33.896.259 | 34.281.836 |
| Totaal | -267.500 | -125.000 | 0 | 0 |
| Mutaties reserves | 267.500 | 125.000 | | 0 |
| Resultaat | 0 | 0 | 0 | 0 |

Overzicht programmavelden en algemene middelen

Overzicht programmavelden en algemene middelen

| PERSONEEL | | | | |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 185.471 | 185.471 | 185.471 | 185.471 |
| Lasten | -27.333.504 | -27.517.491 | -27.748.429 | -28.134.006 |
| Saldo baten en lasten | -27.148.033 | -27.332.020 | -27.562.958 | -27.948.535 |

| HUISVESTING | | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | € 31.329 | € 31.329 | € 31.329 | € 31.329 |
| Lasten | € -473.925 | € -470.330 | € -469.375 | € -469.375 |
| Saldo baten en lasten | € -442.596 | € -439.001 | € -438.046 | € -438.046 |

| ICT | | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 2.461 | 2.461 | 2.461 | 2.461 |
| Lasten | -2.952.929 | -2.937.929 | -2.937.929 | -2.937.929 |
| Saldo baten en lasten | -2.950.468 | -2.935.468 | -2.935.468 | -2.935.468 |

| TRACTIE | | | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lasten | -592.459 | -590.032 | -590.032 | -590.032 |
| Saldo baten en lasten | -592.459 | -590.032 | -590.032 | -590.032 |

| GOEDEREN EN DIENSTEN, OVERIG | | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 152.700 | 152.700 | 152.700 | 152.700 |
| Lasten | -2.501.431 | -2.522.455 | -2.522.455 | -2.522.455 |
| Saldo baten en lasten | -2.348.731 | -2.369.755 | -2.369.755 | -2.369.755 |

| PROJECTEN | | | | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lasten | 23.454 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo baten en lasten | 23.454 | 0 | 0 | 0 |

| TOTAAL PROGRAMMA BEDRIJFSVOERING | | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| | | | | |

| | | | | |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Baten | 371.961 | 371.961 | 371.961 | 371.961 |
| Lasten | -33.830.794 | -34.038.237 | -34.268.220 | -34.653.797 |
| Saldo baten en lasten | -33.458.833 | -33.666.276 | -33.896.259 | -34.281.836 |

| MUTATIES RESERVES | | | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Toevoegingen aan exploitatie | 267.500 | 125.000 | | |
| Onttrekkingen aan exploitatie | | | | |
| Saldo baten en lasten | 267.500 | 125.000 | 0 | 0 |

| TOTAAL INCLUSIEF MUTATIES RESERVES | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 639.461 | 496.961 | 371.961 | 371.961 |
| Lasten | -33.830.794 | -34.038.237 | -34.268.220 | -34.653.797 |
| Saldo baten en lasten | -33.191.333 | -33.541.276 | -33.896.259 | -34.281.836 |

| TOTAAL ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Bijdrage gemeente Dinkelland | 19.076.266 | 19.293.287 | 19.493.742 | 19.711.015 |
| Bijdrage gemeente Tubbergen | 14.092.067 | 14.224.989 | 14.379.517 | 14.547.821 |
| Bijdrage Stichting Participatie Noaberkracht | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| Totale baten | 33.191.333 | 33.541.276 | 33.896.259 | 34.281.836 |

| TOTAAL BATEN EN LASTEN | | | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Baten | 33.830.794 | 34.038.237 | 34.268.220 | 34.653.797 |
| Lasten | -33.830.794 | -34.038.237 | -34.268.220 | -34.653.797 |
| Saldo baten en lasten | 0 | 0 | 0 | 0 |

Begrotingssaldo

Begrotingssaldo

Bij het opstellen van de begroting 2022 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 begrotingssaldo zijn de mutaties en de aangegeven dekking verwerkt. De cijfers in deze tabel sluiten dan ook aan bij de cijfers in de tabellen bij de onderdelen van het programma bedrijfsvoering.

| BEGROTINGSSALDO VOOR BESTEMMING | | | | | | |
|--|----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Gemeente Dinkelland | 18.132.581 | 18.816.937 | 19.027.106 | 19.244.127 | 19.444.582 | 19.661.885 |
| Gemeente Tubbergen | 12.985.031 | 13.903.486 | 14.053.986 | 14.186.908 | 14.341.436 | 14.509.740 |
| Stichting Participatie Noaberkracht | 22.760 | 72.100 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| Saldo gemeentelijke bijdragen | 31.140.372 | 32.792.523 | 33.104.092 | 33.454.035 | 33.809.018 | 34.194.625 |
| Saldo baten en lasten | -31.203.502 | - | - | -33.590.376 | - | -34.330.936 |
| Saldo gemeentelijke bijdragen | 32.098.000 | 32.792.523 | 33.104.092 | 33.454.035 | 33.809.018 | 34.194.595 |
| Saldo resultaat voor bestemming | 894.498 | 424.962 | -161.341 | -136.341 | -136.341 | -136.341 |

| VERWERKTE MUTATIES | | | | |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Prijsindexaties | 87.241 | 87.241 | 87.241 | 87.241 |
| Dienstverleningsovereenkomst Stichting Participatie Noaberkracht | 49.100 | 49.100 | 49.100 | 49.100 |
| Werkbudget informatieveiligheid | 10.000 | | | |
| Werkbudget digitale duurzaamheid en toegankelijkheid | 15.000 | | | |
| Totaal | 161.341 | 136.341 | 136.341 | 136.341 |

| VERWERKTE DEKKING | | | | |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Flexibele schil | 74.100 | 49.100 | 49.100 | 49.100 |
| Ten laste van stelpost prijsindexaties | 87.241 | 87.241 | 87.241 | 87.241 |
| Totaal | 161.341 | 136.341 | 136.341 | 136.341 |

| BEGROTINGSSALDO NA BESTEMMING | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Gemeente Dinkelland | 18.132.581 | 18.721.887 | 19.076.266 | 19.293.287 | 19.493.742 | 19.711.015 |
| Gemeente Tubbergen | 12.985.031 | 13.829.858 | 14.092.067 | 14.224.989 | 14.379.517 | 14.547.821 |
| Stichting Participatie Noaberkracht | 22.760 | 72.100 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| Saldo gemeentelijke bijdragen | 31.140.372 | 32.623.845 | 33.191.333 | 33.541.276 | 33.896.259 | 34.281.836 |
| Saldo baten en lasten | -31.203.502 | - | - | -33.541.276 | - | -34.281.836 |
| | | 32.623.845 | 33.191.333 | | 33.896.259 | |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Saldo gemeentelijke bijdragen | 32.098.000 | 32.623.845 | 33.191.333 | 33.541.276 | 33.896.259 | 34.281.836 |
| Saldo resultaat na bestemming | 894.498 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Toelichting op verklaring en dekking

Prijsindexaties

De budgetten voor onderhoud software en tractieinvesteringen zijn de afgelopen jaren niet geïndexeerd. Niet omdat de kosten van bepaalde softwarepakketten en tractiemiddelen niet stegen, maar omdat dekking gevonden kon worden binnen andere meevallers. Dat lijkt vanaf dit moment niet meer mogelijk. Om deze reden worden de budgetten voor onderhoud software en tractieinvesteringen verhoogd met de verwachte prijsindexatie, een bedrag van in totaal €66.000. De kosten worden ten laste van de stelpost prijsindexaties gebracht (bij de beide gemeenten).

De afgelopen jaren hebben we gezien dat de kosten voor elektra flink gestegen zijn, de tekorten lopen steeds verder op. Om deze reden wordt het budget voor elektra van de gemeentehuizen en de gemeentewerf verhoogd met een bedrag van €21.000. De kosten worden ten laste van de stelpost prijsindexaties gebracht (bij de beide gemeenten).

Dienstverleningsovereenkomst Stichting Participatie Noaberkracht

In 2020 is er een nieuwe dienstverleningsovereenkomst gesloten met Stichting Participatie Noaberkracht. Als gevolg hiervan daalde de bijdrage van de Stichting Participatie Noaberkracht met €49.100 tot €23.000 per jaar. In het tweede programmajournaal over 2020 is de dekking voor het jaar 2020 geregeld via de flexibele schil. Middels deze begroting 2022 wordt dit bedrag voor de jaren 2022 en verder ook gedekt uit de flexibele schil.

Werkbudget informatieveiligheid en privacy

In het hoofdstuk Digitale ambities en informatieveiligheid is onder 6.2 toegelicht welke acties er in 2022 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.

Werkbudget digitale duurzaamheid en toegankelijkheid

In het hoofdstuk Digitale ambities en informatieveiligheid is onder 6.1 toegelicht welke acties er in 2022 plaatsvinden op het gebied van digitale duurzaamheid en toegankelijkheid. Om deze acties uit te kunnen voeren wordt een incidenteel werkbudget gevraagd van €15.000. Dit bedrag wordt gedekt uit de flexibele schil.

Structureel begrotingssaldo

| STRUCTUREEL BEGROTINGSSALDO | | | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <i>bedragen * €1.000</i> | | | | |
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Totaal saldo | -161.341 | -136.341 | -136.341 | -136.341 |
| Waarvan incidentele baten en lasten (saldo) | 25.000 | 0 | 0 | 0 |
| Structureel begrotingssaldo | -136.341 | -136.341 | -136.341 | -136.341 |

Incidentele baten en lasten

| INCIDENTEEL BEGROTINGSSALDO | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <i>bedragen * €1.000</i> | | | | |
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Traineeship | -142.500 | | | |
| Financiering generatiepact (lasten) | -125.000 | -125.000 | | |
| <i>Waarvan dekking reserve</i> | 267.500 | 125.000 | | |
| Werkbudget informatieveiligheid & privacy (lasten) | -10.000 | | | |
| Werkbudget digitale duurzaamheid en toegankelijkheid | -15.000 | | | |
| Incidenteel begrotingssaldo | -25.000 | 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 2020 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Dinkelland | 18.132.581 | 19.076.266 | 19.293.287 | 19.493.742 | 19.711.015 |
| Tubbergen | 12.985.031 | 14.092.067 | 14.224.989 | 14.379.517 | 14.547.821 |
| Stichting Participatie Noaberkracht | 22.760 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| Totale baten | 31.140.372 | 33.191.333 | 33.541.276 | 33.896.259 | 34.281.836 |

Verklaring verschillen gemeentelijke bijdragen ten opzichte van de begroting 2021

| GEMEENTELIJKE BIJDAGEN IN BEGROTING 2021 | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
| Dinkelland | 19.025.257 | 19.242.278 | 19.442.733 |
| Tubbergen | 14.052.555 | 14.185.477 | 14.340.005 |
| Stichting Participatie Noaberkracht | 72.100 | 72.100 | 72.100 |
| Totale baten | 33.149.912 | 33.499.855 | 33.854.838 |

| DINKELLAND | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Omschrijving | 2022 | 2023 | 2024 |
| Bijdrage gemeente Dinkelland begroting 2021 na bestemming saldo | 19.025.257 | 19.242.278 | 19.442.733 |
| ZOOM licenties | 7.326 | 7.326 | 7.326 |
| Besparing uren belastingen afval en riool | -28.175 | -28.175 | -28.175 |
| Bijstelling detachering obv overeenkomst 2020 | -4.668 | -4.668 | -4.668 |
| Jaarlijks budget e-Dienstverlening bijdr. Gemeenten | 22.540 | 22.540 | 22.540 |
| Applicatie omgevingsplannen onderhoud | 4.826 | 4.826 | 4.826 |
| Totaal wijzigingen | 1.849 | 1.849 | 1.849 |
| Bijdrage gemeente Dinkelland begroting 2022 voor bestemming saldo | 19.027.106 | 19.244.127 | 19.444.582 |
| Prijsindexatie Noaberkracht | 49.160 | 49.160 | 49.160 |
| Bijdrage gemeente Dinkelland begroting 2022 na bestemming saldo | 19.076.266 | 19.293.287 | 19.493.742 |

| TUBBERGEN | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Omschrijving | 2022 | 2023 | 2024 |
| Bijdrage gemeente Tubbergen begroting 2021 na bestemming saldo | 14.052.555 | 14.185.477 | 14.340.005 |
| ZOOM licenties | 5.674 | 5.674 | 5.674 |
| Besparing uren belastingen afval en riool | -21.825 | -21.825 | -21.825 |
| Bijstelling detachering obv overeenkomst 2020 | -3.616 | -3.616 | -3.616 |

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Jaarlijks budget e-Dienstverlening bijdr. Gemeenten | 17.460 | 17.460 | 17.460 |
| Applicatie omgevingsplannen onderhoud | 3.738 | 3.738 | 3.738 |
| Totaal wijzigingen | 1.431 | 1.431 | 1.431 |
| Bijdrage gemeente Tubbergen begroting 2022 voor bestemming saldo | 14.053.986 | 14.186.908 | 14.341.436 |
| Prijsindexatie Noaberkracht | 38.081 | 38.081 | 38.081 |
| Bijdrage gemeente Tubbergen begroting 2022 na bestemming saldo | 14.092.067 | 14.224.989 | 14.379.517 |

| STICHTING PARTICIPATIE NOABERKRACHT | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Omschrijving | 2022 | 2023 | 2024 |
| Bijdrage Stichting Participatie Noaberkracht begroting 2021 na bestemming saldo | 72.100 | 72.100 | 72.100 |
| Nieuwe dienstverleningsovereenkomst | -49.100 | -49.100 | -49.100 |
| Totaal wijzigingen | -49.100 | -49.100 | -49.100 |
| Bijdrage Stichting Participatie Noaberkracht begroting 2022 voor bestemming saldo | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| | | | |
| Bijdrage Stichting Participatie Noaberkracht begroting 2022 na bestemming saldo | 23.000 | 23.000 | 23.000 |

12. 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 deze nota is aandacht geschonken aan de volgende aspecten:

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

Reserve bedrijfsvoering

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

| RESERVES EN VOORZIENINGEN | | | | | |
|---|-------------|---------------------------------|----------------|--------------------|---------------------------------|
| <i>Bedragen x €1.000</i> | | | | | |
| | Jaar | Saldo begin van het jaar | Dotatie | Onttrekking | Saldo einde van het jaar |
| Algemene Reserve | 2022 | 382 | 0 | 0 | 382 |
| | 2023 | 382 | 0 | 0 | 382 |
| | 2024 | 382 | 0 | 0 | 382 |
| | 2025 | 382 | 0 | 0 | 382 |
| Reserve bedrijfsvoering | 2022 | 654 | 0 | 268 | 386 |
| | 2023 | 386 | 0 | 125 | 261 |
| | 2024 | 261 | 0 | 0 | 261 |
| | 2025 | 261 | 0 | 0 | 261 |
| Reserve organisatieontwikkeling | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reserve verplichting voorgaand dienstjaar | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reserve generatiepact | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 2022 | 1.036 | 0 | 268 | 768 |
| Totaal | 2023 | 768 | 0 | 125 | 643 |
| Totaal | 2024 | 643 | 0 | 0 | 643 |
| Totaal | 2025 | 643 | 0 | 0 | 643 |

Meerjarige balans

Meerjarige balans

| MEERJARIGE BALANS | | | | |
|--|-------------------------|--------------|--------------------------|--------------|
| | <i>Begin dienstjaar</i> | | <i>Bedragen x €1.000</i> | |
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| VASTE ACTIVA | | | | |
| Materiële vaste activa | | | | |
| Investerings met economisch nut vlg. "staat van investeringen" | 3.887 | 2.967 | 2.182 | 1.604 |
| 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 | 6.652 | 5.732 | 4.947 | 4.369 |

| MEERJARIGE BALANS | | | | |
|--|-------------------------|--------------|--------------------------|--------------|
| | <i>Begin dienstjaar</i> | | <i>Bedragen x €1.000</i> | |
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| VASTE PASSIVA | | | | |
| Reserves | | | | |
| Algemene reserve | 382 | 382 | 382 | 382 |
| Bestemmingsreserve | 654 | 386 | 261 | 261 |
| Resultaat voor bestemming | 161 | 136 | 136 | 136 |
| VLOTTENDE PASSIVA | | | | |
| Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar | | | | |
| Overige schulden | 5.130 | 4.503 | 3.843 | 3.265 |
| OVERLOPENDE PASSIVA | | | | |
| Nog te betalen bedragen | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Vooruit ontvangen bedragen | 25 | 25 | 25 | 25 |
| TOTAAL PASSIVA | 6.652 | 5.732 | 4.947 | 4.369 |

Overzicht taakvelden

Overzicht taakvelden

| OVERZICHT TAAKVELDEN | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <i>bedragen x €1.000</i> | | | | |
| | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| 0.10 Mutaties reserves | 268 | 125 | | |
| 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten | | | | |
| 0.4 Overhead | -268 | -125 | | |
| 0.5 Treasury | | | | |
| Totaal overzicht taakvelden | 0 | 0 | 0 | 0 |

Bedrijfsvoeringsorganisatie

Noaberkracht

Dinkelland Tubbergen

