

PROGRAMMABEGROTING 2014

(inclusief meerjarenperspectief 2015-2017)

Openbaar lichaam Noaberkracht Dinkelland Tubbergen



Pure noaberkracht

Voor u ligt de begroting 2014 van het openbaar lichaam Noaberkracht Dinkelland Tubbergen.

Het voorzitterschap van het algemeen en dagelijks bestuur van het openbaar lichaam Noaberkracht Dinkelland Tubbergen rouleert jaarlijks tussen de burgemeester van Dinkelland en Tubbergen. Dit jaar mag ik aan u de begroting presenteren.

De gemeenten Dinkelland en Tubbergen zullen vanzelfsprekend ieder jaar ook zelfstandig een gemeentelijke begroting blijven presenteren. De begroting die hier aan u voorligt gaat over de bedrijfsvoering van de ambtelijke organisatie Noaberkracht Dinkelland Tubbergen die vanaf 1 januari 2013 werkt voor de twee zelfstandige gemeenten.

Het komende jaar 2014 zal wederom een jaar vol beweging worden. Een jaar waarin de kracht van Noaberkracht Dinkelland Tubbergen meer tot uiting gaat komen. Noaberkracht geeft ons de mogelijkheid om met meer deskundigheid en efficiëntie te gaan werken. Daarnaast hebben Dinkelland en Tubbergen door de samenwerking meer bestuurskracht gekregen waardoor we meer in kunnen spelen op maatschappelijke effecten.

En daar plukken niet alleen wij de vruchten van, maar ook zeker onze klanten. En dat is de kern van deze krachtige samenwerking: pure noaberkracht.

Roel Cazemier
Voorzitter Noaberkracht Dinkelland Tubbergen

Inhoudsopgave

1	Vaststelling programmabegroting	4
2	Programmavelden en algemene dekkingsmiddelen	5
2.1	Programma 1: Bedrijfsvoering	5
2.2	Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	5
3	Paragrafen	6
3.1	Weerstandsvermogen	6
3.2	Financiering.....	6
3.3	Bedrijfsvoering	7
4	Financiële positie.....	13
4.1	Reserves en voorzieningen	13
4.2	Incidentele baten en lasten	13
4.3	Uitgangspunten begroting	13

1 Vaststelling programmabegroting

Het algemeen bestuur van het openbaar lichaam Noaberkracht Tubbergen-Dinkelland;

gezien het voorstel van het dagelijks bestuur van 15 april 2013;

gelet op de Wet Gemeenschappelijke Regeling;

Besluit

- gelet op het resultaat van de wensen en bedenkingenprocedure in de raadsvergaderingen van Tubbergen op 27 mei 2013 en Dinkelland op 4 juni 2013
- gelet op artikel 169 lid 4 van de gemeentewet

vast te stellen de programmabegroting 2014 en de meerjarenramingen 2015–2017;

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van 18 juni 2013.

De secretarissen,

De voorzitter,

Drs. A.B.A.M. Damer

Drs. Ing. G.B.J. Mensink

Mr. R.S. Cazemier

2 Programmavelden en algemene dekkingsmiddelen

De financiële gevolgen van het programmaveld zijn onderverdeeld naar baten en lasten, waarbij de volgende kolommen worden onderscheiden:

- Rekening 2012
- Begroting 2013
- Begroting 2014 plus meerjarenraming t/m 2017

2.1 Programma 1: Bedrijfsvoering

Programma bedrijfsvoering (bedragen × € 1.000)	Rekening 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
lasten	nvt	27.328	27.848	28.266	28.681	28.938
baten	nvt	-599	-183	-136	-357	-854
saldo	nvt	26.729	27.665	28.130	28.324	28.084
resultaat voor bestemming	nvt	26.729	27.665	28.130	28.324	28.084
reserve toevoeging	nvt	0	0	0	0	0
reserve beschikking	nvt	0	0	0	0	0
resultaat na bestemming	nvt	26.729	27.665	28.130	28.324	28.084

Voor een nadere toelichting op programma 1 Bedrijfsvoering verwijzen wij naar de paragrafen Bedrijfsvoering, Financiering en Weerstandsvermogen.

2.2 Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Programma Algemene dekkingsmiddelen (bedragen × € 1.000)	Rekening 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
algemene dekkingsmiddelen						
lasten	nvt	0	0	0	0	0
baten	nvt	-27.729	-27.570	-28.035	-28.229	-27.668
saldo	nvt	-27.729	-27.570	-28.035	-28.229	-27.668
resultaat voor bestemming	nvt	-27.729	-27.570	-28.035	-28.229	-27.668
reserve toevoeging	nvt	1.000	0	0	0	584
reserve beschikking	nvt	0	-95	-95	-95	-1.000
resultaat na bestemming	nvt	-26.729	-27.665	-28.130	-28.324	-28.084

In het verrekenmodel 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%

Verhoging gemeentelijke bijdrage

Door de te lage dekkingsgraad heeft het pensioenfonds ABP de pensioenpremie wederom verhoogd met 1,3% van 24,1% naar 25,4%. Hiervan komt 70% van rekening van de werkgever. Ongerekend gaat het om een bedrag van € 183.000. Dit leidt tot een verhoging van de jaarlijkse bijdragen van de gemeenten Dinkelland en Tubbergen aan Noaberkracht.

3 Paragrafen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft een aantal paragrafen voor. De zeven voorgeschreven paragrafen zijn:

- 1) lokale heffingen;
- 2) weerstandsvermogen;
- 3) onderhoud kapitaalgoederen;
- 4) financiering;
- 5) bedrijfsvoering;
- 6) verbonden partijen;
- 7) grondbeleid.

De paragrafen handelen over een aantal belangrijke beheersmatige onderwerpen. De paragrafen gaan in op de kaders voor het beheer die belangrijk zijn voor de uitvoering van ons beleid. Voor de gemeenschappelijke regeling zijn alleen de paragrafen weerstandsvermogen, financiering en bedrijfsvoering van toepassing.

3.1 Weerstandsvermogen

De Gemeenschappelijke Regeling acht het wenselijk om risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering beheersbaar te maken. Door inzicht in de risico's wordt de organisatie in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat de risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige investeringen in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's kan tevens het weerstandsvermogen berekend.

In 2013 zal een nota weerstandvermogen en risicomanagement worden vastgesteld. Hierin zullen o.a. de richtlijnen rondom het bepalen van de risico's en het berekenen van het weerstandvermogen worden opgenomen.

3.2 Financiering

Algemeen

Per 1 januari 2001 geldt de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido). Doel van deze wet is het bevorderen en transparant maken van het financieringsbeleid van de overheden. Het belangrijkste uitgangspunt hierbij is het beheersen van de financiële risico's. Hierbij staat het renterisico centraal. Om een grens te stellen aan het te lopen renterisico kent de wet Fido een tweetal randvoorwaarden, namelijk de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Risicobeheer

Kasgeldlimiet en korte financiering

De kasgeldlimiet heeft als doel de financiële gevolgen van schommelingen in de rente op korte leningen (< 1 jaar) te beheersen. De limiet is bepaald op 8,5% van de totale begroting.

Een kasgeldlimiet van € 2,4 miljoen betekend dat Noaberkracht in 2014 tot een bedrag van € 2,4 miljoen met kort geld (looptijd < 1 jaar) mag financieren.

Kasgeldlimiet	€ (x 1 miljoen)
Begrotingstotaal 2014	€ 27,8
Vastgesteld percentage	8,50%
Kasgeldlimiet	€ 2,4

Renterisiconorm en lange financiering

De renterisiconorm is een instrument voor de beheersing van het risico van een rentewijziging. Dit is niet van toepassing omdat de GR naar verwachting geen langlopende geldleningen gaat aantrekken.

Algemene ontwikkelingen

Schatkistbankieren

In het begrotingsakkoord 2013 is afgesproken dat decentrale overheden in 2013 verplicht gaan schatkistbankieren zonder leenfaciliteit. Schatkistbankieren houdt in dat eventuele tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. De rente die vergoed wordt zal gelijk zijn aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. De inschatting is dat deze wetwijziging geen gevolgen heeft voor de GR.

Het wetsvoorstel schatkistbankieren ligt op dit moment (maart 2013) bij de Tweede Kamer. Bij de onderhandeling over het financieel akkoord is afgesproken dat er twee aanvullingen op het schatkistbankieren komen:

- De mogelijkheid voor gemeenten om overtollige financiën aan andere overheden uit te lenen en daarmee een beter rendement te halen dan bij de schatkist.
- Een zogenaamde doelmatigheidsdrempel van 0,75% van het begrotingstotaal met een minimum van € 250.000 per gemeente en een plafond van € 2,5 miljoen. Als de overtollige financiën lager zijn dan de drempels hoeft een gemeente niet te gaan schatkistbankieren.

Single Euro Payments Area (SEPA)

Nationale betalingssystemen (overschrijvingen en incasso's) gaan over op Europese standaarden. Dit moet uiterlijk 1 februari 2014 zijn gerealiseerd. Daarna zijn de huidige rekeningnummers en betaalmiddelen niet meer te gebruiken.

De invoering van SEPA heeft ook grote gevolgen voor de bedrijfsvoering van de gemeenten waarvoor de GR haar werkzaamheden verricht. Enkele veranderingen die doorgevoerd moeten worden zijn: De gemeenten en de GR gaan gebruik maken van een langer rekeningnummer, IBAN (International Bank Account Number).

Alle rekeningnummers in de administraties moeten worden omgezet naar IBAN. Denk bijvoorbeeld aan de salarisadministratie, de uitkeringsadministratie, de financiële administratie en de belastingen. De standaarden van de meeste betaalmiddelen worden vervangen door nieuwe SEPA-standaarden. Dit heeft gevolgen voor overschrijvingen en incasso's. Met name de incasso's verschillen van de huidige. Daarnaast krijgen we voor het verzenden van grote hoeveelheden overschrijvingen en incasso's te maken met nieuwe technische standaarden.

Aanpassing betaalkaartsystemen, zoals pinautomaten bij de balies in de gemeentehuizen en zwembad Dorper Esch.

De voorbereidende werkzaamheden om de datum van 1 februari 2014 te kunnen halen, zijn in 2013 uitgevoerd.

EMU Saldo

Het EMU saldo is in grote lijnen het exploitatiesaldo voor bestemming plus de afschrijvingen min de investeringen over een bepaald jaar. In 2014 is het EMU-saldo: -1,1%.

3.3 Bedrijfsvoering

Organisatievisie

In de organisatievisie op de ambtelijke organisatie Tubbergen-Dinkelland van 1 december 2011 is de doelstelling van de organisatie als volgt geformuleerd:

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

Om aan deze doelstelling te kunnen voldoen is een organisatie met specifieke kenmerken noodzakelijk. Een flexibele, efficiënte, zelfbewuste en professionele ambtelijke organisatie die in staat is om nieuwe ontwikkelingen snel en adequaat op te pakken.

Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering bestaat traditioneel uit de onderdelen personeel, informatisering, automatisering, communicatie, organisatie, planning en control en huisvesting.

De burger verwacht van de gemeente dat deze rechtmatig handelt en betrouwbaar, transparant, doelmatig, doeltreffend en alert is. Daaruit vloeien criteria voort voor de uitkomsten van de bedrijfsvoering.

Het welslagen van de begrotingsprogramma's is in belangrijke mate afhankelijk van de kwaliteit van de bedrijfsvoering. Bovendien is de bedrijfsvoering bij een externe gerichtheid van het bestuur zichtbaar geworden voor de burgers en daarmee een factor voor het imago van de gemeente. Voor het bestuur is inzicht in de kwaliteit van de bedrijfsvoering daarmee van groot belang. Daartoe zijn de financiële verordening, de verordening doelmatigheid- en doeltreffendheidonderzoeken en de controleverordening (artikelen 212, 213 en 213a Gemeentewet) vastgesteld.

De paragraaf bedrijfsvoering geeft op hoofdlijnen inzicht in de kwaliteit van de bedrijfsvoering. De volgende onderwerpen komen hierbij aan de orde:

- Planning en control;
- Personeel en organisatie;
- Communicatie;
- Facilitaire dienstverlening;
- Informatievoorziening;
- Centrale inkoopcoördinatie.

Een goede bedrijfsvoering is geen doel op zich, maar draagt er toe bij dat de doelstellingen van de organisatie worden gerealiseerd. Een moderne bedrijfsvoering en goed gemotiveerd en gekwalificeerd personeel zijn voor het realiseren van de bestuurlijke en organisatorische doelstellingen een vereiste. Leidinggevend zijn, gegeven de te realiseren doelstellingen, met name verantwoordelijk voor de inzet van middelen en de zorg voor het personeel. "Het werk" wordt primair door de medewerkers van de afdelingen ter hand genomen. De sturingsfilosofie wordt periodiek geactualiseerd.

Planning en control

N.a.v. de samenwerking tussen Tubbergen en Dinkelland is de wens uitgesproken om ook de P&C-cyclus tegen het licht te houden. De werkgroep planning en control heeft met betrekking tot het onderwerp planning en controlsystematiek de volgende opdracht:

- a) Informatiebehoefte bepalen (verschillende doelgroepen en niveau's)
- b) Model ontwikkelen (modern, actueel, digitaal, relevant, frequentie)
- c) Plan van aanpak hoe het model kan worden ingevoerd

Inmiddels is onderdeel a) voor de opdracht uitgevoerd en heeft onderdeel b) geleid tot een ruwe schets van een nieuw P&C-model.

a) Informatiebehoefte bepalen

De werkgroep heeft voor de uitvoering van deze deelopdracht een inventarisatie uitgevoerd van de huidige P&C-systematiek in beide gemeenten. Dit levert een goed beeld op van de uitgangssituatie, nodig om als fundament te dienen voor het nieuw te ontwikkelen model. Daarnaast heeft de werkgroep een carousel van interviews uitgevoerd. Het doel van deze interviews is tweeledig. Ten eerste dienen zij ertoe om invulling te geven aan deelopdracht a. Ten tweede leveren zij, in de vorm van suggesties en ideeën, zinvolle informatie op ten behoeve van de invulling van deelopdracht b. In die zin is er dus sprake van een dubbelslag.

De volgende P&C-gebruikers zijn geïnterviewd:

- vertegenwoordigingen van de zeven raadsfracties van Tubbergen en Dinkelland.
- de twee wethouders financiën
- de twee gemeentesecretarissen
- de twee directeurs bedrijfsvoering
- vier afdelingsmanagers

Er zijn dus in totaal 11 interviews afgenomen.

Van deze interviews zijn beknopte verslagen gemaakt. Uit deze verslagen hebben wij 'rode draden' gedestilleerd. Met dit overzicht is een schat van informatie verkregen waarop de werkgroep verder kan bouwen aan deelopdracht b) en deelopdracht c). Daarnaast is een werkbezoek afgelegd aan de gemeente Borne en het waterschap Regge en Dinkel om van hen te vernemen hoe zij de P&C-cyclus hebben opgetuigd.

b) Schets nieuwe P&C-model

Ten eerste zijn, op basis van de verkregen informatie uit onderdeel a), een aantal uitgangspunten geformuleerd:

- Aansluiten bij de kernwaarden Ondernemend, Zakelijk, Betrokken (OZB) en Keep it simple (KIS)
- Actueel en digitale informatie (papierloos)
- Eén uniform P&C model en instrumentarium voor de 3 entiteiten, wel met eigen informatiebehoefte
- Flexibel en toegerust op de dynamiek van de programma's
- Borging van visie en koers (langere termijn)
- Focus op maatschappelijke effecten zowel bestuurlijk als ambtelijk
- P&C dwingt iedere actor in zijn eigen rol

Ten tweede wordt een voorstel gedaan voor het nieuwe P&C-instrumentarium. Wij streven ernaar om voor de zomervakantie 2013 de raad te informeren over het nieuwe P&C-instrumentarium. Het is de bedoeling dat deze m.i.v. de begroting 2014 wordt ingevoerd.

Personeel en organisatie

Visie Human Resource Management (HRM)

In HRM staat de afstemming tussen de belangen en ontwikkeling van de medewerker(s) en de doelen en ontwikkeling van de organisatie centraal.

De medewerker denkt niet in regels, maar durft grenzen te verleggen en denkt in oplossingen. Medewerkers zijn hierbij in staat hun meerwaarde aan te tonen en vragen de kans om zich te bewijzen. Ze brengen mensen bij elkaar en organiseren oplossingen om bij te dragen aan de ontwikkeling van de samenleving om zo mensen verder te helpen.

De nieuwe organisatie biedt de mogelijkheid aan medewerkers om tijd- en plaatsafhankelijk hun werk te doen, waarbij het management stuurt op het behalen van resultaten en het inzetten van de talenten van medewerkers. Deze organisatie zal kenmerken hebben van een flexibele organisatie, waarin vastomlijnde takenpakketten en organisatieonderdelen niet meer bestaan.

Vertrouwen is de basis voor deze relatie tussen de medewerker en de organisatie. Er moet ruimte zijn om te leren, maar ook verantwoordelijkheid genomen worden voor de prestaties. Flexibiliteit en aanpassingsvermogen zijn hierbij voorwaarden, om zo te ondernemen met lef. Dit betekent dat men loyaal is aan elkaar, de organisatie en de samenleving. Dit wordt met trots en respect naar elkaar uitgedragen.

HRM adviseert en ondersteunt het management en de medewerkers in deze afstemming en relatie. Dit vertaalt zich naar het streven kwaliteiten en talenten optimaal te benutten in de organisatie. Hierbij is oog voor de balans tussen werk en privé.

Nadat de eerste stappen van Noaberkracht Dinkelland Tubbergen in 2013 zijn gezet, zal 2014 een jaar van verdere implementatie, evaluatie en doorontwikkeling worden. Op het gebied van HRM moet daarbij gedacht worden aan onderwerpen als interne mobiliteit, strategische personeelsplanning, het Nieuwe Werken en talentmanagement. De tak loopbaanbegeleiding zal verstevigd worden en er zal geïnvesteerd worden in de ontwikkeling van management en HRM als businesspartner.

Taakstelling personele begroting

Tezamen met de nog te realiseren taakstellingen voor de organisaties Tubbergen en Dinkelland en de te verwachten efficiencywinst van de samenwerking komt de besparing op de organisatie Noaberkracht uit op minimaal € 2,3 miljoen structureel. Deze te bereiken winst is geen streven, maar een resultaatsverplichting te behalen voor 2018.

Deze voordelen worden bereikt door het treffen van een scala van maatregelen op het terrein van de bedrijfsvoering. Voorbeelden daarvan zijn:

- een reductie van ongeveer 30% op het management van de nieuwe ambtelijke organisatie ten opzichte van de voormalige twee afzonderlijke organisaties van Tubbergen en Dinkelland.;
- een aanzienlijk efficiencyvoordeel op bij de uitvoering van de taken waarvoor de nieuwe ambtelijke organisatie staat, door middel van harmonisatie van beleid en regelgeving. Dit kan bij volledige harmonisatie voor de beleidsvoorbereiding en –uitvoering oplopen tot 35% van de arbeidsinzet. Tubbergen en Dinkelland hebben samen op dit moment ongeveer 180 verordeningen en 150 beleidsregelingen.
- een aanzienlijke besparing binnen de werkprocessen, onder meer op het terrein van de informatievoorziening. Op dit moment gebruiken de twee gemeenten gezamenlijk ruim 250 applicaties. We hebben de reële verwachting dat het aantal applicaties met 40% verminderd zal worden. Daarnaast levert een verdere standaardisatie van werkprocessen een substantieel efficiencyvoordeel op.
- een substantieel efficiencyvoordeel door een efficiëntere inrichting van de planning- en controlcyclus.

Deze opsomming is vanzelfsprekend niet uitputtend, maar geeft wel een indicatie van de aspecten van bedrijfsvoering waarbinnen efficiencyvoordeel wordt behaald.

Om dit efficiencyvoordeel te realiseren zijn er wel een aantal harde uitgangspunten/voorwaarden overeengekomen. Zo is er een termijn van vijf jaren genomen alvorens het volledige resultaat is bereikt. Ook is er een budget voor frictiekosten beschikbaar van € 1 miljoen. De kost gaat immers voor de baat uit.

Het te realiseren efficiencyvoordeel is bovendien gekoppeld aan de uitvoering van de huidige taken. Dat betekent concreet dat de efficiencykorting wordt toegepast op de uitvoering van het takenpakket, zoals dat bestond op het moment van bekrachtiging van de intensivering van de samenwerking; 19 september 2011. Het takenpakket en de daarmee samenhangende kosten van bedrijfsvoering die op dat moment werd uitgevoerd (en die verwoord en becijferd zijn in de begroting 2012), vormt de basis voor het te behalen efficiencyvoordeel. Voor de uitvoering van nieuwe taken, zoals bijvoorbeeld de decentralisatie van rijkstaken, zal nieuw geld beschikbaar moeten komen.

Het is vanzelfsprekend dat efficiencyvoordelen beter te realiseren zijn, naarmate de nieuwe ambtelijke organisatie meer eenduidig kan functioneren. Harmonisatie van beleid is daarbij een absolute voorwaarde. Er wordt uit gegaan van een harmonisatie van 65% van alle verordeningen en 50% van

alle beleidsregels. Mochten deze percentages in de praktijk niet gerealiseerd kunnen worden, dan heeft dit vanzelfsprekend een nadelig effect op het te bereiken efficiencyvoordeel. Andersom betekent dit ook dat met een nog verdere harmonisatie van beleid en regelgeving een hoger efficiencyvoordeel kan worden bereikt.

Communicatie

Interactie, transparantie, acceptatie en verwachtingen

De gemeente Dinkelland en Tubbergen vinden het belangrijk dat inwoners en stakeholders (kunnen) bijdragen aan de ontwikkelingen in de gemeenten. Door mee te praten, mee te beslissen, zelf ideeën aan te dragen, maar ook door zelf initiatief te nemen (zelfredzaamheid). Hoe meer verantwoordelijkheid burgers zelf nemen, hoe kleiner de rol van de overheid kan worden. Uiteindelijk speelt de overheid dan alleen nog maar een ondersteunende rol: burgers en bedrijven nemen het initiatief en de overheid voegt zich daar pas bij als het nodig is. Zo vindt een omslag plaats van burgerparticipatie (burgers doen met de overheid mee) naar overheidsparticipatie (de overheid doet met burgers mee). Dit sluit aan bij de inhoudelijke opgave 'meer samenleving, minder overheid'.

Anderzijds willen we dat communicatie bijdraagt aan de acceptatie van de gemeente en het gemeentelijk beleid. We willen draagvlak voor onze plannen en geloofwaardige bestuurders die in samenhang, consequent en transparant kunnen opereren. Van belang is dat inwoners en andere stakeholders begrijpen wat wij als gemeenten in al hun facetten willen betekenen, wat we daar concreet aan bijdragen en ondernemen, wat zij van hun gemeente kunnen verwachten en wat de gemeenten van hen verwacht.

Facilitaire dienstverlening

In de afgelopen jaren is een gemeentelijk gebouwenbestand ontstaan dat omwille van de beheersbaarheid vraagt om een goed overzicht en actueel inzicht in de staat van onderhoud. Bovendien vraagt een dergelijk gebouwenbezit periodiek om herbezinning op het doelmatig en efficiënt gebruik van de gebouwen.

Het gebouwenbeheer van alle gemeentelijke gebouwen is op een centrale plek binnen de organisatie ondergebracht. Van alle gemeentelijke gebouwen is een meerjarig (10 jaar) onderhoudsprogramma opgesteld.

Informatievoorziening

Informatievoorziening zorgt voor de samenhang in processen, informatiestromen, gegevens en techniek. Ingezet wordt op vergaande digitalisering waarbij een zaak- en procesgerichte werkwijze met vastgestelde normen en standaardisatie ervoor zorgen dat de informatie transparant, actueel, volledig en betrouwbaar is. De informatievoorziening wordt zodanig ingericht dat de organisatie plaats- en tijdsafhankelijk kan werken. Door een flexibele inrichting kan worden ingespeeld op nieuwe ontwikkelingen.

Digitale dienstverlening

Om te kunnen voldoen aan onze eigen ambities en aan de landelijke uitgangspunten van het Nationaal Uitvoering programma (NUP), werken we samen met het Klant Contact Centrum (KCC) aan het formuleren van de eisen en wensen voor de inrichting van de digitale dienstverlening.

Plaats- en tijd onafhankelijk werken

In de loop van 2013 wordt duidelijk hoe we concreet invulling willen geven aan Het Nieuwe Werken. De techniek moet hierin faciliteren door een snelle en stabiele ICT omgeving te creëren, denk hierbij ook aan een veilige thuiswerkomgeving. Toepassing en integratie van moderne devices zoals I-pads en mobiele telefoons horen hier bij. Er zal ook verder gewerkt worden aan de VDI (Virtual desktop Integration) omgeving.

Informatie architectuur

Het groeien naar één informatie architectuur is de uitdaging. Dit vindt plaats door samenhang aan te brengen in processen, gegevens en techniek. Dit alles in één geïntegreerd informatie landschap, te bereiken in 2017.

Digitalisering papieren archieven

Documenten en dossiers van het archief Tubbergen zijn vanaf 2011 digitaal beschikbaar en is de vervanging van papieren archiefbescheiden geregeld. We gaan er vanuit dat in 2013 de vervanging voor de archieven van Dinkelland en Noaberkracht zijn geregeld.

Voor het echte tijd- en plaats onafhankelijk werken is het noodzakelijk dat alle benodigde dossiers digitaal ontsloten en beschikbaar zijn. Ook van stukken van vóór die tijd. Daarom starten we een onderzoek naar de mogelijkheden van digitalisering van de bestaande fysieke dossiers.

Procesverbetering

Procesverbetering is een constante waar voortdurend aan gewerkt wordt. We willen efficiënte processen, waar geen overbodige stappen gezet worden. Het lean inrichten van processen zal daarom ook in 2014 doorgezet worden.

GEO/basisregistraties

Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT)

Bij de implementatie van de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) wordt er samengewerkt met het waterschap, de provincie en de 14 Twentse gemeenten. De implementatie moet op 1 januari 2016 zijn afgerond. Omdat de BGT o.a. gaat dienen als een bron voor beheer openbare ruimte, de BAG en de WOZ grijpt de BGT in op vele processen. De procesveranderingen en de implementatie van de software zullen voor een groot deel in 2014 plaatsvinden.

Basisregistraties Wet Onroerende Zaken (WOZ) en Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG)

Op 1 januari 2014 moeten we zijn aangesloten op de landelijke voorziening WOZ. Procesveranderingen zullen in 2013 worden doorgevoerd. De verwachting is echter dat we ook in 2014 nog bezig zijn met veranderingen in werkprocessen en het wegwerken van uitval lijsten. Daarbij is het uit oogpunt van efficiëntie de bedoeling dat het administratief beheer van de BAG en de WOZ meer geïntegreerd worden uitgevoerd.

Basisregistratie personen (BRP)

In 2015 moet worden aangesloten op de landelijke database van de BRP. Hiervoor moeten in 2014 de nodige voorbereidingen worden getroffen, waaronder aanpassingen in de processen en de vervanging van de software door verschillende burgerzakenmodules.

Verder zullen we moeten aansluiten op externe basisregistraties, zoals Basisregistratie kadaster (BRK), Basisregistratie Handelsregister (NHR) en Basisregistratie Ondergrond (BRO)

Centrale inkoopcoördinatie

De inkoopfunctie wordt gedefinieerd als: Het geheel van activiteiten dat in organisaties wordt vervuld om producten (werken, leveringen en diensten) van externe bronnen te betrekken tegen de voor de organisatie meest gunstige voorwaarden.

De organisatie Noaberkracht Dinkelland-Tubbergen streeft ook naar verdere regionale inkoop samenwerking, tussen de negen Twente plattelandsgemeenten. Naast kennisuitwisseling kunnen hier ook gezamenlijke aanbestedingen uit resulteren. In een aantal dossiers wordt regiobreed opgetrokken.

Jaarlijks dienen de gemeenten een aanbestedingskalender op te stellen. Hierin zullen alle voorziene aanbestedingen opgenomen worden. Deze komen uit het contractenregister (aflopende contracten van dat jaar) en uit de geplande projecten voor het komende jaar.

4 Financiële positie

4.1 Reserves en voorzieningen

Algemeen

Net als bij de beide gemeenten zal ook Noaberkracht Dinkelland Tubbergen een nota reserves en voorzieningen opstellen. In deze nota zal aandacht worden geschonken aan de volgende aspecten:

- a) omgang met negatief of positief jaarrekeningsaldo
- b) (maximale) omvang van de algemene reserve
- c) (maximale) omvang reserve desintegratie- en frictiekosten
- d) vorming van bestemmingsreserves
- e) vorming van reserves ter dekking van kapitaallasten
- f) rentetoerekening aan reserves

Deze nota reserves en voorzieningen zal eind 2013 door het algemeen bestuur worden vastgesteld en ter goedkeuring aan de beide gemeenteraden worden aangeboden.

Reserve desintegratie- en frictiekosten

In de raadsvergaderingen van juli van de gemeenten Tubbergen en Dinkelland is besloten om € 1 miljoen vanuit de algemene reserves van beide gemeenten over te maken aan de nieuw opgerichte gemeenschappelijke regeling. Dit bedrag is bedoeld voor de eenmalige aanloopkosten die gemaakt moeten worden. Dit is bijvoorbeeld het opleiden van medewerkers, flankerend beleid uit het sociaal statuut, integratiekosten van systemen, verhuiskosten, enz. Dit bedrag moet vervolgens door de GR weer worden terugverdiend. Hiervoor geldt een termijn van maximaal 5 jaar als terugverdienperiode.

Hieronder een overzicht van het verloop van de reserve:

Reserve desintegratie en frictiekosten (bedragen x € 1.000)	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Saldo 1 januari	701	606	511	416
Toevoeging	0	0	0	584
Onttrekking	95	95	95	1.000
Saldo 31 december	606	511	416	0

4.2 Incidentele baten en lasten

Er zijn geen incidentele baten in de begroting 2014 en meerjarenraming 2015-2017 verwerkt.

4.3 Uitgangspunten begroting

Bij het opstellen van de begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- 1) Prijsontwikkeling:
 - a) Bij de vaststelling van de programmabegroting wordt besloten tot het bevriezen van de prijzen. Gezien de inflatieverwachtingen wordt de financiële nullijn meerjarig doorgetrokken.
 - b) Uitzondering vormt hierbij de contractuele verplichting met Soweco.
- 2) Loonontwikkeling: De huidige CAO liep af op 31 december 2012. Momenteel lopen de onderhandelingen over de nieuwe CAO. In deze begroting wordt de meerjarige loonkostenstijging, zoals opgenomen in de begroting 2013 (1% per jaar) doorgetrokken.