

Meerjarenbegroting 2021-2024



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Voorwoord	5
Algemene inleiding en mutaties begroting	6
Vertrekpunt begroting	7
1e begrotingswijziging 2020	8
Totale begroting	9
Bijdrage per gemeente	10
Algemene toelichting en leeswijzer bij programma's	11
Programma 1: Bedrijfsvoering	12
Paragrafen	23
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	24
Paragraaf Financiering	28
Paragraaf Bedrijfsvoering Dienst Dommelvallei	31
Structuur Dienst Dommelvallei	33
Financiële begroting	35
Overzicht van baten en lasten	36
Overzicht van baten en lasten per taakveld	37
Toelichting overzicht van baten en lasten	38
Analyse overzicht van baten en lasten	38
Overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten	38
Uiteenzetting van de financiële positie	39
Geprognosticeerde balans	39
EMU-saldo	39
Jaarlijkse terugkerende arbeidskosten	39
Overzicht van investeringen	39
Reserves	41
Overzicht van reserves	41
Toelichting op de reserves	41
Toelichting op de financiële positie	42

Voorwoord

Beste lezer,

Dienst Dommelvallei presenteert de begroting 2021-2024.

Schaarste noopt tot keuzes

De gemeentelijke begrotingen staan zonder uitzondering onder druk. Dat betekent dat Dienst Dommelvallei zich conformeert aan de gewenste begrotingsdiscipline. Dat houdt in dat nieuw beleid uit bestaande middelen gedekt wordt, mede door het anders inzetten van formatie. Hierdoor is het, na prioritering in het Directie Overleg Dommelvallei, niet in alle gevallen mogelijk de wensen van alle vakafdelingen in te vullen.

Doorontwikkelen

In 2021 zetten wij de ontwikkeling naar sparringspartner voor organisatieontwikkeling verder door. De actualisatie van de evaluatie 2019 biedt hiertoe goede handvatten. Integraal, adaptief en innovatief adviseurschap staat centraal. De uitdaging voor de dienst is dat op een meer strategische wijze in te vullen.

Ontwikkelrichting voor de dienst

In 2020 stelt het bestuur een lange- termijn-ontwikkelrichting vast voor Dienst Dommelvallei. De voltallige colleges worden uitgenodigd hun bijdrage te leveren op een strategiedag voor Dienst Dommelvallei. Het is te vroeg om in deze begroting eventuele gevolgen van een ontwikkelrichting te duiden. Mochten die gevolgen gedurende het jaar helder worden, dan nemen wij deze mee in de 1e begrotingswijziging 2021.

Mierlo, maart 2020
Victor Fijneman



Algemene inleiding en mutaties begroting

In dit hoofdstuk van de begroting lichten we de wijzigingen ten opzichte van de vorige vastgestelde begroting toe. De vorige begroting is de begroting 2020-2023. Deze is op 5 juli 2019 door het algemeen bestuur vastgesteld. De begroting 2020 -2021 is samen met de 1e begrotingswijziging 2020 het vertrekpunt voor de begroting 2021-2024.

Dit hoofdstuk bestaat uit de volgende onderdelen:

- vertrekpunt begroting;
- 1e begrotingswijziging 2020;
- autonome ontwikkelingen.

Vervolgens wordt een overzicht gegeven van de totaal gewenste omvang van de begroting. Het hoofdstuk wordt afgesloten met een inzicht in de mutaties van de bijdrage per gemeente.

Leeswijzer

Voor alle tabellen in deze begroting geldt dat bedragen zijn te vermenigvuldigen met € 1,- behalve als anders is vermeld. Een positief bedrag is een voordeel en een negatief bedrag een nadeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.



Vertrekpunt begroting

Bij de begroting 2020 is voor de jaren 2021-2024 het onderstaande beeld geschetst. Dit overzicht is het vertrekpunt voor de begroting 2021-2024.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Totaal lasten	15.826.432	16.207.454	16.656.791	17.068.031
Totaal baten	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
Bijdrage derden en afronding	-94.252	-97.457	-100.772	-104.197
Bijdrage gemeenten	15.715.180	16.092.997	16.539.019	16.946.834
Geldrop-Mierlo	5.903.303	6.037.061	6.197.243	6.341.389
Nuenen	5.559.024	5.697.010	5.858.757	6.007.878
Son en Breugel	4.252.855	4.358.934	4.483.027	4.597.565
Afronding	-2	-8	-8	2
Totaal bijdrage gemeenten	15.715.180	16.092.997	16.539.019	16.946.834

1e begrotingswijziging 2020

Gelijktijdig met deze begroting wordt de 1e begrotingswijziging voor 2020 vastgesteld. Voor de begroting 2021-2024 heeft deze wijziging de volgende consequenties.

1e Begrotingswijziging 2020	2021	2022	2023	2024
1 Totaal lasten	-553.942	-355.938	-22.007	41.479
Verschil	-553.942	-355.938	-22.007	41.479
Waarvan tlv gemeenten	-553.942	-355.938	-22.007	41.479
Waarvan tlv reserve P&O	0	0	0	0
Waarvan tlv verhoging inkomsten	0	0	0	0
Afronding	0	0	0	0
Totaal bijdragen	-553.942	-355.938	-22.007	41.479

Totale begroting

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Totaal vastgestelde begroting 2020-2023	15.826.432	16.207.454	16.656.791	17.068.031
Totaal lasten begroting 2021-2024	16.380.374	16.563.392	16.678.798	17.026.552
Verschil	-553.942	-355.938	-22.007	41.479
Waarvan tlv gemeenten	-553.942	-355.938	-22.007	41.479
Waarvan tlv reserve P&O	0	0	0	0
Waarvan tlv verhoging inkomsten	0	0	0	0
Afronding	0	0	0	0
Totaal bijdragen	-553.942	-355.938	-22.007	41.479

Bijdrage per gemeente

Voor de gemeenten is het belangrijk om te weten wat hun bijdrage is. Op basis van de 1e begrotingswijziging 2020 en de autonome ontwikkelingen is de gewenste bijdrage per gemeente als volgt:

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Totaal lasten	16.380.374	16.563.392	16.678.798	17.026.552
Inkomsten niet zijnde gemeenten	-111.252	-114.457	-117.772	-121.197
Bijdrage gemeenten	16.269.122	16.448.935	16.561.026	16.905.355
Geldrop-Mierlo	6.154.468	6.224.634	6.236.066	6.358.601
Nuenen	5.733.349	5.795.551	5.851.104	5.976.566
Son en Breugel	4.381.303	4.428.756	4.473.860	4.570.183
Afronding	2	-6	-4	5
Totaal bijdragen	16.269.122	16.448.935	16.561.026	16.905.355

Algemene toelichting en leeswijzer bij programma's

Een aantal van de onderstaande onderwerpen is door de deelnemende gemeenten opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering. Er zijn vanuit de dienst 2 perspectieven op het begrip bedrijfsvoering.

1. Het primaire proces van de dienst is het leveren van ondersteuning aan de bedrijfsvoering van de deelnemende gemeenten. Die ondersteuning wordt beschreven in dit programma Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties.
2. De bedrijfsvoering voor de dienst zelf wordt beschreven in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Deze begroting bevat de taakvelden waar wij als Dienst Dommelvallei direct aan werken. De salariskosten van alle afzonderlijke medewerkers en ICT-kosten worden procentueel verdeeld over de taakvelden. Er wordt toegerekend aan het taakveld overhead of aan 1 van de overige "directe" taakvelden of aan een combinatie van taakvelden.



Programma 1: Bedrijfsvoering

Wat willen we bereiken?

Missie/Visie	
Dienst Dommelvallei verricht economisch, efficiënt en effectief activiteiten voor de 3 samenwerkende gemeenten op basis van de gedefinieerde kernwaarden: innovatief, resultaatgerichtheid, flexibel en klantgericht.	De activiteiten dragen bij aan onze doelstellingen: <ul style="list-style-type: none"> • verbetering van kwaliteit; • vermindering van kwetsbaarheid; • vermindering van kosten; • en goed werkgeverschap.

Wat gaan we ervoor doen?

De volgende bouwstenen gelden voor alle Dommelvallei-organisaties:

Er zijn verschillende bouwstenen om met de gezamenlijke organisaties tot verbeteringen te komen.

Dommelvalleibrede projecten

De bouwsteen Dommelvalleibrede projecten bestaat uit de volgende projecten:

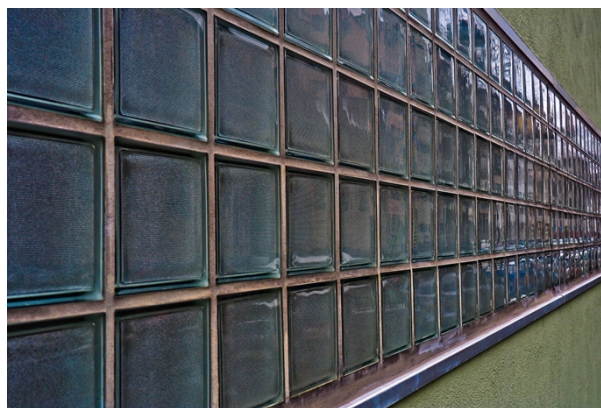
1. Programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering
2. Gezamenlijk burgerzakensysteem

PROGRAMMA BETERE DIENSTVERLENING EN BEDRIJFSVOERING

Programma in uitvoering

Het programma is in volle uitvoering bij de 4 organisaties: Dienst Dommelvallei en de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen en Son en Breugel.

Binnen het meerjarig programma worden 15 projecten uitgevoerd. In 2018, 2019 en 2020 zijn alle projecten uitgevoerd en naar verwachting afgerond.



Het grootste project wat nu in uitvoering is betreft de implementatie van zaakgericht werken. Dit is in volle gang. In korte 'sprints' van 4 weken wordt steeds een groep processen/diensten ingericht en gereed gemaakt voor gebruik. In 2020 zullen alle externe processen opgepakt worden. In de periode daarna dienen de interne processen nog opgepakt te worden voor zover wenselijk. De volledige ingebruikname/ oplevering zal in 2021 plaatsvinden. Daarna wordt de programma-organisatie overgedragen aan de beheerorganisatie.

Gezamenlijk burgerzakensysteem

In 2020 wordt de aanbesteding van een burgerzakensysteem voorbereid. Insteek is dat we in 2021 werken met eenzelfde burgerzakensysteem. De aanbesteding wordt, afhankelijk van nadere prioritering in het Directie Overleg Dommelvallei, medio 2020 in de markt gezet.

Door samen te kiezen voor eenzelfde systeem verwachten we lagere aanschafkosten, verminderen de technische beheerslasten, zijn we minder kwetsbaar in het functioneel beheer en kunnen opleidingen gezamenlijk worden georganiseerd en ingekocht. Bovendien zijn we na implementatie in staat om elkaar te adviseren en te helpen bij nieuwe ontwikkelingen in het vakgebied.

Financiën

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Doorontwikkeling financiën
2. Digitalisering en toenemende selfservice
3. Fiscale processen

Doorontwikkeling financiën

In de afgelopen jaren is veel aandacht geweest voor ontwikkeling en continu verbeteren. We hebben leantechnieken en middelen als weekstarts en verbeterborden ingezet en de ontwikkelagenda grotendeels afgerond. In 2020 en 2021 maken we de balans op. We evalueren de resultaten en bepalen de verdere koers. We blijven aandacht hebben voor de financiële bewustwording van beleidsmedewerkers en budgethouders en ontwikkelen daarvoor ondersteunende middelen.



Digitalisering en toenemende selfservice

Door de digitalisering en toenemende selfservice komt de afdeling in een meer adviserende en faciliterende rol en verdwijnen administratieve handelingen. Dit vraagt een andere houding en vaardigheden van de medewerkers. Met name administratieve medewerkers zien hun taken veranderen en functies verdwijnen. Een aantal administratieve medewerkers volgt in 2020 het Digiduurzaamtraject dat als pilot wordt georganiseerd door het A&O-fonds. Bij positieve resultaten zal deze aanpak een vervolg krijgen in 2021 en breder worden aangeboden binnen de Dommelvallei.

Fiscale processen

Zowel de belastingdienst als ook de accountant eisen steeds meer goed onderbouwde fiscale stukken en adviezen. Idealiter wordt elk college- en raadsvoorstel voorzien van een fiscale toets of advies. Door de invulling van de functie fiscaal/financieel adviseur kunnen we werken aan het vastleggen van fiscale kaders en doelen. We zetten een tax-control-framework op ter beheersing van de fiscale processen. Dit zijn belangrijke stappen op de weg naar horizontaal toezicht met de belastingdienst. Door betere en reguliere controle op BTW- en BCF-inrichting en juiste advisering aan de voorkant behalen we voordelen bij de gemeenten. Een goed fiscaal advies kan een groot verschil in belastingdruk maken.

Belastingen

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Transitie naar gebruiksoppervlakte

Transitie naar gebruiksoppervlakte

In 2022 moeten we als gevolg van een wetswijziging waarderen op basis van gebruiksoppervlakte in plaats van inhoud. Om dit te realiseren trekken de WOZ, BAG en BGT samen op om alle woningen te controleren en op te meten zodat de gebruiksoppervlakte correct wordt vastgesteld.



Control

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Verbijzonderde interne controle
2. Aanbesteding accountant

Verbijzonderde interne controle

Vanaf het boekjaar 2021 leggen de colleges en het dagelijks bestuur verantwoording af over de rechtmatigheid. De precieze invulling is op dit moment nog onduidelijk.

Aanbesteding accountant

De accountancydiensten worden in 2020 opnieuw aanbesteed. Vanaf 2021 werken we met een nieuw gecontracteerde accountant.



Personeel

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Uitvoering strategisch HRM - beleid

Uitvoering strategisch HRM - beleid

Gemeente Geldrop-Mierlo

De focus voor Geldrop-Mierlo ligt in 2021 op het vertalen en de verdere uitrol van activiteiten in het teken van de vitale organisatie. Het project "Bruis" is een breed vitaliteitsprogramma wat zich richt op zaken als plezier in het werk, opladen en energie voelen, permanente ontwikkeling en samenwerken. Het is een project van, voor en door medewerkers met ondersteuning van het Arbeidsmarkt en opleidingsfonds van de VNG. Het AenO fonds inspireert en ondersteunt gemeenten bij organisatieontwikkeling en professionalisering van medewerkers. Het doel is daarbij is dat gemeenten vitaal en wendbaar zijn en optimaal kunnen blijven aansluiten bij de veranderende samenleving.



Gemeente Son en Breugel

De focus voor Son en Breugel ligt in 2021 op het aanpassen van het HRM instrumentarium in lijn met de beweging naar zelforganisatie met de daaraan gekoppelde rollen, bevoegdheden en verantwoordelijkheden.

Gemeente Nuenen

In Nuenen ligt in 2020 de focus op het herzien van het functieboek en de vertaling van de resultaten van het Medewerkeronderzoek (MO) naar concrete acties in de vorm van het aanpassen van P&O-instrumenten. Dit loopt in 2021 door.

Dienst Dommelvallei

De focus van Dienst Dommelvallei ligt op de ontwikkeling van een nieuwe feedbackcyclus ter vervanging van de traditionele gesprekscyclus. Het doel is de medewerkers eigen regie te geven op zijn of haar persoonlijke groei. Halverwege 2020 starten we met de nieuwe cyclus. Dit traject loopt door in 2021. In het verlengde daarvan evalueren we het beloningsbeleid.

Organisatieontwikkeling

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Organisatieontwikkeling Dommelvallei

Organisatieontwikkeling Dommelvallei

Het cluster P&O ondersteunt de gemeenten bij het (door)ontwikkelen van de organisaties.

Ontwikkeling

In 2019 is besloten de verdere ontwikkeling van het HRM-beleid te koppelen aan de gemeentespecifieke organisatieontwikkeltrajecten en het samen optrekken in de ontwikkeling niet meer als primair doel te stellen.



Gemeente Geldrop-Mierlo

Voor Geldrop-Mierlo ligt de focus op het aanpassen van de structuur en cultuur van de organisatie. In 2020 is de inrichting van de afdelingen en clusters aangepast. De functies van afdelingshoofd en senior zijn aangepast naar die van afdelingsmanager en teammanager. Daarnaast is een herstructurering van de afdeling CMD doorgevoerd op basis van de klantreis. In 2020 en 2021 begeleiden we de daarbij horende transitie. Die moet onder andere gaan leiden tot een andere manier van werken. Daarbij wordt met name "van buiten naar binnen gekeken". Dit vereist een andere focus op (het organiseren van) de eigen arbeid. Die aansluit bij de veranderende samenleving.

Gemeente Son en Breugel

In Son en Breugel ligt de focus op de beweging naar een meer zelforganiserende organisatie en teams. Deze ontwikkeling is in 2020 ingezet en loopt door in 2021. Doorgroeien naar een moderne en flexibele netwerkorganisatie, die inspeelt op de aanwezigheid van haar medewerkers in de samenleving, in Dommelvallei en de regio. Een organisatie die kan meebewegen met de voortdurend veranderende samenleving. We participeren daarvoor in het onderliggende programma KWIEK.

Gemeente Nuenen

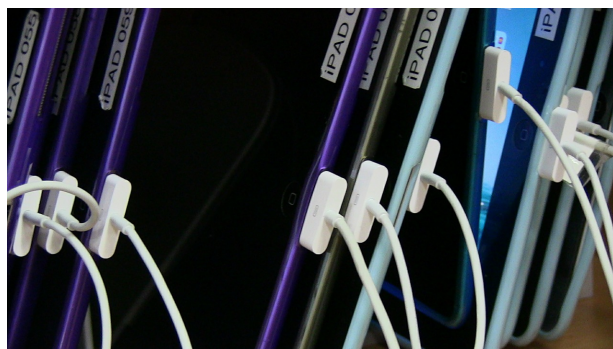
In Nuenen is in 2020 gestart met de invoering en aansluiting bij het landelijke HR21 functiewaarderingssysteem. We participeren in dit traject. De missie en visie van de organisatie zijn herzien en worden in 2021 verder vertaald naar de gewenste ontwikkeling van de organisatie.

Dienst Dommelvallei

Dienst Dommelvallei richt zich op de professionalisering en borging van het projectmatig werken en de doorontwikkeling van de strategische advisering aan de gemeenten. Beide trajecten zijn in 2020 ingezet en lopen door in 2021.

Organisatieondersteuning

Informatievoorziening



Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Informatievoorziening
2. Organisatie van de Informatievoorziening
3. Beheerorganisatie zaakgericht werken
4. Gezamenlijke gemeentelijk uitvoering
5. Datagedreven organisatie
6. Digitaal stelsel Omgevingswet (DSO)
7. Applicatiemanagement
8. Digitale duurzaamheid

Informatievoorziening

Op basis van het in 2020 opgestelde informatiebeleidsplan 2021-2024 ondersteunen we de samenwerkende gemeente bij de digitale transformatie. Door de steeds verdergaande digitalisering komen we in een permanente verandering terecht. Belangrijke thema's daarbij zijn datagedreven werken, robotisering en smart-citytechnology. Ict-ontwikkelingen spelen een steeds grotere rol bij organisatieontwikkeling. Binnen het informatiebeleid is flexibiliteit en innovatie een belangrijke pijler. Om de ontwikkelingen te volgen is het belangrijk om samen te leren in een innovatieve setting.

Organisatie van de Informatievoorziening (Ovdl)

Samen met onze partners werken we aan een wendbare ict-organisatie, een organisatie die makkelijk schakelt tussen vraag en aanbod. Informatievoorziening is bedrijfskritisch en daarom is sturing op wat nodig is vanuit het management belangrijk. We dragen bij aan het strategisch formuleren van de informatiebehoefte en we werken aan professionalisering van de beheerorganisatie op basis van het ontwikkelplan I&A. Belangrijke thema's binnen deze visie zijn de inrichting van informatiemanagement, risicomanagement en de rolduiding tussen vraag- en aanbod.

Beheerorganisatie zaakgericht werken

De Dommelvallei-organisaties werken volledig zaakgericht op basis van geharmoniseerde zaaktypen. Het programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering draagt het zaakstelsel Djuma begin 2021 over aan de beheerorganisatie. Tijdens de looptijd van het programma is de formatie functioneel beheer zaakgericht werken tijdelijk uitgebreid van 2 naar 3 fte. Het is nog onduidelijk wat de beheerlast in dit 1e jaar van volledige productie is.

Gezamenlijke gemeentelijk uitvoering

We volgen nadrukkelijk de ontwikkelingen van de Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (GGU) met als motto "Eenmalig ontwikkelen, veelvuldig hergebruiken". In lijn met de VNG Meerjarenstrategie is het meerjarenprogramma GGU 2020-2024 opgesteld. In dit programma worden projecten vanuit verschillende thema's gestart waaronder datagedreven overheid, sturing binnen het sociaal domein en infrastructuur.

Datagedreven organisatie

De inrichting van een centraal datamagazijn (datawarehouse) ondersteunt de ontwikkeling naar een datagedreven organisatie. Een datawarehouse verzamelt data uit bronsystemen waardoor het genereren van stuurinformatie eenvoudiger wordt. Data-analyse vormt de basis voor handelen en sturen.

Digitaal stelsel Omgevingswet (DSO)

Met de ingang van de Omgevingswet per 1 januari 2021 zijn de meeste essentiële componenten van het digitaal stelsel Omgevingswet (DSO) in gebruik genomen. Het VTH systeem is gekoppeld aan het DSO en aan het zaakstelsel. Een volledige implementatie van het totale stelsel vraagt nog veel aandacht. Andere componenten van het systeem worden plan- en regelsoftware worden verder geïmplementeerd en verbonden aan het stelsel.

Applicatiemanagement

Een langetermijnstrategie en architectuur geven richting aan de ontwikkeling van het applicatielandschap. De implementatie van de centrale servicebus vervangt de talloze 1-op-1 koppeling tussen systemen intern of met landelijke voorzieningen. We realiseren nieuwe koppelingen die bijdragen aan efficiëntere werkprocessen van de Dommelvallei-organisaties. Door de inzet van de servicebus wordt de gegevensstroom binnen het applicatielandschap inzichtelijk en beheersbaar. Dit draagt bij aan efficiency, kwaliteit en veiligheid.

Exploitatiekosten van de totale applicatieportfolio blijven een belangrijk aandachtspunt. Het tijdig afronden van projecten en actief sturen op het uitfaseren van te vervangen software is essentieel.

Digitale duurzaamheid

Digitale duurzaamheid is het aandachtsgebied dat zich richt op het in de tijd gezien toegankelijk en bruikbaar houden van digitale informatie.

In 2016 is het team Informatiedienstverlening (IDV) gestart met de transitie van analogo documentgericht informatiebeheer naar digitaal zaakgericht beheer. De archiefmedewerkers nieuwe stijl ondersteunen en adviseren bij digitale dossiervorming.

De verdere implementatie van digitale duurzaamheid samen met de gemeenten is 1 van de speerpunten. In 2020 is gestart met het digitaliseringsproject bouw- en milieuvergunningen. Dit is een meerjarig digitaliseringstraject waarbij permanent te bewaren analoge documenten worden vervangen door digitale kopieën. Dit traject loopt door in 2021.

Informatiebeveiliging en privacy

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Informatiebeveiliging en privacy

INFORMATIEBEVEILIGING EN PRIVACY

Verantwoordelijk

Gemeentelijke bestuurders zijn verantwoordelijk voor de informatiebeveiliging en gegevensbescherming binnen de gemeentelijke organisatie. Beveiliging van gegevens en systemen is een zaak van organisatie, procedures, werkprocessen en in de laatste plaats techniek. Het gaat om de mens, de manier waarop deze werkt en het gereedschap waarmee het werk verricht wordt (bron: VNG).



Het in 2020 geactualiseerde informatiebeveiligingsbeleid wordt aangevuld met een plan van aanpak met de nog te nemen maatregelen voor 2021.

Bewustwording

De veiligheid die we met de technische middelen kunnen bereiken is echter begrensd en wordt als vanouds ondersteund met passende beheerprocessen en procedures. Daarnaast speelt juist de menselijke factor (het menselijk gedrag) een doorslaggevende rol in het daadwerkelijk realiseren van de veiligheid van informatie in de praktijk.

Bewustwording is voor Informatiebeveiliging en Gegevensbescherming daarom essentieel. We maken medewerkers bewust van de risico's van het werken met informatie en we maken risicomanagement onderdeel van de besluitvorming.

In 2020 heeft de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) de Baseline Informatiebeveiliging Gemeente (BIG) vervangen. We werken niet meer aan het invoeren van een standaard set van BIG-maatregelen, maar kiezen op basis van een risicoafweging de passende maatregelen (volgens de BIO). De Data Protection Impact Assessments (DPIA) als instrument voor het in beeld brengen van privacy risico's helpen ons hierbij.

Inrichting risicomanagement

Risicomanagement is een cyclisch, iteratief en terugkerend proces, want: dreigingen veranderen, doelstellingen veranderen, de omgeving verandert en wetgeving verandert. Door risicomanagement cyclisch in te richten anticiperen en sturen we op veranderingen.

Ons Information Security Management System (ISMS) richten we hierop in en breiden we uit met Privacy. Met het uitvoeren van een penetratietest gaan we na hoe goed onze gemeentelijke informatiesystemen en gegevens beschermd zijn tegen aanvallen. We willen de basis op orde houden. Het geeft ons een diepgaand en compleet overzicht van het beveiligingsniveau van onze manier van werken en de gemeentelijke ICT-infrastructuur.

De volgende bouwstenen gelden alleen voor de gemeente Nuenen en Son en Breugel:

Inwonersgerichte activiteiten

Deze bouwsteen bestaat uit het volgende:

1. Verbetering dienstverlening

Verbetering dienstverlening

Er zijn 2 pijlers die een leidraad vormen voor de inrichting van onze dienstverlening:

- "Ik wil gemak": minder complexe producten en diensten die eenvoudig (plaats- en tijdonafhankelijk) aan te vragen zijn.
- "Ik wil contact": complexe producten en diensten die aandacht en een persoonlijke benadering vragen.



"Ik wil gemak" strekt zich vooral uit over digitale contacten zoals via de website en e-mailverkeer.

"Ik wil contact" vraagt om (meerdere malen) persoonlijk contact met de gemeente. Ook vereist het een integrale aanpak, doordat het zich over meerdere afdelingen en/of organisaties verspreid. De 1e contacten verlopen voornamelijk via de balie, telefonie of bij mensen thuis zoals bij CMD-gerelateerde vragen. In het klantencontact is het één en ander aan veranderingen merkbaar door de invoering van zaakgericht werken en de veranderde website.

Zaakgericht werken stimuleert het digitaal werken. Inwoners en ondernemers krijgen hierdoor de mogelijkheid om digitaal zaken te doen met de gemeente. Daarbij kunnen zij de voortgang in de behandeling van hun 'zaak' digitaal volgen. Dit bevordert de transparantie. Via het systeem wordt managementinformatie gegenereerd die als input dient voor evaluaties en het doorvoeren van verbeteringen. De combinatie van zaakgericht werken en de website die daar op aansluit leidt tot verdere verbetering van onze dienstverlening.

De inzet van Dienst Dommelvallei is ook voor de komende jaren gericht op verbetering van de dienstverlening voor inwoners en bedrijven van de deelnemende gemeenten. De inzet is gericht op snellere, adequatere en meer zichtbare voortgang van diensten en producten. Om dit te bereiken is personele inzet voor de ondersteunende systemen nodig. De fysieke aanwezigheid van medewerkers in de gemeentehuizen wordt voor deze standaardproducten afgebouwd. Hiervoor worden met de gemeenten afspraken gemaakt.

Participatie



Deze bouwsteen bestaat uit het volgende:

1. Ondersteuning inwoners naar werk en participatie

Ondersteuning inwoners naar werk en participatie

De gemeente Nuenen en Son en Breugel kiezen voor een aanpak gericht op de maximale ondersteuning van inwoners naar werk en participatie.

Dienst Dommelvallei en andere partijen zoals WSD zijn actief in het CMD waar we gezamenlijk met de maatschappelijke organisaties en gemeentelijke collega's werken aan de ondersteuning van onze inwoners.

We bieden algemene maar ook specifieke ondersteuning van (doelgroep)inwoners naar werk en activering.

Het gaat hierbij om de volgende doelgroepen en projecten:

De aanpak vergunninghouders door de brede intake.

Samen met de gemeenten en WSD verzorgen we de nieuwe gemeentelijke taken van de inburgeringswet (2021): het uitvoeren van een brede intake en het aanbieden van de inburgering.

De ondersteuning van bijstandsverzoekers en bijstandsontvangers via de Diagnose en Werkmethode AanZet.

De inwoners van gemeente die ondersteund worden in het kader van bijstand gaan 3 maanden via Dienst Dommelvallei en WSD aan het werk met behoud van uitkering. De ontwikkelde methode van Dienst Dommelvallei en WSD leidt tot een succesvolle aanpak (Aanzet).

De ondersteuning van inwoners met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt via activering via Kansen.

Met behulp van Dienst Dommelvallei en WSD worden inwoners die langdurig langs de kant staan en of een bijstandsuitkering ontvangen vanuit het CMD benaderd en weer actief gemaakt via een integrale ondersteuningsinzet. Hiervoor zijn middelen vanuit de gemeenten en het regionale werkbedrijf (o4werkt) beschikbaar.

De aanpak voor Sinti-Jongeren naar scholing en werk via de POP-aanpak.

Dienst Dommelvallei ondersteunt de gemeenten in hun Sinti-aanpak. De gemeenten hebben 3 jaar Rijkssubsidie voor de begeleiding van Sinti jongeren. De aanpak wordt vanuit het CMD ingezet. De brede intake (Pop aanpak) wordt gebruikt met het doel jongeren naar een startkwalificatie en werk te helpen.

De ondersteuning van jongeren met VSO-PrO achtergrond naar activering en arbeidsmarkt via de aanbodgerichte dienstverlening naar inwoners en potentiële werkgever.

Met behulp van Dienst Dommelvallei en WSD worden jonge inwoners die langdurig langs de kant staan weer actief gemaakt via een integrale ondersteuningsinzet. Hiervoor zijn middelen vanuit het regionale werkbedrijf (o4werkt) beschikbaar.

Werkwarenhuis 't Goed Nuenen

Het bijzondere concept met verschillende doelgroepen en partijen (onder meer gemeente Nuenen, Lunetzorg, Summa, Ster, WSD) is door de gemeente mede ontwikkeld. Bijstandsgerechtigden (Dienst Dommelvallei) en inwoners met een indicatie dagbesteding (WMO) van de gemeente gaan bij 't Goed aan de slag.

Wat gaat het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. De bedragen in onderstaande tabellen moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000,-. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen.

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten						
0.10 Mutaties reserves	169	0	0	0	0	0
0.1 Bestuur	24	24	0	0	0	0
0.2 Burgerzaken	1.029	1.019	0	0	0	0
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	33	34	0	0	0	0
0.4 Overhead	11.993	12.354	0	0	0	0
0.5 Treasury	-8	-13	0	0	0	0
0.61 OZB woningen	373	315	0	0	0	0
0.62 OZB niet-woningen	65	75	0	0	0	0
0.64 Belastingen overig	142	155	0	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	1	0	0	0	0	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	76	83	0	0	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	32	28	0	0	0	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	9	9	0	0	0	0
5.2 Sportaccommodaties	3	3	0	0	0	0
5.6 Media	13	18	0	0	0	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	16	14	0	0	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	22	22	0	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	619	559	0	0	0	0
6.4 Begeleide participatie	30	29	0	0	0	0
6.5 Arbeidsparticipatie	282	339	0	0	0	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	128	167	0	0	0	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	38	8	0	0	0	0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	94	88	0	0	0	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	16	17	0	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	16	17	0	0	0	0
7.2 Riolering	65	55	0	0	0	0
7.3 Afval	59	52	0	0	0	0
7.4 Milieubeheer	14	14	0	0	0	0
8.1 Ruimtelijke ordening	44	40	0	0	0	0
8.3 Wonen en bouwen	91	92	0	0	0	0
Totaal Lasten	15.487	15.613	0	0	0	0
Baten						
0.10 Mutaties reserves	87	42	0	0	0	0

o.1 Bestuur	0	24	0	0	0	0
o.2 Burgerzaken	0	1.019	0	0	0	0
o.3 Beheer overige gebouwen en gronden	0	34	0	0	0	0
o.4 Overhead	15.400	12.311	0	0	0	0
o.5 Treasury	0	-13	0	0	0	0
o.61 OZB woningen	0	315	0	0	0	0
o.62 OZB niet-woningen	0	75	0	0	0	0
o.64 Belastingen overig	0	155	0	0	0	0
o.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	0	83	0	0	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	0	28	0	0	0	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	0	9	0	0	0	0
5.2 Sportaccommodaties	0	3	0	0	0	0
5.6 Media	0	18	0	0	0	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	14	0	0	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	22	0	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	0	559	0	0	0	0
6.4 Begeleide participatie	0	29	0	0	0	0
6.5 Arbeidsparticipatie	0	339	0	0	0	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	124	0	0	0	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	51	0	0	0	0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	88	0	0	0	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	17	0	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	17	0	0	0	0
7.2 Riolering	0	55	0	0	0	0
7.3 Afval	0	52	0	0	0	0
7.4 Milieubeheer	0	14	0	0	0	0
8.1 Ruimtelijke ordening	0	40	0	0	0	0
8.3 Wonen en bouwen	0	92	0	0	0	0
Totaal Baten	15.487	15.613	0	0	0	0
Resultaat	0	0	0	0	0	0

Paragrafen

In deze paragraaf zijn de verplichte paragrafen opgenomen. Er zijn in totaal 7 paragrafen voorgeschreven. Hiervan zijn er slechts 3 van toepassing op Dienst Dommelvallei.

De paragrafen die van toepassing zijn op Dienst Dommelvallei:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
2. Financiering;
3. Bedrijfsvoering Dienst Dommelvallei.

De volgende paragrafen gelden niet voor Dienst Dommelvallei:

- lokale heffingen;
- onderhoud kapitaalgoederen;
- verbonden partijen;
- grondbeleid.



Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in de financiële positie van Dienst Dommelvallei. Hiervoor beschrijven en waarderen we de risico's. Vervolgens zetten we het totaal aan risico's af tegen de aanwezige weerstandscapaciteit. Voor wat betreft het beleid over weerstandsvermogen en risicobeheersing hanteren we de uitgangspunten van de nota's risicomanagement van de 3 gemeenten. Als laatste worden de financiële kengetallen gepresenteerd.

Inventarisatie van de risico's

In veel gevallen kunnen we de exacte waarde van een risico niet bepalen. Om de risico's toch te kwantificeren, werken we met klassengemiddelden. Deze gemiddelden leiden tot de financiële gevolgen in de onderstaande tabel. De risicowaarde bepalen we vervolgens aan de hand van de volgende berekening:

$$\text{Risicowaarde (€)} = \text{Kans (\%)} \times$$

Gevolg (€)



Het totaal aan risicowaarden vormt de benodigde weerstandscapaciteit. Omdat niet alle risico's zich tegelijk manifesteren, rekenen we met een zekerheidspercentage van 90%.

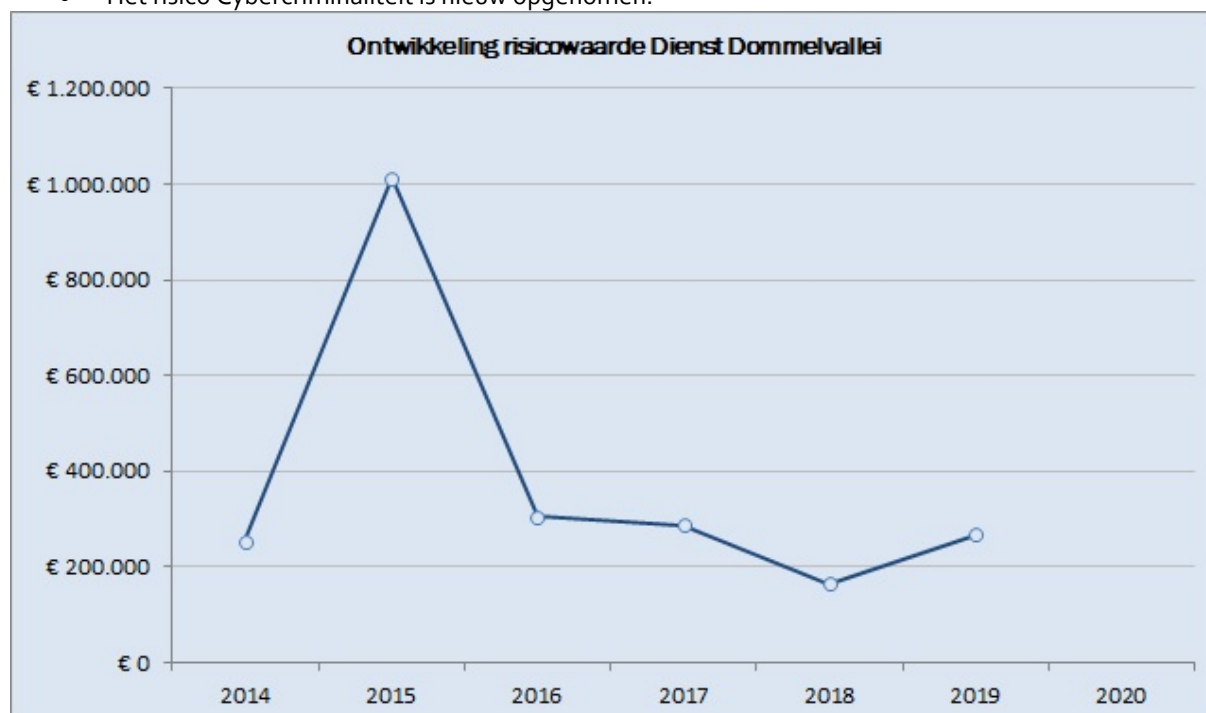
Risico	Kans in %	Gevolg in €	Risicowaarde in €
1. Inkoop en aanbesteding	30%	175.000	52.500
Als gevolg van het niet juist hanteren van de aanbestedingsplicht kan een marktpartij rechtsmiddelen aanwenden tegen een gunningsbesluit. Niet rechtmatige inkopen kunnen bovendien leiden tot een afkeurende verklaring (rechtmatigheid) bij de jaarrekening. Extra vermelding hierbij van de inkoop van software. De keuze is aan de gemeente, maar het budget ligt bij de dienst. Consequenties (rechtmatigheid) van de gemaakte keuzes door de gemeente(n) liggen bij onze organisatie. Dit kan effect hebben op de rechtmatigheidsverklaring voor de dienst. Contracten worden stilzwijgend verlengd tegen ongunstige voorwaarden of door het niet bundelen van opdrachten worden besparingsmogelijkheden niet benut.			
2. Beveiligingsincident	70%	75.000	52.500
De Dommelvallei-organisaties zijn informatie-intensieve organisaties met een primaire focus op de dienstverlening. Deze organisatiekenmerken vragen om een betrouwbare en veilige informatievoorziening. De IBD geeft in het dreigingsbeeld 2019-2020 duidelijk het signaal af, dat de kans op beveiligingsincidenten toeneemt.			
3. Cybercriminaliteit	30%	175.000	52.500
Cybercriminaliteit is criminaliteit met ICT als middel én doelwit. Cybercriminaliteit is veelvoorkomend en er zijn verschillende vormen. Een onoplettende medewerker of een goed uitgevoerde vorm van cybercriminaliteit kan leiden tot problemen op financieel gebied, het verlies van productieve uren of tot grote privacyrisico's. De kans hierop neemt toe.			
Subtotaal top 3			157.500
Overige risico's			140.000
Totaal			297.500
Totaal o. b. v. zekerheidspercentage (90%)			267.750

Het totaal aan overige risico's is € 140.000,-. Dit bestaat uit 5 risico's en een post onvoorzien. De risico's "Ziekteverzuim" en "Algemene verordening gegevensbescherming" zijn de belangrijkste risico's buiten de top 3.

Ten opzichte van de vorige begroting is het totaal aan risico's met € 103.500,- toegenomen.

De redenen hiervoor zijn:

- Het risico Ziekteverzuim is naar boven bijgesteld.
- Het risico Beveiligingsincident is nieuw opgenomen.
- Het risico Cybercriminaliteit is nieuw opgenomen.



Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit van € 267.750,- wordt volgens de verdeelsleutel belegd bij de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen en Son en Breugel. De gemeenten verwerken dit in hun paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. De verdeling is als volgt.

Gemeente	Percentage	Bedrag
Geldrop-Mierlo	48%	128.520
Nuenen	30%	80.325
Son en Breugel	22%	58.905
Totale weerstandscapaciteit	100%	267.750

De weerstandsratio is de verhouding tussen benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit. Omdat de beschikbare weerstandscapaciteit door de gemeenten wordt gevormd, bedraagt de weerstandsratio automatisch 1.

Financiële kengetallen

Kengetallen geven inzicht in bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen bijdragen aan het beoordelen van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling. De combinatie van de kengetallen geven een indicatie over de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling. Daarnaast bieden kengetallen de mogelijkheid om gemeenschappelijke regelingen onderling te vergelijken.

De volgende financiële kengetallen moeten in de paragraaf weerstandsvermogen opgenomen worden:

- netto schuldquote;
- netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;

- solvabiliteitsratio;
- structurele exploitatieruimte;
- belastingcapaciteit;
- grondexploitatie.

De laatste 2 zijn voor Dienst Dommelvallei niet van toepassing en zijn daarom buiten beschouwing gelaten.

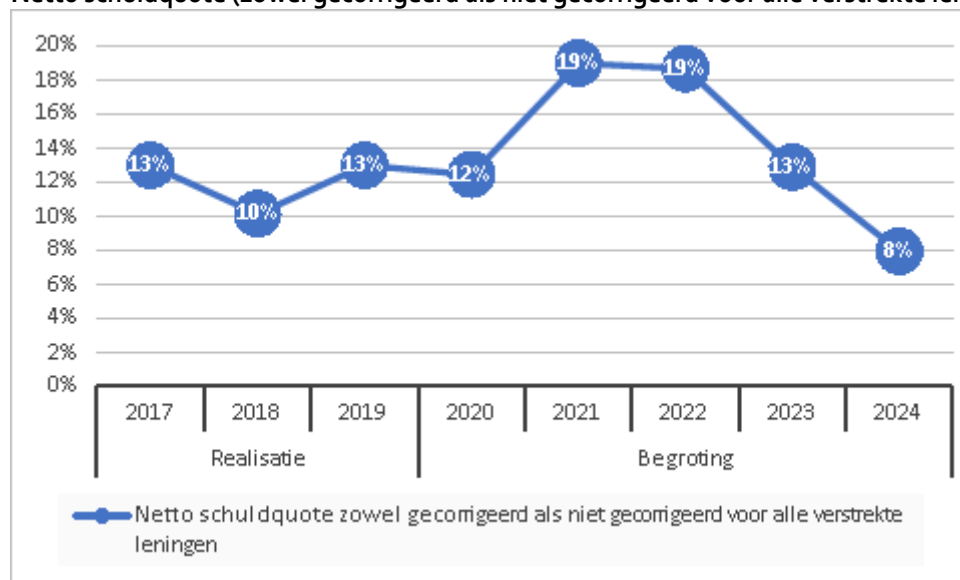
Uitgangspunten

Voor de kolommen realisatie is uitgegaan van de balans zoals opgenomen in de betreffende jaarrekening. De kengetallen voor de begroting 2020 zijn afkomstig uit de meerjarenbegroting 2020-2023. De kengetallen voor 2021-2024 zijn afkomstig uit voorliggende meerjarenbegroting.

Omschrijving	Realisatie			Begroting				
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Netto schuldquote	13%	10%	13%	12%	19%	19%	13%	8%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	13%	10%	13%	12%	19%	19%	13%	8%
Solvabiliteitsratio	3%	11%	8%	13%	7%	7%	8%	9%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	0%

Hieronder een korte toelichting per kengetal:

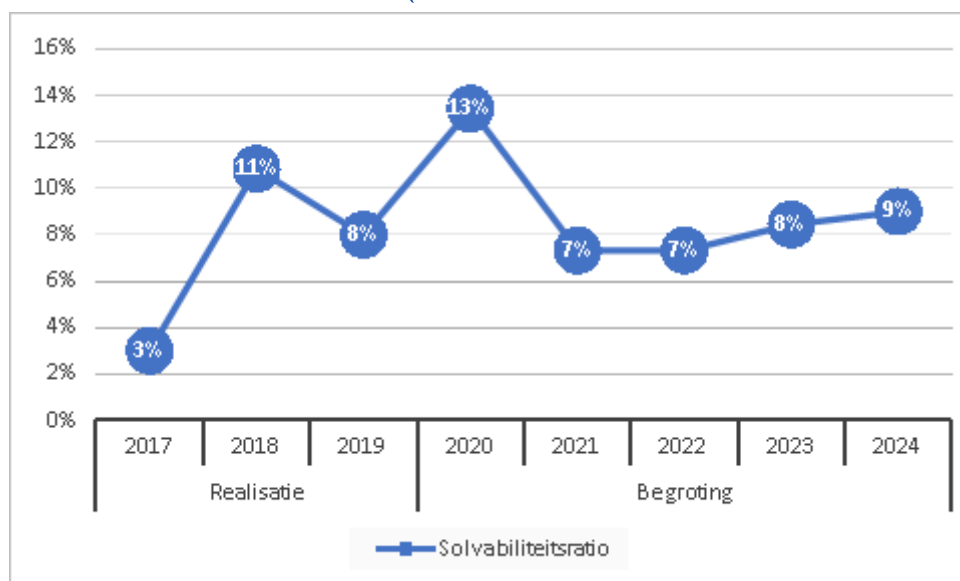
Netto schuldquote (zowel gecorrigeerd als niet gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)



De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de dienst ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Om inzicht te krijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote in- en exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen).

De schulden van Dienst Dommelvallei zijn beperkt in relatie tot het totaal van de gerealiseerde baten. De schulden worden grotendeels opgevangen met de liquide middelen en kortlopende leningen. In voorliggende meerjarenbegroting is een langlopende lening opgenomen om de overige schulden te dekken. Hierdoor is de netto schuldquote relatief laag, maar wel gestegen ten opzichte van voorgaande jaren.

Solvabiliteitsratio



De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin Dienst Dommelvallei in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal verstaan.

Dienst Dommelvallei betaalt haar positieve resultaat terug aan de gemeenten. Via de reserve P&O is een beperkt eigen vermogen opgebouwd, dit is conform het financieel statuut. Als gevolg van een balansverkorting, door aflossing van de schulden, laat de solvabiliteit wel een stijgende lijn zien in meerjarenperspectief. De ontwikkeling van de solvabiliteit ligt hiermee volledig in lijn met de onderlinge afspraken tussen de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling.

Structurele exploitatieruimte

Deze is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de dienst heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. De structurele exploitatieruimte is 0% omdat de overschotten / tekorten worden teruggestort naar of bijbetaald door de deelnemende gemeenten. De structurele exploitatieruimte is in 2019 1% omdat er in dat jaar stortingen en onttrekkingen hebben plaatsgevonden in de reserve P&O.

Paragraaf Financiering

Inleiding

De paragraaf financiering in de begroting is in het BBV en in de wet Fido verplicht gesteld. Financiering betreft de wijze waarop Dienst Dommelvallei de benodigde geldmiddelen aantrekt en (tijdelijke) overtollige geldmiddelen belegt. Dit vindt plaats binnen de wettelijke kaders van het BBV en de wet Fido. Naast deze wetgeving kennen we het treasury statuut van Dienst Dommelvallei. Dit statuut bevat regels om de financieringsfunctie te sturen, te beheersen en te controleren. De bedragen in onderstaande tabellen moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000,-.

Interne- en externe ontwikkelingen

EMU-saldo

In de Wet Hof is vastgelegd dat er per jaar een plafond is voor het EMU-tekort van alle gemeenten samen. De hoogte van dat zogeheten macroplafond wordt elk jaar opnieuw vastgesteld op basis van bestuurlijk overleg tussen rijk en gemeenten, waterschappen en provincies. De EMU-tekortruimte voor gemeente in 2020 is vastgesteld op $-/- 0,27\%$ BBP. Voor de Gemeenschappelijke Regelingen zijn geen individuele referentiewaarden vastgesteld.

Met het hieronder opgenomen EMU-overzicht wordt inzage gegeven in de geldstromen binnen de begroting zonder onttrekkingen uit de reserves.

Omschrijving	2020	2021	2022
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-42	0	0
Mutatie (im)materiële vaste activa	895	119	-885
Mutatie voorzieningen	0	0	0
Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	0	0	0
Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-937	-119	885

Liquiditeit

Het voornemen is om in 2021 met een langlopende geldlening en kasgeldleningen voor de financiering van investeringen te werken. De langlopende geldlening wordt alleen opgenomen als we de kasgeldlimiet meer dan 3 kwartalen overschrijden. De afschrijvingen van de onderliggende investeringen zijn opgenomen in de exploitatie.

Renterisicobeheer

De overheid hanteert 2 instrumenten voor het toetsen van het renterisico: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet vormt de bovengrens tot waar een tijdelijk liquiditeitstekort gefinancierd kan en mag worden met een kortlopende geldlening (korter dan 1 jaar). Als het liquiditeitstekort een structureel karakter draagt, moet er een langlopende geldlening worden aangetrokken. Als voor het 3e achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet wordt overschreden moet de toezichthouder hiervan op de hoogte worden gesteld en moet de kwartaalrapportage en een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring worden voorgelegd aan de toezichthouder. De kasgeldlimiet is vastgesteld op $8,2\%$ van het begrotingstotaal.

Omschrijving	2021
Bepalen toegestane kasgeldlimiet	
Omvang begrotingstotaal	16.380
Percentage regeling	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet	1.343
Vlottende korte schuld	
Opgenomen gelden < 1 jaar	1.000
Schuld in rekening courant	0
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0
Totaal vlottende korte schuld	1.000
Vlottende middelen	
Contante gelden in kas	0
Tegoeden in rekening courant	194
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0
Totaal vlottende middelen	194
Totaal netto vlottende schuld	806
Ruimte(+)/Overschrijdingen(-)	537

Conclusie kasgeldlimiet

Het voornemen is om in 2021 met een langlopende geldlening en kasgeldleningen voor de financiering van investeringen te werken. De langlopende geldlening wordt alleen opgenomen als we de kasgeldlimiet meer dan 3 kwartalen overschrijden.

Renterisiconorm

De renterisiconorm stelt een grens aan het te lopen renterisico op de vaste schuld. De risiconorm houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen niet hoger mogen zijn dan 20% van het begrotingstotaal.

Omschrijving	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Renteherzieningen	-	-	-	-
Aflossingen	-	-	500	1.000
Renterisico	-	-	500	1.000
Begrotingstotaal 2020	16.380	16.563	16.679	17.027
Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm	3.276	3.313	3.336	3.405
Ruimte(+)/Overschrijdingen(-)	3.276	3.313	2.836	2.405

Schatkistbankieren

Door de wet over schatkistbankieren zijn de decentrale overheden verplicht het grootste deel van hun liquide middelen aan te houden in de schatkist. De EMU-schuld en de financieringsbehoefte van het Rijk vermindert hierdoor. Decentrale overheden kunnen in het kader van de uitoefening van de publieke taak nog steeds geld uitlenen aan een andere decentrale overheid. De verantwoording van schatkistbankieren gebeurt in de jaarrekening.



Paragraaf Bedrijfsvoering Dienst Dommelvallei

Inleiding

Het doel van de bedrijfsvoering is het zo goed mogelijk ondersteunen en uitvoeren van de programma's. Dit moet tot uiting komen in het goed bedienen van onze gemeenten en de klanten van onze gemeenten, interne en externe processen efficiënt laten verlopen en zorgvuldige besluitvorming garanderen.



Het gaat om een goede dienstverlening aan de gemeenten en de burger door:

- Een efficiënt werkende organisatie.
- Een zorgvuldig besluitvormingsproces.
- Een gestructureerde planning en beheersing van de beleidsuitvoering.
- Waar mogelijk op een verantwoorde manier gebruiken van ICT-mogelijkheden.
- De beschikbaarheid van gemotiveerd en gekwalificeerd personeel.

Bij de gemeenten komen in deze paragraaf de volgende onderwerpen aan bod:

- Organisatieontwikkeling.
- HRM-beleid.
- Samenwerking met de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen en Son en Breugel.
- Informatiebeleidsplan.
- Informatievoorziening.
- Planning en control.
- Huisvesting.
- Kengetallen.

Er zijn vanuit de dienst 2 perspectieven op het begrip bedrijfsvoering:

1. Het primaire proces van de dienst is het leveren van ondersteuning aan de bedrijfsvoering van de deelnemende gemeenten. Die ondersteuning wordt beschreven in dit programma Bedrijfsvoering.
2. De bedrijfsvoering voor de dienst zelf wordt beschreven in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Externe inhuur

Voor de uitvoering van een aantal organisatieontwikkelplannen is er flexibele schil nodig. De flexibele schil vergroot de behoefte aan wendbaarheid en zorgt voor expertise die alleen op bepaalde momenten noodzakelijk is.

Ziekteverzuim

De ambitie is om het ziekteverzuimpercentage de komende jaren stapsgewijs terug te brengen tot minimaal het landelijk gemiddelde. Het laatste bekende landelijk gemiddelde is van 2018 en is 5,6%. Het percentage binnen de dienst was in 2019 8,52% (het landelijke gemiddelde voor 2019 is nog niet bekend). Het langdurig verzuim is nog steeds de belangrijkste oorzaak voor het hoge percentage. Er blijft actief gestuurd worden om het langdurig verzuim verder terug te brengen. Daarbij ligt de focus op een snelle re-integratie van zieke medewerkers. Daarnaast richten we ons op preventieve maatregelen voor een vitale organisatie en medewerkers.

In 2020 maken we een gedegen plan van aanpak om het ziekteverzuim terug te dringen.

Garantiebanen

Inclusief beleid.

Het gedachtegoed van een inclusieve samenleving vertaalt zich ook naar organisaties. Het is van belang dat werkgevers zich blijven inzetten voor meer garantiebanen. Bij het openstellen van een vacature wordt gekeken of deze geschikt is om open te stellen als garantiebaan.

Facilitaire zaken

Duurzaamheid

In 2020 is er extra aandacht voor het energieverbruik door en voor de medewerkers. In 2020 worden alle tl lampen vervangen door led verlichting. Per 2021 zal blijken wat de te verwachte besparing is. Daarnaast overleggen we met de verhuurder van het pand of en op welke wijze we andere energiebesparingsmaatregelen aan het gebouw kunnen realiseren.

Huisvestingsconcept

In 2020 wordt een startnotitie opgesteld over de huisvesting in Mierlo. Hierin willen we een richting bepalen over hoe de huisvestingsproblematiek wordt onderzocht en aangepakt.

Kengetallen

(peildatum 31 december 2019)

Verdeling man/vrouw en fulltime/parttime

	Fulltime	Parttime	Totaal
Mannen	45	11	56
Vrouwen	27	79	106
Totaal	72	90	162
Verhouding man / vrouw 2019: 34,6% / 65,4 %			
Verhouding man / vrouw in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2018: 48 / 52%			

Formatie

Afdeling	Factor	Begroting 2020**	Begroting 2019*
Directie en staf		6,37	5,75
Financiën		48,60	47,70
PO&I		44,57	44,96
Dienstverlening		41,42	41,60
Totale formatie	fte	140,96	140,01

*Inclusief formatiewijzigingen t/m 1-1-2019

**Inclusief formatiewijzigingen t/m 1-1-2020

Gemiddelde leeftijd

	2019	2018	2017
Mannen	48,8	48,1	47,4
Vrouwen	49,6	49,4	48,5
Totaal	49,2	48,9	48,1
<i>Gemiddelde leeftijd landelijk binnen gemeenten in 2018: 48,5 jaar</i>			

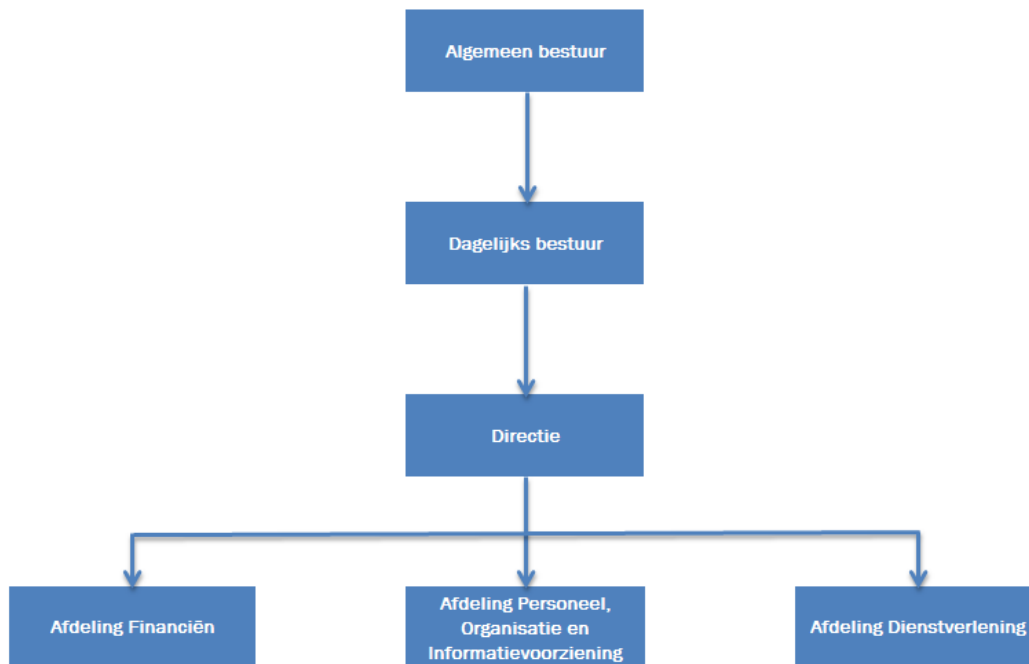
Ziekteverzuim (excl. zwangerschapsverlof)

	2019	2018	2017
Verzuimpercentage	8,52	6,04	6,19
Percentage o-verzuim	36,96	30,32	38,92
Gemiddelde duur (dagen)	19,85	12,57	15,08
Verzuimfrequentie	1,17	1,43	1,18
<i>Ziekteverzuimpercentage in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2018: 5,6%</i>			

Structuur Dienst Dommelvallei

De gemeenschappelijke regeling Dienst Dommelvallei werkt sinds 1 januari 2014 voor de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen en Son en Breugel.

In Dienst Dommelvallei zijn de bedrijfsvoeringstaken financiën, belastingen, personeel & organisatie, informatievoorziening en planning en control voor de 3 gemeenten ondergebracht. Daarnaast hebben de gemeenten Son en Breugel en Nuenen de taken voor werk en inkomen en dienstverlening in Dienst Dommelvallei ondergebracht.



Algemeen bestuur

Het algemeen bestuur bestaat uit:

J.F.M. Gaillard (voorzitter)

M.J. Houben

J.C.J. van Bree

G.M.J. Jeucken

J.P. Frenken

J.G.M.W. Pernot

C.E.P. van Brakel

J.A.T.M. van de Laar

J. Boersma

V.C. Fijneman (secretaris)

Dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur bestaat uit:

J.F.M. Gaillard (voorzitter)

M.J. Houben

J.C.J. van Bree

M.A.J.M. Schalkx

N.J.H. Scheltens

J.H.M. van Vlerken

V.C. Fijneman (secretaris)

Directie & afdelingen

De directie van Dienst Dommelvallei bestaat uit:

V.C. Fijneman, directeur

M.P.H. de Leeuw-Kessels, afdelingshoofd Financiën

H.M.M. Meulendijks, concerncontroller

T.C.M. Paulussen, afdelingshoofd Personeel, Organisatie en Informatievoorziening

W.M. Wouters, afdelingshoofd Dienstverlening

Financiële begroting

De financiële begroting bestaat uit het overzicht van baten en lasten met toelichting, de uiteenzetting van de financiële positie met toelichting en het overzicht van de reserves en voorzieningen met toelichting. De bedragen in de tabellen van de Financiële begroting moeten, tenzij anders staat aangegeven, vermenigvuldigd worden met € 1.000,-. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen.

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000

Programma	Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1 Bedrijfsvoering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Overige algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Treasury	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Onvoorzien, overhead en Vpb

Bedragen x €1.000

Onvoorzien, overhead en Vpb	Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Geraamd totaal saldo van baten en lasten

Bedragen x €1.000

Geraamd totaal saldo van baten en lasten	Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Beoogde toevoegingen en onttrekkingen

Bedragen x €1.000

Programma	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-----------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Geraamd resultaat

Bedragen x €1.000

Geraamd resultaat	Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Resultaat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma 1 Bedrijfsvoering

Bedragen x €1.000

Taakveld	Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.1 Bestuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.2 Burgerzaken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Overhead	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.5 Treasury	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.61 OZB woningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.62 OZB niet-woningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.64 Belastingen overig	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2 Sportaccommodaties	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.6 Media	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.4 Begeleide participatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.2 Riolering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.3 Afval	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.4 Milieubeheer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.1 Ruimtelijke ordening	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.3 Wonen en bouwen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Toelichting overzicht van baten en lasten

De toelichting op het overzicht van baten en lasten bestaat uit 2 onderdelen:

- Het analyse overzicht van baten en lasten + onvoorzien (beide overzichten bedragen x € 1,-).
- Het overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten (bedragen x € 1,-).

De analyse van het overzicht van baten en lasten geeft ook inzicht in de doorgevoerde mutaties voor de begroting 2020-2023 en in het saldo van de post onvoorzien.

Analyse overzicht van baten en lasten

Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties	I/S	Bedrag
Begroting 2021 nieuw		16.380.374
Begroting 2021 oud		15.826.432
Saldo		-553.942
Verklaring van het saldo		
Omschrijving		
1e begrotingswijziging 2020	S	-553.942
Totaal		-553.942

Onvoorzien

Onvoorzien	2021	2022	2023	2024
Beginstand onvoorzien	151.429	150.043	148.957	150.881
1e Begrotingswijziging 2020	-127.485	-125.338	-123.130	-120.860
Totaal	23.944	24.705	25.827	30.021

Overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten

Programma	2021		2022		2023		2024	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Bedrijfsvoering								
Kapitaallasten inhuur projectleider omgevingswet				12.800		12.800		12.800
Informatiebeleidsplan (IBP)		187.000		250.000				
Transitie naar gebruiksoppervlakte		112.000						
Totaal	0	299.000	0	262.800	0	12.800	0	12.800

Uiteenzetting van de financiële positie

Geprognosticeerde balans

Activa	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025
Vaste activa					
Materiële vaste activa	3.292	3.412	2.527	1.738	1.031
Totaal vaste activa	3.292	3.412	2.527	1.738	1.031
Vlottende activa					
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Liquide middelen	194	194	194	194	194
Overlopende activa	916	797	961	971	971
Totaal Vlottende activa	2.110	1.991	2.155	2.165	2.165
Totaal Activa	5.402	5.402	4.682	3.903	3.196

Passiva	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025
Vaste passiva					
Eigen vermogen	360	360	360	360	360
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	3.000	3.000	2.500	1.500	1.000
Totaal vaste passiva	3.360	3.360	2.860	1.860	1.360
Vlottende passiva					
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.000	2.000	1.779	2.000	1.793
Overlopende passiva	42	42	43	43	43
Totaal Vlottende passiva	2.042	2.042	1.822	2.043	1.836
Totaal Passiva	5.402	5.402	4.682	3.903	3.196

EMU-saldo

Voor een toelichting op het verloop van het EMU-saldo verwijzen we naar de financieringsparagraaf.

Jaarlijkse terugkerende arbeidskosten

Volgens het BBV moet een overzicht van jaarlijks terugkerende arbeidskosten worden opgenomen. Onder "beloningen tijdens het dienstverband" zijn de huidige ramingen voor personeel in dienst opgenomen. Onder "uitkeringen bij ontslag" zijn de lasten voor voormalig medewerkers opgenomen, zoals WW-verplichtingen.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Beloning tijdens het dienstverband	10.604	10.894	11.198	11.511
Uitkeringen bij ontslag	21	12	0	0
Pensioentoezeggingen	0	0	0	0
Afvoelingsregelingen	0	0	0	0
Totaal	10.625	10.906	11.198	11.511

Overzicht van investeringen

In het overzicht van investeringen staan alle nieuwe (vervangings-) investeringen 2021-2024. De berekende kapitaallasten zijn gebaseerd op de rekenrente van 0%. Met de vaststelling van deze begroting stelt het algemeen bestuur formeel de kredieten 2021 met eventuele doorloop naar 2022 beschikbaar voor de activiteiten.

Voor projecten uit het IBP 2016-2020 geldt dat de individuele projectvoorstellen goedgekeurd moeten worden door het managementteam van Dienst Dommelvallei en/of het Directie Overleg Dommelvallei. De berekende kapitaallasten zijn cijfermatig verwerkt in deze begroting.

De wijze van plannen en begroten van het IBP 2016-2020 is in 2017 aangepast. Het uitgangspunt hierbij was dat de huidige I&A meerjarenbegroting van Dienst Dommelvallei niet wordt verhoogd. Hierbij is gekeken of er voldoende ruimte was om de ambities te bekostigen. Naast de geraamde investeringen in 2021 is in de latere jaren nog een zeer beperkte stelpost aanwezig om toekomstige investeringen en exploitatieprojecten uit te financieren. Deze mogelijke investeringen in de jaren vanaf 2021 zijn niet in onderstaande tabel opgenomen. Daarnaast wordt in 2020 een nieuw IBP opgesteld. Uit dit IBP gaat blijken wat de exacte investeringsbehoefte de komende periode gaat zijn. De opgenomen € 500.000,- is daarmee een voorlopige schatting.

Overzicht van investeringen

Uit te voeren investering per programma	EN/MN	Afs.termijn	Gevoteerd	Investering				Totaal investering	Kapitaallasten			
				2021	2022	2023	2024		2021	2022	2023	2024
Bedrijfsvoering												
IBP 2016-2020 jaarschijf 2021	EN	5 jaar	0	500.000				500.000		100.000	100.000	100.000
Totaal				500.000	0	0	0	500.000	0	100.000	100.000	100.000

Reserves

Overzicht van reserves

Naam reserve	Balans	Balans	Balans	Balans	Balans
	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025
Bestemmingsreserve					
Reserve P&O	360.212	360.212	360.212	360.212	360.212
Totaal bestemmingreserves	360.212	360.212	360.212	360.212	360.212
Totaal reserves	360.212	360.212	360.212	360.212	360.212

Toelichting op de reserves

Inleiding

De reserves vallen uiteen in algemene reserves, bestemmingsreserves, dekkingsreserves en overige reserves. Algemene reserves fungeren als buffer voor het opvangen van verliezen van algemene aard. Bestemmingsreserves zijn gevormd voor een specifiek doel. De bestemmingsreserve is van toepassing op Dienst Dommelvallei.

Reserve P&O

De stand van de reserve P&O is na de jaarrekening 2019 € 399.464,-. In 2020 is een voorstel gedaan om een bedrag van € 3.044,- te storten in de reserve P&O. Vervolgens vindt er in 2020 een onttrekking plaats ter hoogte van € 42.296,- voor de inhuur van integraal organisatieadviseurs. Dit zorgt voor een beginstand van de reserve P&O in 2021 ter hoogte van € 360.212,-.

Stand 1-1-2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2021
360.212	0	0	360.212

Toelichting op de financiële positie

Inleiding

In deze paragraaf wordt kort toegelicht welke uitgangspunten zijn gebruikt voor de berekeningen in deze meerjarenbegroting.

Indexen

Voor de begroting 2021 en verder zijn de volgende indexen gebruikt.

Indexcijfers Begroting 2021-2024	2021	2022	2023	2024
Loonkostenindex	2,8%	2,8%	2,8%	2,8%
Materiële kostenindex	1,6%	1,6%	1,6%	1,6%

Tariefopbrengsten / inkomsten	2021	2022	2023	2024
Gewogen kostenontwikkeling	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%

Rente

Voor Dienst Dommelvallei wordt geen rente toegerekend aan activa.

