

Meerjarenbegroting 2022-2025



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Voorwoord	5
Algemene inleiding en mutaties begroting	6
Vertrekpunt begroting	7
1e begrotingswijziging 2021	8
Totale begroting	9
Bijdrage per gemeente	10
Algemene toelichting en leeswijzer bij programma's	11
Programma 1: Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties	12
Paragrafen	30
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	31
Paragraaf Financiering	36
Paragraaf Bedrijfsvoering Dienst Dommelvallei	39
Structuur Dienst Dommelvallei	42
Financiële begroting	44
Overzicht van baten en lasten	45
Overzicht van baten en lasten per taakveld	46
Toelichting overzicht van baten en lasten	47
Analyse overzicht van baten en lasten	47
Overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten	47
Uiteenzetting van de financiële positie	48
Geprognosticeerde balans	48
EMU-saldo	48
Jaarlijkse terugkerende arbeidskosten	48
Overzicht van investeringen	49
Reserves	50
Overzicht van reserves	50
Toelichting op de reserves	50
Toelichting op de financiële positie	51

Voorwoord

Beste lezer,

Dienst Dommelvallei presenteert de begroting 2022-2025.

Basis op orde

2020 en 2021 staan nog steeds in het teken van corona. Het goed en veilig beheren en ontwikkelen van de informatievoorziening en de digitale werkplekken vraagt veel van Dienst Dommelvallei. Het onveranderd hoge ambitieniveau van de gemeenten op het terrein van informatievoorziening mag niet leiden tot een verwaarlozing van de kwaliteit en veiligheid. Reden waarom Dienst Dommelvallei in de 1e begrotingswijziging 2021 budget vraagt om de wensen van de gemeenten te kunnen realiseren. Het betreft de wensen op het terrein van informatievoorziening en het daarbij vereiste beveiligingsniveau.

Ambities

Naast de bovengenoemde ontwikkelingen presenteren wij voor 2022 en verder op de andere terreinen een ambitieuze begroting, die binnen de bestaande middelen kan worden gerealiseerd.

Doorontwikkeling Dienst Dommelvallei

Over de doorontwikkeling van de dienst in 2022 kunnen wij niet heel concreet zijn. Samen met de voltallige colleges werken wij in 2021 meerdere ideeën nader uit. Als deze uitwerking gevolgen heeft in 2022 en verder, nemen wij die mee in de 1e begrotingswijziging 2022.

Mierlo, maart 2021
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 2021-2024. Deze is op 30 juni 2020 door het algemeen bestuur vastgesteld. De begroting 2021 -2024 is samen met de 1e begrotingswijziging 2021 het vertrekpunt voor de begroting 2022-2025.

Dit hoofdstuk bestaat uit de volgende onderdelen:

- vertrekpunt begroting;
- 1e begrotingswijziging 2021;

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

Bij elke tabel in deze begroting geven we aan of dat bedragen vermenigvuldigd worden met € 1,- of met € 1.000,-. Ook wordt indien relevant bij elke tabel aangegeven of positief bedrag een voordeel of een nadeel is. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.



Vertrekpunt begroting

Bij de begroting 2021 is voor de jaren 2022-2025 het onderstaande beeld geschetst. Dit overzicht is het vertrekpunt voor de begroting 2022-2025.

Bedragen x € 1,-

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Totaal lasten	16.563.392	16.678.798	17.026.552	17.339.984
Totaal baten	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
Bijdrage derden en afronding	-97.457	-100.772	-104.197	-104.197
Bijdrage gemeenten	16.448.935	16.561.026	16.905.355	17.218.787
Geldrop-Mierlo	6.224.634	6.236.066	6.358.601	6.462.897
Nuenen	5.795.551	5.851.104	5.976.566	6.094.676
Son en Breugel	4.428.756	4.473.860	4.570.183	4.661.205
Afronding	-6	-4	5	9
Totaal bijdrage gemeenten	16.448.935	16.561.026	16.905.355	17.218.787

1e begrotingswijziging 2021

Gelijktijdig met deze begroting wordt de 1e begrotingswijziging voor 2021 vastgesteld. Voor de begroting 2022-2025 heeft deze wijziging de volgende consequenties.

Bedragen x € 1,-

In de onderstaande tabel is een positief bedrag een voordeel en een negatief bedrag een nadeel.

1e Begrotingswijziging 2021	2022	2023	2024	2025
1 Totaal lasten	104.107	256.076	372.759	465.958
2 Totaal baten	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Verschil	92.107	244.076	360.759	453.958
Waarvan tlv gemeenten	92.107	244.076	360.759	453.958
Waarvan tlv reserve P&O	0	0	0	0
Waarvan tlv verhoging inkomsten	0	0	0	0
Afronding	0	0	0	0
Totaal bijdragen	92.107	244.076	360.759	453.958

Totale begroting

Bedragen x € 1,-

In de onderstaande tabel is een positief bedrag een voordeel en een negatief bedrag een nadeel.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Totaal vastgestelde begroting 2021-2023	16.563.392	16.678.798	17.026.552	17.339.984
Totaal lasten inclusief 1e begrotingswijziging 2021	16.459.285	16.422.722	16.653.793	16.874.026
Totaal baten 1e begrotingswijziging 2021	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Verschil	92.107	244.076	360.759	453.958
Waarvan tlv gemeenten	92.107	244.076	360.759	453.958
Waarvan tlv reserve P&O	0	0	0	0
Waarvan tlv verhoging inkomsten	0	0	0	0
Afronding	0	0	0	0
Totaal bijdragen	92.107	244.076	360.759	453.958

Bijdrage per gemeente

Voor de gemeenten is het belangrijk om te weten wat hun bijdrage is. Op basis van de 1e begrotingswijziging 2021 is de gewenste bijdrage per gemeente als volgt:

Bedragen x € 1,-

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Totaal lasten	16.459.285	16.422.722	16.653.793	16.874.026
Inkomsten niet zijnde gemeenten	-102.457	-105.772	-109.197	-109.197
Bijdrage gemeenten	16.356.828	16.316.950	16.544.596	16.764.829
Geldrop-Mierlo	6.178.377	6.147.993	6.229.722	6.304.370
Nuenen	5.769.602	5.763.365	5.845.920	5.928.051
Son en Breugel	4.408.852	4.405.593	4.468.947	4.532.400
Afronding	-3	-1	7	8
Totaal bijdragen	16.356.828	16.316.950	16.544.596	16.764.829

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 Dienst Dommelvallei.

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 voor de Dommelvallei-organisaties

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. inkoop van een gezamenlijk E-HRM systeem;
2. inkoop van een gezamenlijk burgerzakensysteem;
3. inkoop van gezamenlijke gemeentelijke software in het sociaal domein.

Door samen te kiezen voor eenzelfde systeem verwachten we lagere aanschafkosten, verminderen de technische beheerlasten, 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.



Inkoop van een gezamenlijk E-HRM systeem

Vanaf 2022 werken we met een nieuw E-HRM systeem. Met deze verdergaande digitalisering van P&O-processen en -documenten wordt meer informatie voor leidinggevenden en medewerkers ontsloten.

Inkoop van een gezamenlijk burgerzakensysteem

De gemeentelijke organisaties en Dienst Dommelvallei hebben in 2020 de krachten gebundeld om begin 2022 een nieuw burgerzakensysteem gereed te hebben voor de burgerzaken processen. In januari en februari 2022 wordt de nieuwe applicatie in gebruik genomen en is het burgerportaal ingericht met de focus op digitale producten en diensten: digitale selfservice wordt de norm. Hiermee voldoen we aan de verwachtingen die burgers van de overheid hebben als het gaat om het digitaal aanvragen van producten.

Inkoop gezamenlijke gemeentelijke software in het sociaal domein

De gemeentelijke organisaties en Dienst Dommelvallei zijn in 2020 gestart met de gezamenlijke aanbesteding van nieuwe software voor het sociaal domein. In het 1e kwartaal van 2022 is de nieuwe software ingericht en kan in gebruik worden genomen. Ook hier wordt gebruik gemaakt van een specifiek burgerportaal voor de (digitale) producten en diensten binnen het domein. Er wordt zo veel mogelijk ingezet op selfservice.

Financiën

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Doorontwikkeling financiële advisering.

Doorontwikkeling financiële advisering

Om de gemeenten nog beter van dienst te zijn zetten we in op de volgende speerpunten:

- integraal en pro-actief adviseren;
- meer nabijheid;
- verdere digitalisering.

Organisatie

In 2021 herzien we de structuur van de afdeling en gaan we terug naar 3 clusters. Door een andere opstelling bevorderen we de integraliteit van onze adviezen. Vacatures worden ingevuld met medewerkers die gericht zijn op ontwikkeling en ook voor de lange termijn een goede aanwinst zijn.

Om de systemen maximaal ondersteunend te laten zijn aan het werk is het goed borgen van functioneel beheer cruciaal. Het team functioneel beheer voor financiën en belastingen is goed op orde. Met de herstructurering van de afdeling wordt ook onderzocht hoe het functioneel beheer wortels krijgt in alle verschillende disciplines en clusters.

Digitalisering en innovatie

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. In 2020 is door een aantal administratieve medewerkers het Digiduurzaamtraject gevolgd van het A&O fonds. Dit is slechts een aanzet. Ontwikkelingen gaan steeds sneller en er moet continu aandacht zijn voor de (digitale) ontwikkeling van de (met name administratieve) medewerker. Bij het invullen van vacatures en het uitbreiden van contracten kijken we daarom ook kritisch naar de ontwikkelcompetenties van een medewerker.

Integrale advisering en nabijheid

Door verdere digitalisering en het verschuiven van taken van de adviseurs naar medewerkers beheer en administratie creëren we meer ruimte voor integrale en vroege advisering.

Het noodgedwongen thuiswerken vanwege corona heeft bewezen dat alle taken van financiën locatie-ongebonden zijn. Ondanks de mogelijkheid om alles op afstand te ondersteunen vragen de gemeenten toch om meer nabijheid. We zoeken daarom naar de juiste balans tussen het werken op locatie (bij de gemeenten in huis) en het elkaar voldoende ontmoeten als afdeling financiën en de regelvrijheid van de medewerkers. We blijven aandacht hebben voor de financiële bewustwording van beleidsmedewerkers en budgethouders.

Processen

We gaan door met het inzetten van leantechnieken en zoeken naar verbeteringen. Het proceshuis wordt volgens een vooraf vast te stellen prioritering geactualiseerd.

Systemen

Vanwege het verlopen van het huidige contract starten we medio 2021 met de aanbesteding van een boekwerkgenerator. Op 1 juli 2022 moet deze operationeel zijn. De inrichting vindt plaats in het eerste halfjaar 2022.

Fiscale processen

Omdat er steeds meer behoefte is aan kennis van Btw, Bcf en Vpb is structurele inbedding noodzakelijk. Daarvoor heeft de fiscaal beleidsadviseur het plan van aanpak "Fiscaal in Control" geschreven.

In 2022 rollen we het fiscaal beleidsplan verder uit, beschrijven en verbeteren we fiscale processen en door inzet van de fiscaal adviseur bij verschillende projecten en adviezen wordt het fiscaal bewustzijn binnen alle Dommelvallei-organisaties verder vergroot. De vervolgstappen die nog gezet moeten worden in 2022 zijn het vaststellen van de fiscale doelen en besluiten welke strategie daarbij past.

Voor de gemeenten wordt gewerkt aan VSO's (vaststellingsovereenkomsten). Hierin worden afspraken met de belastingdienst vastgelegd over grondexploitaties en daaraan gekoppelde Vpb.

Belastingen

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Transitie naar gebruiksoppervlakte
2. Doelstellingen
3. Rioolheffing Nuenen

Transitie naar gebruiksoppervlakte

In 2022 moeten we als gevolg van een wetswijziging waarden op basis van gebruiksoppervlakte in plaats van inhoud. De totale OZB-opbrengst wijzigt hierdoor niet, maar voor een individuele aanslag kan het tot een groot verschil leiden. De verwachting is dat dit tot extra vragen en bezwaren leidt. We proberen dit effect zo klein mogelijk te maken door actieve communicatie naar belastingbetalers en goede uitleg aan de KCC-medewerkers.



Doelstellingen

In 2022 streven we ondanks de transitie naar gebruiksoppervlakte naar hetzelfde hoge kwaliteitsniveau. Dit betekent dat we streven naar het behouden van de waardering van 5 sterren door de Waarderingskamer en een gelijkblijvend of lager percentage gegronde bezwaren ten opzichte van 2020 (25%).

Rioolheffing Nuenen

Op dit moment voert Brabant Water de rioolheffing voor de gemeente Nuenen uit. Dit contract is recent opgezegd. Dienst Dommelvallei legt vanaf 1 januari 2022 deze aanslagen op en zorgt voor de inning en invordering. We streven ernaar dit binnen bestaande formatie en kosten uit te voeren. Voor de gemeente Nuenen levert het opzeggen van het contract met Brabant Water een voordeel op. Dat komt ten gunste van de rioolheffing.

Control

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Nieuwe accountant
2. Rechtmatigheidsverantwoording
3. Data-analyses
4. Kwaliteit

Nieuwe accountant

Vanaf het boekjaar 2021 hebben we een nieuwe accountant. Dit betekent dat zij eind 2021 de eerste managementletters opleveren en dat begin 2022 de eerste jaarrekeningcontroles worden uitgevoerd. Een nieuwe accountant en de nieuwe rechtmatigheidsverantwoording betekent investeren in elkaar leren kennen en van elkaar te leren.

Insteek van de aanbesteding was een accountant die het partnerschap met de organisaties en gemeenteraden aangaat. In overleg met de nieuwe accountant worden de werkzaamheden voor de controles meer op elkaar afgestemd. Hiervoor worden in de 2e helft van 2021 gesprekken gevoerd met de nieuwe accountant en formats uitgewisseld/ontwikkeld.

Rechtmatigheidsverantwoording

Op het moment van schrijven is het voornemen om de rechtmatigheidsverantwoording vanaf het boekjaar 2021 in te laten gaan. De noodzakelijke wetswijziging hiervoor is nog niet vastgesteld. De colleges en het dagelijks bestuur geven vanaf het boekjaar 2021 zelf een verantwoording af over de rechtmatigheid. De precieze invulling van deze verantwoording is op dit moment nog onduidelijk. Aan de hand van de beschikbare informatie bereiden we ons in 2021 voor, zodat we begin 2022 de colleges en het dagelijks bestuur een rechtmatigheidsverantwoording kunnen afgeven bij de jaarrekening 2021.

We werken verder aan het hiervoor ontwikkelde In Control Framework. De nieuwe accountant en data-analyses spelen hierbij een grote rol.

Data-analyses

De verbijzonderde interne controle is altijd in ontwikkeling. Samen met de nieuwe accountant wordt gekeken naar de verdere inzet van data-analyses. Deze kunnen we, zoals nu in een aantal gevallen ook al wordt gedaan, inzetten om gegevensgerichte interne controlewerkzaamheden te verrichten.

Data-analyses zetten we ook in om risico's in het proces op te sporen zodat de controle nog slimmer en efficiënter wordt.

Kwaliteit

Doordat de kwaliteitsmedewerker volledig is ingezet voor het Programma BetERe Dienstverlening en Bedrijfsvoering is het regulier kwaliteitswerk in 2020 en het 1e halfjaar 2021 op een laag pitje gezet. In het 2e halfjaar 2021 maken we de balans hiervan op en komen we tot een prioritering. In 2022 zetten we in op een inhaalslag.

Informatiebeveiliging en privacy

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Basis op orde
2. Bedrijfscontinuïteit



Basis op orde

Veiligheid eerst

We willen de informatiebeveiliging en gegevensbescherming van de 4 organisaties naar een hoger niveau brengen. Medio 2020 is daarvoor het programma BIO Top10 opgestart. Dit programma sluit aan bij de aanbevelingen van de rekenkamercommissie. De Chief Information Security Officer (CISO) en Functionarissen Gegevensbescherming (FG's) zien erop toe dat de invoering van de BIO Top10 maatregelen opgepakt is.

Kwetsbaarheids-/penetratietesten

Met het uitvoeren van kwetsbaarheids-/penetratietesten gaan we na hoe goed onze gemeentelijke informatiesystemen en gegevens beschermd zijn tegen aanvallen. Het geeft ons een diepgaand en compleet overzicht van het beveiligingsniveau van onze manier van werken en de gemeentelijke ICT-infrastructuur.

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 (de PDCA-cyclus). Hiervoor maken we gebruik van een Information Security Management System (ISMS) en een Privacy Management System (PMS) CISO en FG's rapporteren over hun bevindingen. Zij sluiten daarvoor aan bij de P&C-cyclus van de organisaties.

Zaakgericht werken

We slaan in ons zaakstelsel veel en gevoelige gegevens op. We vinden het belangrijk om die goed te beveiligen. Daarvoor nemen we zowel technische als organisatorische maatregelen. De CISO controleert continu op toepassing van multifactorauthenticatie.

Om de privacy van onze inwoners te waarborgen, richten we het zaakstelsel zo in dat medewerkers alleen die gegevens kunnen raadplegen die zij nodig hebben voor hun taak. De FG's zien toe op een juiste inrichting en gaan steekproefsgewijs controleren of medewerkers geen oneigenlijk gebruik van de gegevens kunnen maken.

Verwerkers- en samenwerkingsovereenkomsten

In 2021 zijn we gestart met de geplande inhaalslag voor het afsluiten van verwerkersovereenkomsten met onze verwerkers. De FG's blijven ook in 2022 sturen op het vastleggen van afspraken met onze samenwerkingspartners.

In het verwerkingenregister staan alle verwerkingsactiviteiten die onder de verantwoordelijkheid van een organisatie plaatsvinden. Dit register bevat onder andere de verwerkingsdoeleinden, de categorieën van persoonsgegevens die we verwerken, wie de betrokkenen daarbij zijn, wie de gegevens mag ontvangen en hoe lang we de gegevens mogen bewaren. Iedere organisatie is verplicht om een eigen register bij en actueel te houden. De FG's sporen de leidinggevenden hiertoe aan en toetsen de volledigheid.

Bedrijfscontinuïteit

We stellen in 2021 een bedrijfscontinuïteitsplan op waarin de volgende 3 onderwerpen worden uitgewerkt:

- Inhoudelijk en technisch: We stellen vast welke processen in welke volgorde en op welke wijze kunnen doorgaan bij uitval of niet-beschikbaarheid van systemen. Hiervoor analyseren en bepalen we oplossingsrichtingen.
- Privacy: Als (persoons)gegevens die de gemeenten in beheer hebben in verkeerde handen vallen zijn de mogelijke gevolgen voor inwoners, ondernemers en medewerkers bijna niet te overzien. De impact op de betrokkenen moet vastgesteld worden en oplossingen moeten worden bepaald. Ook om aansprakelijkheidsstellingen van getroffen of boetes van de privacytoezichthouder te voorkomen.
- Communicatie: Vanuit de gedachte dat transparante en open communicatie over het incident positieve effecten kan hebben. Openheid heeft als gevolg dat de berichtgeving gebaseerd kan worden op feiten en minder op speculaties.

Werken in de cloud

We werken steeds meer in de cloud. De risico's mitigeren we op 3 fronten:

- Veilige inrichting van de omgeving. Aandacht wordt gegeven om de juiste maatregelen te nemen bij de inrichting van de cloud en bij de keuzes in de licenties. Ook komt er aandacht voor de keuze voor de juiste back-up strategie en het versleuteling van de gegevens.
- Beschermen van de gegevens door er voor te zorgen dat alleen de bevoegden toegang hebben door de autorisatieprocessen hierop aan te passen en periodieke controles op autorisaties uit te voeren.
- Beschermen van de toegang tot de gegevens door te zorgen dat alleen toegestane apparaten toegang krijgen en dat technisch af te dwingen.

Crisisbeheersing

Met de toegenomen dreigingen van buitenaf is een goede crisisbeheersing onontbeerlijk. Immers de risico's met betrekking tot de bedrijfscontinuïteit nemen toe omdat digitale processen steeds meer de standaard worden. Verantwoordelijkheid en rollen duidelijk beleggen bij het bestrijden van een crisis is belangrijk. Vanaf 2021 testen we en verbeteren we gestructureerd de crisisorganisatie.

Bewustwording

De veiligheid die we met de technische middelen kunnen bereiken is begrensd. Het menselijk gedrag speelt een doorslaggevende rol in het realiseren van de veiligheid van informatie in de praktijk. Bewustwording is en blijft voor informatiebeveiliging en gegevensbescherming daarom essentieel. We maken medewerkers bewust van de risico's van het werken met (persoons)gegevens en we maken risicomanagement expliciet onderdeel van de besluitvorming.

In 2021 is de werkgroep Privacy en Informatieveiligheid gestart met een grote Dommelvalleibrede bewustwordingscampagne. Deze campagne omvat 4 fasen: de ontwerpfase, de ontwikkelfase, de implementatiefase en de evaluatie- en onderhoudsfase. We verwachten in 2022 de laatste fase te doorlopen. In deze fase beoordelen en evalueren we de behaalde resultaten en voeren we, waar dat nodig is, verbeteringen door. Bewustwording is een cyclisch proces.

Informatievoorziening

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Informatievoorziening
2. IT-regieorganisatie
3. Beheerorganisatie zaakgericht werken
4. Digitaal stelsel Omgevingswet (DSO)
5. Digitale duurzaamheid
6. Werkplekvoorzieningen
7. Ondersteuning gemeenteraden

Informatievoorziening

Op basis van het nieuw in 2021 opgestelde informatiebeleidsplan 2021-2024 ondersteunen we de gemeenten bij de digitale transformatie. Speerpunten in het nieuwe informatiebeleidsplan zijn:

- digitaal voor en met de burger;
- slimme inzet van data;
- veilig en vertrouwd;
- basis op orde.

In samenwerking met de platforms vertalen we deze speerpunten naar een project portfolio en een informatieplan per domein.

IT-regieorganisatie

In 2022 ontwikkelen we de I&A clusters tot een servicegerichte IT-regieorganisatie. In 2021 vormen we de I&A clusters om naar 2 teams met een duidelijke scheiding tussen IT beleid/advies/regie en IT-uitvoering. Procesmatig werken staat hierbij centraal.

De transitie naar IT-regie is onvermijdelijk door de opmars van in de cloud werken. Daarmee worden steeds meer IT-diensten door derden uitgevoerd. Leveranciersmanagement en regie op de IT-diensten is essentieel om kwaliteit en continuïteit te borgen.

De doelstellingen voor 2022 zijn:

- Inrichten van IT-servicemanagement met als doel een goede schakel te zijn tussen de vraag van de gemeenten en het aanbod van Dienst Dommelvallei en IT-leveranciers.
- Inrichten van risicomanagement met als doel pro-actiever te zijn op het gebied van digitale dreiging en risico's op het gebied van continuïteit.
- Inrichten van wijzigingsbeheer met als doel om alleen op een gecontroleerde manier nieuwe IT-onderdelen in gebruik te nemen.

Beheerorganisatie zaakgericht werken

Het programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering draagt het zaakstelsel medio 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. Voor 2021 zijn middelen gevraagd om de formatie van 3 FTE ook na de voltooiing van het programma te continueren. Het is nog onduidelijk wat de beheerlast voor digitaal werken in 2022 is.

Digitaal stelsel Omgevingswet (DSO)

Per 1 januari 2022 is de Omgevingswet van kracht. Op dat moment zijn de meeste essentiële componenten van het digitaal stelsel Omgevingswet (DSO) in gebruik genomen. Naar verwachting zal er nog een aantal jaren doorgewerkt worden aan de ontwikkeling van het stelsel.

Digitale duurzaamheid

Digitale duurzaamheid is het aandachtsgebied dat zich richt op het in de tijd gezien toegankelijk en bruikbaar houden van digitale informatie. Systemen voor burgerzaken, het sociaal domein en vergunningen-toezicht-handhaving (VTH-systeem) koppelen we aan het zaakstelsel om archiefwaardige documenten op te slaan in dit centrale digitale archief. In 2022 ronden we het project digitaliseren van permanent te bewaren analoge bouw- en milieuvergunningen van de 3 gemeenten af. De analoge documenten worden onder strikte voorwaarden gedigitaliseerd en daarmee vervangen door duurzame, digitale exemplaren.

Werkplekvoorzieningen

Het thuiswerken wordt structureler van aard. En digitalisering verhoogt de benodigde flexibiliteit van werknemers. Om dit mogelijk te maken gaan we naar 1 flexibele werkplek. We voorzien medewerkers van laptops die dit mogelijk maken. In 2021 is deze transitie van de werkplek in gang gezet, in 2022 ronden we die af.

Ondersteuning gemeenteraden

Bij de start van de nieuwe raadsperiode in 2022 wordt van gemeenten verwacht een pakket aan digitale voorzieningen aan raad-, commissie- en burgercommissieleden aan te bieden. Dit is het gevolg van het in 2019 van kracht geworden Rechtpositiebesluit decentrale politieke ambtsdragers. In 2021 brengen we in beeld hoe de gemeenten hun raden voorzien van informatie- en communicatiemiddelen. Dit vraagt ook ondersteuning. De gemeenten ramen de benodigde middelen vanaf 2022.

Organisatieondersteuning

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Nieuwe entiteit PlusTeam

Nieuwe entiteit PlusTeam

In december 2020 heeft het algemeen bestuur van het PlusTeam aangegeven dat de samenwerking tussen de gemeente Geldrop-Mierlo en Waalre in het PlusTeam niet langer logisch is. 2021 is een overgangsjaar om de taken onder te brengen bij het CMD Waalre, CMD Geldrop-Mierlo en het PlusTeam in een nieuwe entiteit. Dan wordt ook duidelijk of en in welke vorm onze dienstverlening aan de nieuwe entiteit wordt vormgegeven.



Organisatieontwikkeling

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Strategisch HRM-beleid
2. Organisatieontwikkeling Dommelvallei-organisaties

Strategisch HRM-beleid

In 2019 is besloten de verdere ontwikkeling van het HRM-beleid te koppelen aan de diverse gemeentelijke organisatieontwikkeltrajecten. Daarvoor haken we aan bij (landelijke) HR ontwikkelingen die in (meer of mindere mate) op de Dommelvallei-organisaties invloed hebben. Binnen dit "palet" aan ontwikkelingen en personeelsinstrumenten maken we strategische keuzes en prioriteren we de uitvoering.

In 2021 het strategisch HRM-beleid voor 2021-2025 opgesteld. In 2022 geven we invulling aan het in 2021 opgestelde strategisch HRM-beleid.

Organisatieontwikkeling Dommelvallei-organisaties

De strategische advisering op het terrein van HRM staat niet op zichzelf. We geven de strategische advisering aan gemeenten vorm vanuit een integrale benadering van de diverse (bedrijfsvoerings)disciplines. Daarbij verbinden we ons aan het netwerk van strategische functies binnen de gemeenten waardoor het vermogen op het terrein van strategie en beleid op organisatieniveau wordt verbreed en vergroot. In de afgelopen jaren zijn binnen alle 3 de gemeentes diverse organisatieontwikkelingstrajecten ingezet. In 2022 ondersteunen we de gemeenten bij het verder effectueren van deze trajecten en eventuele vervolgstappen. In de gemeentelijke begrotingen wordt in de paragraaf bedrijfsvoering ingegaan op de organisatieontwikkeling van de betreffende gemeente.

Personeel

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

De afdeling dienstverlening voert primaire taken uit voor de gemeenten Nuenen en Son en Breugel op het gebied van klantcontacten, inkomensondersteuning en begeleiding naar werk. Door de gevolgen van de coronacrisis stond het jaar 2020 (en naar verwachting een groot deel van 2021) in het teken van het veilig continueren van de dienstverlening en het ondersteunen van zelfstandigen door het uitvoeren van diverse overheidsregelingen.

In 2022 kijken we vooruit en zetten we een stip op de horizon. Een strategische visie voor de jaren 2022-2025 met daarbij een tactisch plan per cluster (dienstverleningsconcept en ontwikkelplan W&I) met daaraan gekoppeld een concreet uitvoeringsdocument. De focus ligt daarbij op verbetering van kwaliteit, samenwerking en innovatie.

In een grotendeels door (veranderende) wetgeving bepaald domein wil de afdeling de komende jaren het adaptief vermogen vergroten en een optimale dienstverlening realiseren op basis van dat wat wél kan, binnen de grenzen van de wet.

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Procesoptimalisatie
2. KPI (kritische prestatie indicator) monitor als tool voor kwaliteitsverbetering
3. 24/7 toegankelijkheid
4. Evaluatie pilot Online team en uitbreiding naar Webcare team
5. Virtual Assistant en live chat.

Bij het KCC worden de stappen die achter de schermen worden gezet tastbaar en merkbaar voor de inwoners omdat alle kanalen met klantcontact via het KCC verlopen. Daar waar de dienstverlening de afgelopen jaren gericht was op het verhogen van de klanttevredenheid, zetten we op basis van de hieruit verkregen waardevolle informatie, de komende jaren de vervolgstappen: het nieuwe adagium is klantenthousiasme.

De reis van klanttevredenheid naar klantenthousiasme omvat onder andere de volgende 5 projecten: procesoptimalisatie, de KPI-monitor, 24/7 toegankelijkheid, het webcare-team en de virtuele assistent. Deze ambities worden gebouwd op de pijlers kwaliteit, samenwerking en innovatie.

Naast de genoemde projecten verkennen we een samenwerking met de afdeling burgerzaken van de gemeente Geldrop-Mierlo. De uniformering in software biedt hierin kansen: de 3 gemeenten maken gebruik van eenzelfde zaaksysteem, telefonie-oplossing en burgerzakenapplicatie.

Procesoptimalisatie

Met de komst van de nieuwe burgerzakenapplicatie worden alle burgerzakenprocessen opnieuw ingericht. Na ingebruikname in 2022 bekijken we per product waar verbetering en verfijning mogelijk is. Door hierbij de inzet van de bestaande capaciteit anders te organiseren en af te durven wijken van de gebaande paden ontstaan er innovatieve verbetervoorstellen. Het resultaat hiervan brengt niet alleen een verbetering voor de inwoners en ondernemers met zich mee, maar ook voor de medewerkers. We realiseren hiermee een kortere doorlooptijd per product, een hogere klanttevredenheid en minder fouten. Dit leidt indirect tot een vermindering van kosten. De procesoptimalisatie is een verdiepingsslag van de principes van het programma BetERe Dienstverlening en Bedrijfsvoering en omvat een continu verbeterproces (PDCA-cyclus) waarbij we de lean filosofie omarmen.

KPI (kritische prestatie indicator) monitor als tool voor kwaliteitsverbetering

Op basis van de resultaten van de projecten Klanttevredenheid en Kanaalmeting uit het programma BetERe Dienstverlening en Bedrijfsvoering stellen we in 2022 10 SMART geformuleerde KPI's op voor het Klant Contact Centrum. Door deze KPI's te vergelijken met de eerdere resultaten (o-meting) wordt de kwaliteit van de dienstverlening meetbaar en kunnen we daarop sturen. Naast het oppakken van interne signalen en lering te trekken uit opgedane kennis en ervaring bij andere gemeenten kijken we de komende jaren nadrukkelijk naar de wensen van de inwoners en ondernemers. Van de top 5 producten van burgerzaken wordt een klantreis uitgevoerd in combinatie met een klanttevredenheidsonderzoek. Daarnaast onderzoeken we de mogelijkheid van het inzetten van een burgerpanel. Door alle informatie die hieruit voort komt te bundelen en te analyseren krijgen de gemeenten een goed inzicht in de continue verbetering van hun dienstverlening.

24/7 toegankelijkheid

Inwoners en bedrijven zijn meer dan ooit bereid online handelingen uit te voeren. Selfservice biedt vele voordelen. De inrichting van het klantportaal in de nieuwe burgerzakenapplicatie is begin 2022 gereed. Vanaf dat moment zijn alle burgerzakenproducten, waar de wet dit toelaat, plaats- en tijdonafhankelijk aan te vragen en kan de voortgang van de afhandeling worden gevolgd. Door te streven naar digitale inclusie (dat wil zeggen iedereen kan meedoen, in de (digitale) samenleving kunnen ook minder digitaal vaardige inwoners gebruik maken van dit kanaal. Dit doen we door:

1. Digitale diensten voor iedereen makkelijker maken: Gebruikelijke taal op B1 niveau, de vindbaarheid vergroten, slimme e-formulieren met weinig stappen.
 2. Mensen helpen om met digitalisering om te gaan: Samen de aanvraag doorlopen en duidelijke uitleg. De mogelijkheid om via persoonlijk contact een product aan te vragen blijft bestaan.
- Door de koppeling met het zaaksysteem wordt een integraal klantbeeld mogelijk.

Evaluatie pilot Online team en uitbreiding naar Webcare team

In 2021 starten we met de pilot Online team. Het Online team is de samenwerking tussen contentbeheer van het KCC en de communicatiemedewerkers van de gemeenten op het gebied van websitebeheer. In deze vaste, integrale samenwerking werken we vanuit 1 visie, met eenduidig taalgebruik en een vastgestelde werkstructuur. Hierdoor kunnen we sneller schakelen, zijn we minder kwetsbaar en leveren we een kwalitatief beter product op. Dit resulteert in een betere online dienstverlening voor inwoners en ondernemers.

In 2022 evalueren we de pilot en onderzoeken we de mogelijkheid om het Online team uit te breiden naar een Webcare team: medewerkers van het KCC worden toegevoegd aan het bestaande Online team. Deze medewerkers staan via het kanaal Social media in contact met de inwoners.

Aansluitend volgt een onderzoek om ook het kanaal Post toe te voegen aan het KCC. Het uiteindelijke doel is alle kanalen bij elkaar onder te brengen, waardoor een goede kanaalsturing mogelijk is. Het einddoel is een integrale verbetering van de dienstverlening.

Virtual Assistent en live chat

De Virtual Assistent is een extra kanaal voor inwoners en ondernemers om contact te leggen met de gemeenten. We maken gebruik van GEM, de virtuele assistent van de overheid. GEM is ontwikkeld binnen een samenwerking van enkele gemeenten, geïnitieerd door de Vereniging van Nederlandse Gemeenten. Deze Virtuele Assistent geeft antwoord op vragen over verhuizen, paspoorten en ID-kaarten. Ook verwijst de Virtuele Assistent door naar de juiste pagina op de website als het gaat om veel gestelde vragen of bij het doen van een melding of andere producten. Als de Virtuele Assistent het antwoord op de vraag niet weet wordt het gesprek, tijdens kantooruren, overgenomen door een medewerker van de gemeente, dit heet live chat. Buiten kantooruren wordt een melding gegenereerd zodat contact wordt opgenomen op het eerste beschikbare moment.

Momenteel wonen medewerkers van de afdeling dienstverlening kennissessies over GEM bij. De ambitie voor 2022 is om dit nieuwe kanaal in te richten en beschikbaar te maken. Door het inzetten van de Virtual Assistent in combinatie met de live chat bieden we de inwoners en de ondernemers nog meer maatwerk. Dit draagt bij aan het klantenthousiasme.

De inzet van de Virtual Assistent is gericht op de verdere verbetering van de dienstverlening. Deze manier van afhandeling van een deel van de producten en diensten gebeurt digitaal. De fysieke aanwezigheid van de medewerkers in de gemeentehuizen wordt voor de standaard producten afgebouwd. Hierover zijn met de gemeenten afspraken gemaakt.

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Gevolgen coronacrisis in goede banen leiden.
2. Inwoners begeleiden naar zelfredzaamheid en participatie in samenleving.
3. Samenwerking CMD's (en ketenpartners) versterken.
4. Verminderen kwetsbaarheid en verbeteren kwaliteit.
5. Anticiperen op aanpassingen van de Participatiewet.

Dienst Dommelvallei voert in het cluster Werk en Inkomen de taken uit voor gemeenten Nuenen en Son en Breugel, en is samen met ketenpartners zoals WSD actief in de CMD's .

De gemeenten Nuenen en Son en Breugel kiezen voor een aanpak, gericht op de maximale ondersteuning van inwoners naar werk en participatie. De komende jaren spelen we in op kwaliteitsverbetering, samenwerking en landelijke, regionale en lokale ontwikkelingen.

Gevolgen coronacrisis in goede banen leiden

Tijdens de coronacrisis zijn er diverse overheidsregelingen in het leven geroepen die door het cluster W&I zijn opgepakt. De regelingen Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers), bedrijfskredieten en Tonk (Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten) zijn georganiseerd en uitgevoerd in 2020 en 2021. Deze regelingen worden in 2022 administratief afgerond en voor verantwoording afgesloten, met uitzondering van de bedrijfskredieten die een langere looptijd hebben.

Door de coronacrisis is er een bijstandsgroei voorzien. Hier spelen we op in door de uitvoering passend te maken in formatieve zin. Dit betekent tijdelijk opschalen waar nodig en afschalen waar mogelijk. Een andere maatregel is het prioriteren van processen en deze efficiënter in te richten.

Er ontstaan de komende jaren door bijstandsgroei mogelijk nieuwe doelgroepen, die een andere aanpak en andere trajecten nodig hebben. De begeleiding van deze doelgroepen naar werk en activering wordt aangepast op de nieuwe mogelijkheden op de arbeidsmarkt. We stellen met de gemeenten doelen om ook de uitkeringsonafhankelijkheid van deze doelgroepen te vergroten en dit te monitoren. De komende jaren ontstaat daarbij een verhoogde opgave aan arbeidsmarktregio's om ondersteuning voor inwoners te organiseren naar werkgelegenheid. We nemen initiatief in de samenwerking binnen de arbeidsmarktregio's en nemen deel aan projecten die hierop gericht zijn vanuit het Regionale Werkbedrijf. Zoals de vooruitstrevende aanpak voor de begeleiding van Tozo ondernemers .

Inwoners begeleiden naar zelfredzaamheid en participatie in de samenleving

Het primaire doel blijft om mensen in beweging te krijgen naar werk en zo nodig voor inkomen en andere vormen van ondersteuning te zorgen. Voor elke inwoner streven we naar een maximale uitstroom uit de bijstand en/of participatie. Jaarlijks stellen we ambities vast, monitoren we resultaten, vieren we successen en bespreken en delen ze met collega's. Voor inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt zoeken we een maatwerkoplossing. Dat doen we samen met andere maatschappelijke partners in het CMD.

Samenwerking CMD's (en de ketenpartners) versterken

We werken met professionals van de ketenpartners samen in het CMD en stellen ons proactief op om te werken vanuit de bedoeling (wat mensen nodig hebben om het probleem op te lossen). Naast de huidige samenwerking willen we kwaliteitsverbeteringen aanbrengen door het inzetten op gezamenlijke, inhoudelijke besprekingen. Zoals een periodiek multidisciplinair casus overleg en het inzetten van oplossingsgericht (samen)werken met behulp van de omgekeerde toets. Aanvullend organiseren we in 2022 2 keer een belevingstour; een themasessie waarbij enerzijds alle ketenpartners de taken en doelen toelichten en anderzijds een algemeen onderwerp (kennis en/of innovatie) dat alle disciplines raakt wordt besproken. Indien dit een meerwaarde biedt zetten we dit structureel voort.

Ook dragen we bij aan het succesvol functioneren van het CMD. We streven naar een goede uitwisseling van verschillen in taakgebieden die er wettelijk liggen én het gezamenlijke doel.

Verminderen kwetsbaarheid en verbeteren kwaliteit

Bezwaar en beroep

Door de (tijdelijke) uitbreiding in regelingen zoals Tonk, Tozo en de verwachte groei in de bijstandsaanvragen is ook de druk op bezwaar en beroep de komende jaren hoger. Om de kwetsbaarheid die in 2021 zichtbaar is

geworden te verminderen en de inhoudelijke en procesmatige kwaliteit van bezwaar en beroep te verbeteren hebben we de gemeentelijke organisaties nodig. Zeker gelet op de wederzijdse afhankelijkheid die er met betrekking tot bezwaarschriftencommissie en de bestuurlijke besluitvorming is. Hiervoor is nauwgezette afstemming nodig. Deze samenwerking intensiveren we door regulier casusoverleg in te zetten. Door kennisverbreding en verdieping van consulenten verminderen we de kwetsbaarheid. Zo wordt het proces bezwaar en beroep een generieke taak in het werkveld van de consulent. Daarnaast onderzoeken we of beroep/hoger beroep met alle juridische complexiteit (deels) kan worden uitbesteed. Dat onderzoek vindt plaats op basis van vergelijking van interne vs. externe kosten en criteria van (juridische) kwaliteit.

Handhaving

Componenten van handhaving en fraude-alertheid zitten bij Werk en Inkomen in alle processtappen tot besluitvorming. Door ook gericht afstemming te zoeken met andere afdelingen binnen de gemeente (BRP/openbare orde en veiligheid/aanpak ondermijnende criminaliteit) combineren we de uitvoering van leggen we de basis vast en richten we de uitvoeringsaanpak structureel in. Een consulent inkomen specialiseert zich op dit gebied en is de schakel tussen de gemeenten en de ketenpartners.

Anticiperen op aanpassingen van de Participatiewet

De verwachting is dat de Participatiewet in de komende jaren sterk zal wijzigen. We spelen nauwgezet in op deze ontwikkeling zodat we de kansen voor inwoners naar bijstandsonafhankelijkheid blijven benutten. Door deel te nemen aan (regionale en landelijke) bijeenkomsten, kennissessies en congressen volgen we de ontwikkelingen op de voet, zodat we meteen acties uitzetten als de richting duidelijker wordt. We sluiten aan bij initiatieven van de brancheverenigingen en samenwerkingsverbanden. We ontwikkelen eigen werkwijzen en participeren in pilots waarbij we gebruikmaken van subsidieregelingen. Wanneer een pilot of project succesvol is wordt het een structureel onderdeel van de werkprocessen en waar mogelijk verfijnd.

Het gaat hierbij de komende jaren om de volgende (doelgroep) projecten:

- de aanpak vergunninghouders door de brede intake;
- ondersteuning via de Diagnose en Werkmethode AanZet;
- ondersteuning van inwoners met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt met het project Kansen;
- de aanpak voor Sinti-Jongeren naar scholing en werk met de POP-aanpak;
- werkwarenhuis 't Goed Nuenen.

Deze projecten worden nader toegelicht in de begroting van de gemeenten.

Wat gaat het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten						
0.10 Mutaties reserves	3	0	0	0	0	0
0.1 Bestuur	26	24	26	26	26	26
0.2 Burgerzaken	1.129	1.289	1.246	1.248	1.250	1.252
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	28	34	33	33	33	33
0.4 Overhead	12.979	12.513	12.580	12.538	12.763	12.978
0.5 Treasury	0	13	12	12	12	12
0.61 OZB woningen	358	383	363	364	365	365
0.62 OZB niet-woningen	60	84	141	141	141	142
0.64 Belastingen overig	166	171	178	178	179	179
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	83	74	48	48	48	48
2.1 Verkeer en vervoer	30	28	31	31	31	31
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	20	16	14	14	14	14
5.2 Sportaccommodaties	7	3	5	5	5	5
5.6 Media	16	18	17	17	17	17
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	16	14	17	17	17	17
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	23	23	24	24	24	24
6.3 Inkomensregelingen	604	638	618	619	620	621
6.4 Begeleide participatie	33	42	42	42	42	43
6.5 Arbeidsparticipatie	339	426	431	432	433	433
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	156	73	74	74	74	74
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	56	104	107	107	107	108
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	85	104	119	119	119	120
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	18	17	18	18	18	18
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	18	17	18	18	18	18
7.2 Riolering	62	75	69	69	69	69
7.3 Afval	57	57	48	48	48	48
7.4 Milieubeheer	18	14	4	4	4	4
8.1 Ruimtelijke ordening	36	10	56	56	56	56
8.3 Wonen en bouwen	103	117	120	120	120	120
Totaal Lasten	16.531	16.380	16.459	16.423	16.654	16.874
Baten						
0.10 Mutaties reserves	42	0	0	0	0	0

o.1 Bestuur	o	24	26	26	26	26
o.2 Burgerzaken	o	1.289	1.246	1.248	1.250	1.252
o.3 Beheer overige gebouwen en gronden	o	34	33	33	33	33
o.4 Overhead	16.297	12.513	12.580	12.538	12.763	12.978
o.5 Treasury	11	13	12	12	12	12
o.61 OZB woningen	o	383	363	364	365	365
o.62 OZB niet-woningen	o	84	141	141	141	142
o.64 Belastingen overig	o	171	178	178	179	179
o.8 Overige baten en lasten	o	0	0	0	0	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	o	74	48	48	48	48
2.1 Verkeer en vervoer	o	28	31	31	31	31
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	o	16	14	14	14	14
5.2 Sportaccommodaties	o	3	5	5	5	5
5.6 Media	o	18	17	17	17	17
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	o	14	17	17	17	17
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	o	23	24	24	24	24
6.3 Inkomensregelingen	o	638	618	619	620	621
6.4 Begeleide participatie	o	42	42	42	42	43
6.5 Arbeidsparticipatie	o	426	431	432	433	433
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	o	73	74	74	74	74
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	o	104	107	107	107	108
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	o	104	119	119	119	120
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	o	17	18	18	18	18
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	o	17	18	18	18	18
7.2 Riolering	o	75	69	69	69	69
7.3 Afval	o	57	48	48	48	48
7.4 Milieubeheer	o	14	4	4	4	4
8.1 Ruimtelijke ordening	o	10	56	56	56	56
8.3 Wonen en bouwen	o	117	120	120	120	120
Totaal Baten	16.350	16.380	16.459	16.423	16.654	16.874
Resultaat	-182	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:

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

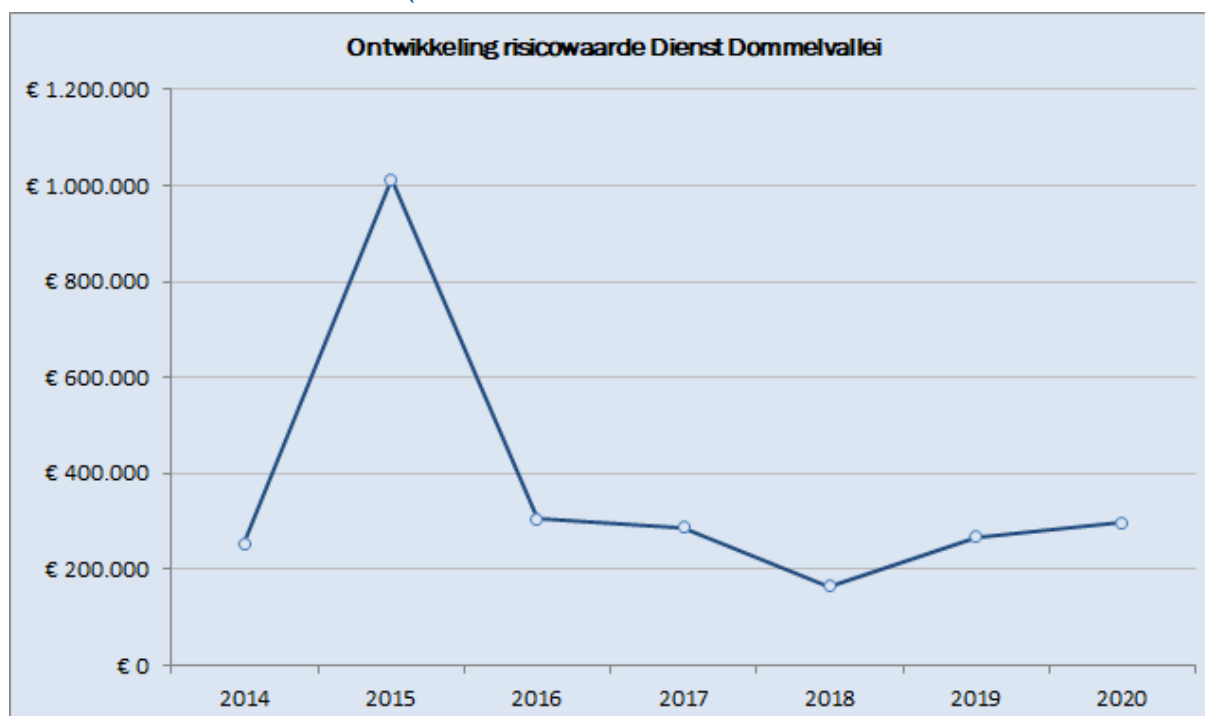
Het totaal aan risicowaarden vormt de benodigde weerstandscapaciteit. Omdat niet alle risico's zich tegelijk manifesteren rekenen we met een zekerheidspercentage van 90%.

Bedragen x € 1,-

Risico	Kans in %	Gevolg in €	Risicowaarde in €
1. Cybercriminaliteit	50%	175.000	87.500
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 verder toe.			
2. Beveiligingsincident	70%	75.000	52.500
De Dommelvallei-organisaties zijn informatie intensieve organisaties met een primaire focus op de dienstverlening. Deze organisatie kenmerken vragen om een betrouwbare en veilige informatievoorziening. De IBD geeft in het dreigingsbeeld 2021-2022 duidelijk het signaal af, dat de kans op beveiligingsincidenten verder toeneemt.			
3. Productieverlies door invloeden op het personeelsbestand	70%	75.000	52.500
Productieverlies kan ontstaan door bovengemiddeld ziekteverzuim en uitstroom van personeel. Deze risico's kunnen leiden tot achterstanden in werk en hogere personeelskosten door externe inhuur.			
Subtotaal top 3			192.500
Overige risico's			137.500
Totaal			330.000
Totaal o.b.v. zekerheidspercentage (90%)			297.000

Het totaal aan overige risico's is € 137.500,-. Dit bestaat uit 5 risico's en een post onvoorzien. De risico's "Belastingaangifte" 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 € 29.250,- toegenomen. De redenen hiervoor zijn:

- Het risico Inkoop is naar beneden bijgesteld;
- het risico Cybercriminaliteit is naar boven bijgesteld.



Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit van € 297.000,- 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.

Bedragen x € 1,-

Gemeente	Percentage	Bedrag
Geldrop-Mierlo	48%	142.560
Nuenen	30%	89.100
Son en Breugel	22%	65.340
Totale weerstandscapaciteit	100%	297.000

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. Daarnaast bieden kengetallen de mogelijkheid om gemeenschappelijke regelingen onderling te vergelijken.

Een individueel kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie van de dienst moet worden beoordeeld. De kengetallen moeten in samenhang bekeken worden, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een beeld geven van de financiële positie van de dienst. Een kengetal, of de ontwikkeling van een kengetal, is een weerspiegeling van het gevoerde beleid. Voor de provincie als toezichthouder hebben de kengetallen een signaleringswaarde. Ze kunnen worden betrokken bij het krijgen van een completer inzicht in de financiële situatie en risicopositie van een gemeenschappelijke regeling.

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. De toezichthouder hanteert geen normering, maar maakt gebruik van onderstaande signaleringswaarden.

Waarderingscijfer	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<90	90-130	>130
Solvabiliteitsratio	>50	20-50	<20
Structurele exploitatieruimte	>0	0	<0

Zie voor de onderlinge verhouding van de kengetallen bij conclusie.

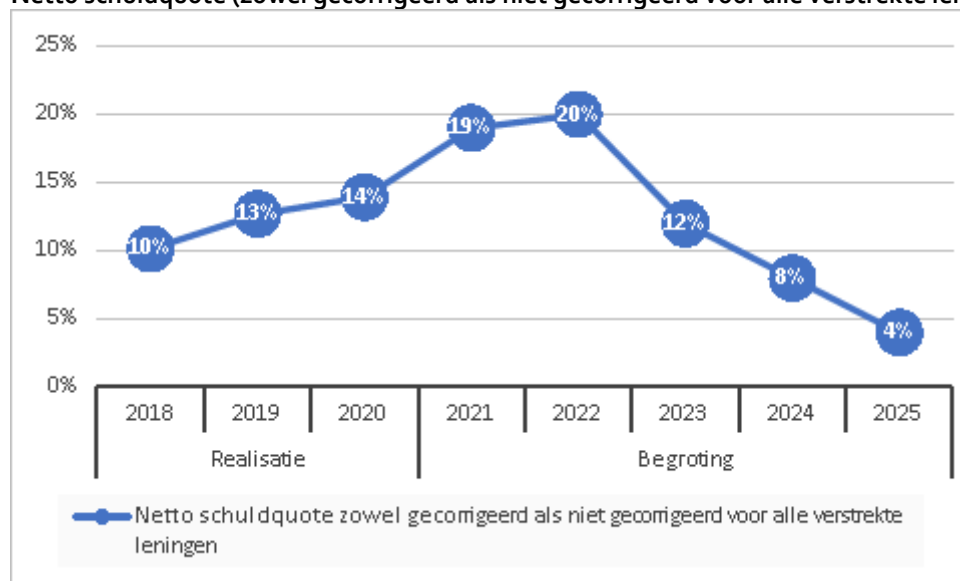
Gerealiseerde en begrote kengetallen

Voor de kolommen realisatie is uitgegaan van de balans zoals opgenomen in de betreffende jaarrekening. De kengetallen voor 2022-2025 zijn afkomstig uit voorliggende meerjarenbegroting.

Omschrijving	Realisatie			Begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Netto schuldquote	10%	13%	14%	19%	20%	12%	8%	4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	10%	13%	14%	19%	20%	12%	8%	4%
Solvabiliteitsratio	11%	8%	6%	7%	9%	12%	16%	21%
Structurele exploitatieruimte	0%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

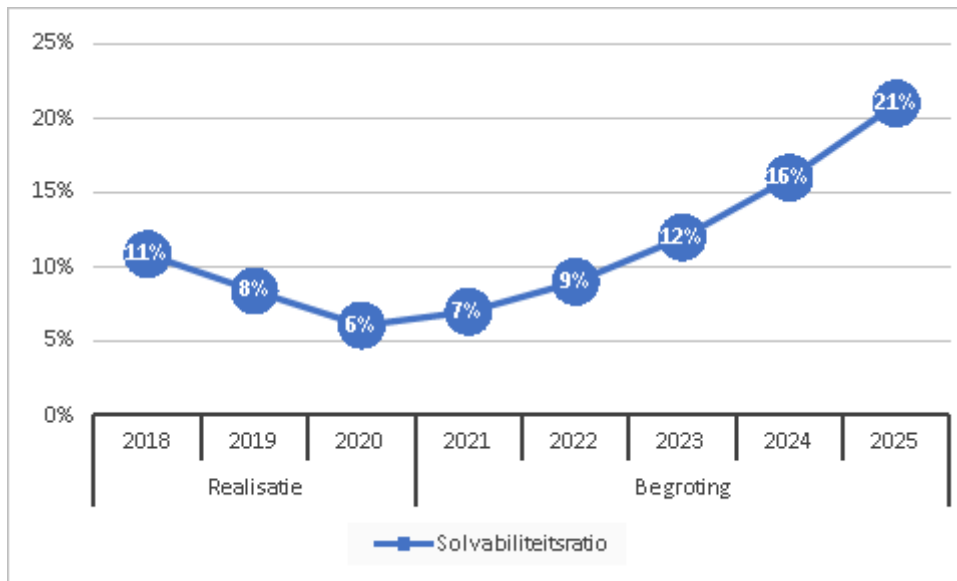
Hieronder een korte toelichting per kengetal:

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



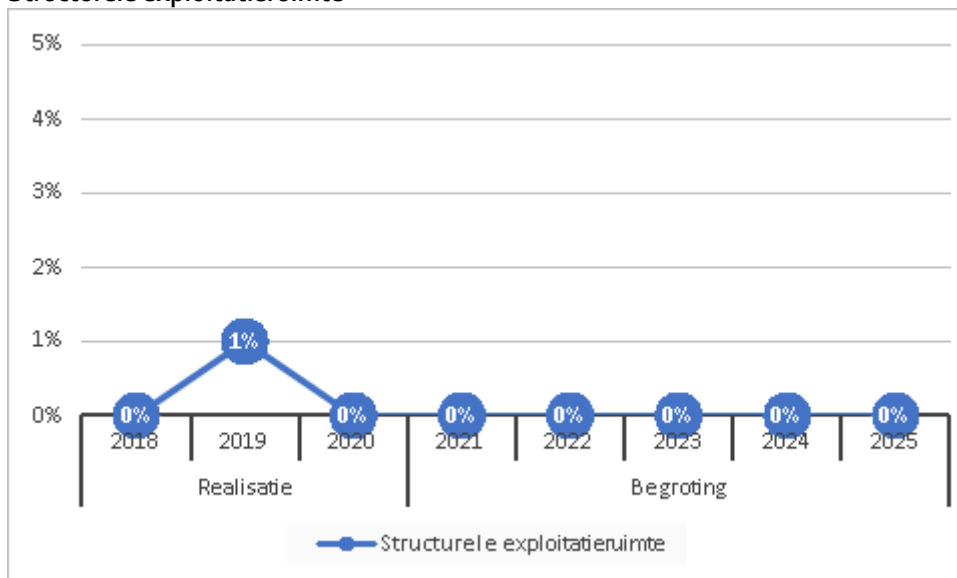
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de dienst ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Om inzicht te krijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote in- en exclusief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

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.

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.

Conclusie

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

Dienst Dommelvallei heeft op dit moment geen opgenomen en geen doorgeleende geldleningen met een looptijd van langer dan 1 jaar. De schulden van Dienst Dommelvallei zijn beperkt omdat de investeringen in maximaal 5 jaar worden afgeschreven en op die manier gedekt worden door de jaarlijkse bijdrage van de gemeenten. De eventuele tekorten aan liquide middelen worden opgevangen met kortlopende leningen. De investeringen van de dienst komen vooral uit het Informatie BeleidsPlan (IBP). De netto schuldquote verbetert de komende jaren omdat (de meerjarige) IBP-investeringen elk jaar opnieuw voor 1 jaar bij de begroting geraamd worden.

Solvabiliteitsratio

De dienst heeft via de reserve P&O een beperkt eigen vermogen en daardoor een lage solvabiliteitsratio. Het eigen vermogen, om aan de financiële verplichtingen te voldoen, is onderdeel van het eigen vermogen van de deelnemende gemeenten. De stijging van deze ratio wordt veroorzaakt door de afname van de geraamde afschrijvingslasten. Ook weer omdat (de meerjarige) IBP-investeringen elk jaar opnieuw voor 1 jaar in de begroting geraamd worden.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte is 0% omdat de bijdrage van de deelnemende gemeenten gebaseerd wordt op het jaarlijkse saldo van baten en lasten. Een eventuele afwijking naar boven of beneden wordt veroorzaakt door een storting in, of onttrekking aan, 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.

Interne- en externe ontwikkelingen

De ECB blijft in de komende 12 maanden een ruim monetair beleid voeren. De lange rentetarieven blijven op een zeer laag niveau. (BNG 23 februari 2021)

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 2022 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.

Bedragen x € 1.000

Nr.	Omschrijving	2021	2022	2023
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0	0	0
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	-907	305	913
3.	Mutatie voorzieningen	0	0	0
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	0	0	0
5.	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	-907	305	913

Liquiditeit

Het voornemen is om in 2022 evenals voorgaande jaren met kasgeldleningen te werken voor de financiering van investeringen. Als we de kasgeldlimiet meer dan 2 kwartalen overschrijden en de tegoeden van de gemeenten niet toereikend zijn kan een langlopende geldlening worden afgesloten. In het overzicht zijn de middelen voor financiering opgenomen als langlopende geldleningen.

Bedragen x € 1.000

	2022	2023	2024	2025
Activa	3.737	3.432	2.519	1.677
Geldleningen OG	-3.000	-3.000	-2.500	-1.500
Reserves en voorzieningen	-422	-422	-422	-422
Financieringsbehoefte	315	10	-403	-245

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 moeten 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.

Bedragen x € 1.000

Stap	Omschrijving	2022
	Bepalen toegestane kasgeldlimiet	
	Omvang begrotingstotaal	16.459
	Percentage regeling	8,20%
1	Toegestane kasgeldlimiet	1.350
	Vlottende korte schuld	
	opgenomen gelden < 1 jaar	1.200
	Schuld in rekening courant	0
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0
2	Totaal vlottende korte schuld	1.200
	Vlottende middelen	
	Contante gelden in kas	0
	Tegoeden in rekening courant	200
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0
3	Totaal vlottende middelen	200
4	Totaal netto vlottende schuld (2-3)	1.000
	Ruimte(+)/Overschrijdingen(-) (1-4)	350

Conclusie kasgeldlimiet

Voor 2022 wordt met kasgeldleningen gewerkt tot de maximale bovengrens van de kasgeldlimiet.

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.

Bedragen x € 1.000

Stap	Omschrijving	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
1	Renteherzieningen	0	0	0	0
2	Aflossingen	0	500	1.000	500
3 (1+2)	Renterisico	0	500	1.000	500
4	Begrotingstotaal	16.459	16.423	16.654	16.874
5	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
6 (4 x 5)	Renterisiconorm	3.292	3.285	3.331	3.375
7	Ruimte(+)/Overschrijdingen(-)	3.292	2.785	2.331	2.875

Conclusie renterisiconorm

Voor de komende jaren is er ruimte om lang geld aan te trekken volgens de renterisiconorm

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 het programma Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties.
2. De bedrijfsvoering voor de dienst zelf wordt beschreven in de paragraaf Bedrijfsvoering Dienst Dommelvallei.

Organisatieontwikkeling Dienst Dommelvallei

Om de organisaties nog beter van dienst te zijn zetten we in 2022 verder in op onderstaande ontwikkelingen.

GROEI

In 2021 is GROEI bij Dienst Dommelvallei geïmplementeerd als nieuwe feedbackcyclus om medewerkers in hun kracht te zetten en eigenaarschap te laten tonen op inhoud en rol. Medewerkers gaan in 2022 samen met leidinggevenden nader aan de slag met persoonlijke ontwikkeling, talentmanagement en leven lang leren. Hierbij ontwikkelen we door op basis van de eerste ervaringen met de nieuwe feedbackcyclus.

Projectmanagement

In 2021 is een proef uitgevoerd door de inzet van 1 FTE projectleiding vanuit de vaste bezetting. In 2022 borgen we het projectmanagement.

Ontwikkeling adviseurschap

In 2021 is gestart met het doorontwikkelen van het adviseurschap. In 2022 wordt hier vervolg aan gegeven door adviezen meer integraal te benaderen, dit vraagt ook andere vaardigheden van de adviseurs.

Externe inhuur

Wij blijven kritisch op de inzet van externen.

Ziekteverzuim

De ambitie is om het ziekteverzuim de komende jaren stapsgewijs terug te brengen naar minimaal 1%-punt onder het landelijk gemiddelde. Dit laatst bekende landelijk gemiddelde van een vergelijkbare gemeenteklasse is van 2019 en is 5,4%. Het percentage binnen de dienst was 5,3 in 2020. Ten opzichte van 2019 (8,51%) is dit een forse daling die, in ieder geval gedeeltelijk, wordt veroorzaakt door een daling van het langdurige verzuim. Dit is het effect van, als beïnvloedbaar, actieve sturing op het langdurig verzuim. Welk effect de coronacrisis heeft op het ziekteverzuim in 2020 is op dit moment nog niet exact te duiden. Vooruitlopend op een diepgaandere analyse denken we dat bepaalde aspecten rondom werken in de coronacrisis juist een positief effect hebben. Bijvoorbeeld in het kader van mentale vitaliteit, de toegenomen regelvrijheid bij thuiswerken. Deze positieve effecten borgen we in ons werkconcept. Verder blijven we ons richten op preventieve maatregelen voor een vitale organisatie en medewerkers.

Garantiebanen

Inclusief beleid

Wij onderschrijven het gedachtegoed van een inclusieve samenleving en willen dat vertalen naar onze organisatie. Bij de invulling van vacatures staan we open voor kandidaten met een afstand tot de arbeidsmarkt. Hierbij betrekken we ook de burgers uit de participatiewet.

Facilitaire zaken

We bereiden ons voor op het aflopende huurcontract.

Kengetallen

(peildatum 31 december 2020)

Verdeling man/vrouw en fulltime/parttime

	Fulltime	Parttime	Totaal
Mannen	48	12	60
Vrouwen	30	80	110
Totaal	78	92	170
Verhouding man / vrouw 2020: 35,3% / 64,7%			
Verhouding man / vrouw in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2019: 47% / 53%			

Formatie

Afdeling	Begroting 2022	Incidenteel begroot in 2021	Begroting 2021*
Directie en staf	5,51		5,51
Financiën	48,6		48,6
PO&I**	52,26	-2	54,26
Dienstverlening	42,87	-1,25	44,12
Totale formatie (fte)	149,24	-3,25	152,49

* Inclusief 1e begrotingswijziging 2020 en 2021

** Wordt per 1 juli 2022 - 3 fte

Gemiddelde leeftijd

	2020	2019	2018
Mannen	46,7	48,8	48,1
Vrouwen	49,6	49,6	49,4
Totaal	48,1	49,2	48,9
<i>Gemiddelde leeftijd landelijk binnen gemeenten in 2019: 48,0 jaar</i>			

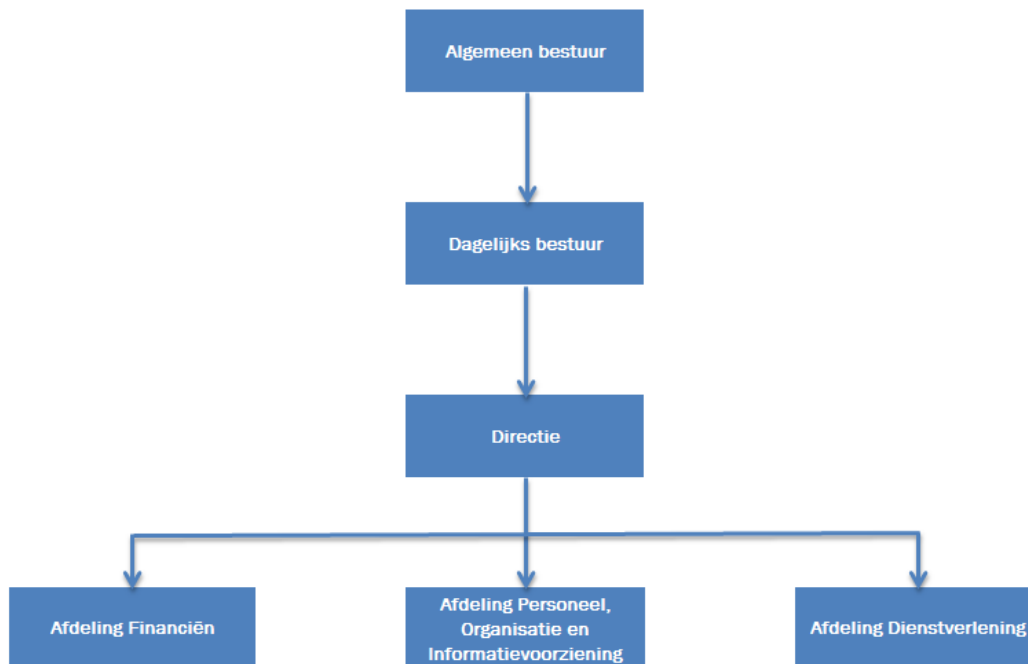
Ziekteverzuim (excl. zwangerschapsverlof)

	2020	2019	2018
Verzuimpercentage	5,31	8,51	6,04
Percentage o-verzuim	56,57	36,96	30,32
Gemiddelde duur (dagen)	22,34	19,85	12,57
Verzuimfrequentie	0,61	1,17	1,43
<i>Ziekteverzuimpercentage in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2019: 5,4%</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:

Hans Gaillard (voorzitter)
Maarten Houben
Jos van Bree
Jan Boersma
Paul van Liempd
Caroline van Brakel
Joep Pernot
Marc Jeucken
Hans van de Laar
Victor Fijneman (secretaris)

Dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur bestaat uit:

Hans Gaillard (voorzitter)
Maarten Houben
Jos van Bree
Rien Schalkx
MARIKE ARENTS
Nick Scheltens
Victor Fijneman (secretaris)

Directie & afdelingen

De directie van Dienst Dommelvallei bestaat uit:

Victor Fijneman, directeur
Henk Meulendijks, concerncontroller
Marcella de Leeuw-Kessels, afdelingshoofd Financiën
Martijn Thomas, afdelingshoofd Personeel, Organisatie en Informatievoorziening
Mireille 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 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1 Bedrijfsvoering	0	3.867	-3.867	0	3.873	-3.873	0	3.879	-3.879	0	3.884	-3.884
Totaal	0	3.867	-3.867	0	3.873	-3.873	0	3.879	-3.879	0	3.884	-3.884

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Overige algemene dekkingsmiddelen	16.442	0	16.442	16.406	0	16.406	16.637	0	16.637	16.857	0	16.857
Treasury	12	12	0	12	12	0	12	12	0	12	12	0
Totaal	16.454	12	16.442	16.418	12	16.406	16.649	12	16.637	16.869	12	16.857

Onvoorzien, overhead en Vpb

Bedragen x €1.000

Onvoorzien, overhead en Vpb	Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Onvoorzien	0	25	-25	0	26	-26	0	30	-30	0	30	-30
Overhead	5	12.555	-12.550	5	12.512	-12.507	5	12.733	-12.728	5	12.947	-12.942
Totaal	5	12.580	-12.575	5	12.538	-12.533	5	12.763	-12.758	5	12.978	-12.973

Geraamd totaal saldo van baten en lasten

Bedragen x €1.000

Geraamd totaal saldo van baten en lasten	Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Totaal saldo van baten en lasten	16.459	16.459	0	16.423	16.423	0	16.654	16.654	0	16.874	16.874	0
Totaal	16.459	16.459	0	16.423	16.423	0	16.654	16.654	0	16.874	16.874	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 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Resultaat	16.459	16.459	0	16.423	16.423	0	16.654	16.654	0	16.874	16.874	0
Resultaat	16.459	16.459	0	16.423	16.423	0	16.654	16.654	0	16.874	16.874	0

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma 1 Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties

Bedragen x €1.000

Taakveld	Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
o.1 Bestuur	26	26	0	26	26	0	26	26	0	26	26	0
o.2 Burgerzaken	1.246	1.246	0	1.248	1.248	0	1.250	1.250	0	1.252	1.252	0
o.3 Beheer overige gebouwen en gronden	33	33	0	33	33	0	33	33	0	33	33	0
o.4 Overhead	12.580	12.580	0	12.538	12.538	0	12.763	12.763	0	12.978	12.978	0
o.5 Treasury	12	12	0	12	12	0	12	12	0	12	12	0
o.61 OZB woningen	363	363	0	364	364	0	365	365	0	365	365	0
o.62 OZB niet-woningen	141	141	0	141	141	0	141	141	0	142	142	0
o.64 Belastingen overig	178	178	0	178	178	0	179	179	0	179	179	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	48	48	0	48	48	0	48	48	0	48	48	0
2.1 Verkeer en vervoer	31	31	0	31	31	0	31	31	0	31	31	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	14	14	0	14	14	0	14	14	0	14	14	0
5.2 Sportaccommodaties	5	5	0	5	5	0	5	5	0	5	5	0
5.6 Media	17	17	0	17	17	0	17	17	0	17	17	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	17	17	0	17	17	0	17	17	0	17	17	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	24	24	0	24	24	0	24	24	0	24	24	0
6.3 Inkomensregelingen	618	618	0	619	619	0	620	620	0	621	621	0
6.4 Begeleide participatie	42	42	0	42	42	0	42	42	0	43	43	0
6.5 Arbeidsparticipatie	431	431	0	432	432	0	433	433	0	433	433	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	74	74	0	74	74	0	74	74	0	74	74	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	107	107	0	107	107	0	107	107	0	108	108	0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	119	119	0	119	119	0	119	119	0	120	120	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	18	18	0	18	18	0	18	18	0	18	18	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	18	18	0	18	18	0	18	18	0	18	18	0
7.2 Riolering	69	69	0	69	69	0	69	69	0	69	69	0
7.3 Afval	48	48	0	48	48	0	48	48	0	48	48	0
7.4 Milieubeheer	4	4	0	4	4	0	4	4	0	4	4	0
8.1 Ruimtelijke ordening	56	56	0	56	56	0	56	56	0	56	56	0
8.3 Wonen en bouwen	120	120	0	120	120	0	120	120	0	120	120	0
Totaal	16.459	16.459	0	16.423	16.423	0	16.654	16.654	0	16.874	16.874	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.
- Het overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten.

De analyse van het overzicht van baten en lasten geeft ook inzicht in de doorgevoerde mutaties voor de begroting 2022-2025 en in het saldo van de post onvoorzien.

Analyse overzicht van baten en lasten

Bedragen x € 1,-

Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties	I/S	Bedrag
Begroting 2022 nieuw		16.471.285
Begroting 2022 oud		16.563.392
Saldo		92.107
Verklaring van het saldo		
Omschrijving		
1e begrotingswijziging 2021	S	92.107
Totaal		92.107

Onvoorzien

Bedragen x € 1,-

Onvoorzien	2022	2023	2024	2025
Beginstand onvoorzien	24.705	25.827	30.021	30.021
Totaal	24.705	25.827	30.021	30.021

Overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten

Bedragen x € 1,-

Programma	2022		2023		2024		2025	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
1 Uitkering werkloosheidswet		7.185						
2 Toezicht en handhaving participatiewet		31.293						
Totaal	0	38.478	0	0	0	0	0	0

Uiteenzetting van de financiële positie

Geprognosticeerde balans

Bedragen x € 1.000

Activa	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026
Vaste activa					
Materiële vaste activa	3.737	3.432	2.519	1.677	931
Totaal vaste activa	3.737	3.432	2.519	1.677	931
Vlottende activa					
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	200	200	200	200	200
Liquide middelen	200	200	200	200	200
Overlopende activa	527	750	750	750	750
Totaal Vlottende activa	927	1.150	1.150	1.150	1.150
Totaal Activa	4.664	4.582	3.669	2.827	2.081

Passiva	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026
Vaste passiva					
Eigen vermogen	422	422	422	422	422
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	3.000	3.000	2.500	1.500	1.000
Totaal vaste passiva	3.422	3.422	2.922	1.922	1.422
Vlottende passiva					
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.200	1.118	704	862	616
Overlopende passiva	42	42	43	43	43
Totaal Vlottende passiva	1.242	1.160	747	905	659
Totaal Passiva	4.664	4.582	3.669	2.827	2.081

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.

Bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Beloning tijdens het dienstverband	10.838	11.031	11.227	11.428
Uitkeringen bij ontslag	19	0	0	0
Pensioentoezeggingen	0	0	0	0
Afvoeiingsregelingen	0	0	0	0
Totaal	10.857	11.031	11.227	11.428

Overzicht van investeringen

In het overzicht van investeringen staan alle nieuwe (vervangings-) investeringen 2022-2025. De berekende kapitaallasten zijn gebaseerd op de rekenrente van 0%. Met de vaststelling van deze begroting stelt het algemeen bestuur formeel de kredieten 2022 beschikbaar voor de activiteiten.

Voor projecten uit het informatiebeleidsplan 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.

Het uitgangspunt voor het plannen van de IBP-investeringen is dat de huidige I&A meerjarenbegroting van Dienst Dommelvallei niet wordt verhoogd. Hierbij wordt wel gekeken of er voldoende ruimte is om de ambities te bekostigen. Naast de geraamde investeringen in 2022 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 na 2022 zijn niet in onderstaande tabel opgenomen. Daarnaast wordt in 2021 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.

Bedragen x € 1,-

Overzicht van investeringen

Uit te voeren investering per programma	EN/MN	Afs.termijn	Gevoteerd	Investering				Totaal investering	Kapitaallasten			
				2022	2023	2024	2025		2022	2023	2024	2025
Bedrijfsvoering												
Informatiebeleidsplan jaarschijf 2022	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

Bedragen x € 1,-

Naam reserve	Balans	Balans	Balans	Balans	Balans
	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026
Bestemmingsreserve					
Reserve P&O	422.323	422.323	422.323	422.323	422.323
Reserve I&A	0	0	0	0	0
Totaal bestemmingreserves	422.323	422.323	422.323	422.323	422.323
Totaal reserves	422.323	422.323	422.323	422.323	422.323

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 volgende bestemmingsreserves zijn van toepassing op Dienst Dommelvallei.

Reserve P&O

De stand van de reserve P&O is na de jaarrekening 2020 € 422.323,-. In 2021 is een voorstel gedaan om een bedrag van € 62.111,- te storten in de reserve P&O. Deze storting is uitgevoerd op basis van het Financieel statuut. Daarin staat dat 50% van het batig saldo op de salariskosten toegevoegd kan worden aan de reserve P&O. De reserve P&O kan conform financieel statuut aangevuld worden tot € 500.000,-.

Bedragen x € 1,-

Stand 1-1-2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2022
422.323	0	0	422.323

Reserve I&A

Het doel van de reserve I&A is de bij de jaarrekening resterende middelen voor I&A te reserveren voor latere jaren. Meestal zijn deze restanten veroorzaakt door vertraging in de uitvoering en komen de kosten in latere jaren. Voor het eerst zal bij jaarrekening 2021 gestort worden in deze nieuwe reserve.

Stand 1-1-2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2022
0	0	0	0

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 2022 en verder zijn de volgende indexen gebruikt.

Indexcijfers Begroting 2022-2025	2022	2023	2024	2025
Loonkostenindex	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%
Materiële kostenindex	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%

Tariefopbrengsten / inkomsten	2022	2023	2024	2025
Gewogen kostenontwikkeling	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%

Rente

Voor Dienst Dommelvallei wordt geen rente toegerekend aan activa.

