Programmabegroting 2023-2026

Registratienummer: 201555745

Inhoudsopgave

1. Inleiding 3
2. Beleidsbegroting 6
2.1 Het programma dienstverlening 6
2.2 Ontwikkelingen 8
2.2.1 Gemeenschappelijke regelingen 8
2.2.2 Maatschappij 8
2.2.3 Wet Open Overheid 9
2.2.6 Transformatie Sociaal Domein 10
2.2.7 Wet Inburgering 11
2.2.8 Schuldhulpverlening 11
2.2.9 Regionale samenwerkingsverbanden 11
2.2.10 Strategische personeelsplanning 11
2.2.12 Rechtmatigheidsverantwoording & (verbijzonderde) interne controle 12
2.2.13 Beheer Openbare Ruimte (IBOR) 12
2.3 Paragrafen 12
2.3.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 13
2.3.2 Paragraaf Financiering 15
2.3.3 Paragraaf Bedrijfsvoering 16
2.3.4 Personeel 17
2.3.5 Informatiebeveiliging en Privacybescherming 17
3. Financiële begroting en toelichting 19
3.1 Financiële meerjarenbegroting 19
3.2 Toelichting op de financiële meerjarenbegroting 19
3.2.1 Personeelskosten 19
3.3 Bezuinigingen 22
3.3.1 Taakstelling versus realisatie 22
3.4 Toelichting op de bijdragen van de gemeenten 23
3.5 Geprognosticeerde meerjarenbalans 24
3.6 Vervangingsinvesteringen 25
Bijlage 1: Baten en lasten per taakveld 26

1. Inleiding

Voor u ligt de begroting 2023 - 2026 van de gemeenschappelijke regeling 1Stroom.

Met ruim 300 medewerkers werkt 1Stroom aan het realiseren van de ambities van de gemeentebesturen van Duiven en Westervoort. 1Stroom is verantwoordelijk voor de dienstverlening aan de ruim 40.000 inwoners, de ondernemers, instellingen en verenigingen van de beide gemeenten. Deze dynamiek maakt ons werk bijzonder en uitdagend.

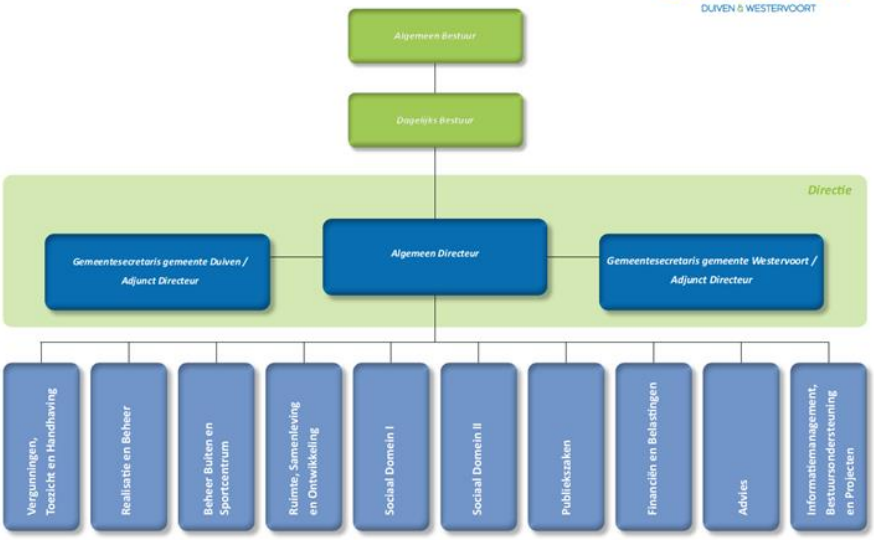
1Stroom is een gemeenschappelijke regeling waarin het ambtelijk apparaat van beide gemeenten is ondergebracht. De begroting van 1Stroom kent één programma: de dienstverlening naar de twee deelnemende gemeenten.

De begroting van 1Stroom is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. De begroting van 1Stroom bevat alleen budgetten voor de bedrijfsvoering. De programmabudgetten zijn onderdeel van de programmabegrotingen van beide gemeenten. De kosten voor de bedrijfsvoering van 1Stroom worden op basis van een vastgestelde verdeelsleutel voor 63% ten laste gebracht van de gemeente Duiven en voor 37% ten laste gebracht van de gemeente Westervoort. De kosten voor de grondexploitaties en het afvalaanbiedstation van Duiven zijn hier een uitzondering op; deze komen volledig ten laste van de gemeente Duiven.

In de begroting is de huidige situatie en de daarop afgestemde dienstverlening bij beide gemeenten als uitgangspunt gehanteerd. Dit vertaalt zich in een begroting waarin de huidige dienstverlening wordt gecontinueerd waarbij financieel rekening is gehouden met de autonome ontwikkelingen en de vastgestelde taakstellende bezuinigingsmaatregelen.

Organisatieontwikkeling

Op 1 januari 2018 is 1Stroom gestart. In de afgelopen jaren is er veel bereikt binnen 1Stroom. Tegelijkertijd is de afgelopen jaren duidelijk geworden dat er aanpassingen en verbeteringen nodig zijn om door te groeien naar de gewenste veerkrachtige organisatie die middenin de vitale samenleving staat. Daarom is in 2020 het traject ‘Doorontwikkeling 1Stroom’ van start gegaan. De eerste stap in de veranderstrategie was de aanpassing van de structuur en sturing binnen de organisatie. Deze aanpassing is per 1 september 2021 doorgevoerd. De nieuwe structuur bestaat uit 10 afdelingen, die aangestuurd worden door een afdelingsmanager. De directie bestaat uit één algemeen directeur en twee adjunct-directeuren, die ook gemeentesecretaris zijn. Het organogram ziet er als volgt uit:



De aanpassing van de structuur was randvoorwaardelijk om verder te gaan met de tweede stap in de veranderstrategie: het verder ontwikkelen van de cultuur en ontwikkeling van medewerkers. In 2021 is door managementteam een start gemaakt met het opstellen van een strategische ontwikkelagenda voor de organisatie. Deze ontwikkelagenda gaat houvast bieden om de gewenste ontwikkeling de komende jaren door te gaan voeren. In de ontwikkelagenda wordt de focus gelegd op de volgende drie thema's:

1. Structuur in het bestuurlijk proces
2. Eigenaarschap
3. Trots

De richting:

Ad 1. Structuur in het bestuurlijke proces

Hierbij gaat het om het verbeteren van het bestuurlijke proces en het versterken van de ambtelijke ondersteuning en advisering. De besluitvormingsprocessen zijn voor iedereen helder. Waarbij besluiten worden genomen op basis van een gedegen ambtelijke voorbereiding en integraal en onafhankelijk advies. 1Stroom werkt hierbij toekomstgericht en anticipeert proactief op zaken die (gaan) spelen, zowel in de organisatie als in de samenleving.

Ad 2. Eigenaarschap

In dit thema staat het nemen en krijgen van verantwoordelijkheid, de ontwikkeling van medewerkers en de onderlinge samenwerking centraal. 1Stroom medewerkers voelen zich verantwoordelijk voor hun werk, durven risico's te nemen en zijn trots op het werk dat we doen. Ze tonen eigenaarschap en durven het verschil te maken, ook als het even tegenzit of als er iets misgaat.

Ad 3. Trots

Medewerkers werken graag voor 1Stroom en hebben plezier in hun werk. Medewerkers zijn trots op de organisatie en de bijdrage aan de samenleving en zijn ambassadeurs voor de organisatie. Denk verder aan thema's als het vergroten van de zichtbaarheid van 1Stroom, het verbeteren van de interne communicatie en het vieren van successen en feestjes met elkaar.

De strategische agenda is gekoppeld aan onze sturingsfilosofie:

- We werken vanuit onze missie/visie en kernwaarden
- We zetten de juiste mens op de juiste plek
- We geven invulling aan onze veranderende rol in de samenleving
- Wij zijn de partner van de gemeentebesturen en haar ketenpartners bij het realiseren van hun doelen

Het jaar 2023 zal qua externe ontwikkelingen o.a. in het teken staan van de implementatie en uitvoering van de Omgevingswet, de Wet Open Overheid, de aanpassing van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de te verwachten rechtmatigheidsverantwoording. De voorbereidingen op deze onderwerpen zijn al lang gaande in afwachting op de feitelijke besluitvorming.

2. Beleidsbegroting

2.1 Het programma dienstverlening

Het programma **dienstverlening** kent meerdere aspecten:

- dienstverlening aan de samenleving: inwoners, bedrijven, organisaties, andere overheden;
- dienstverlening aan de besturen: de colleges en de raden van Duiven en van Westervoort;
- interne dienstverlening/bedrijfsvoering.

Programmadoelstelling

1Stroom wil een betrouwbare partner zijn die optimale en passende dienstverlening biedt aan twee gemeenten. Hiermee versterken we de positie van de gemeente als eerste overheid.

Wat gaan we daarvoor doen?

Doelstellingen

1Stroom verricht alle gemeentelijke taken voor zover die niet bij derden belegd zijn. De uitvoering bevat in ieder geval: het ontwikkelen en uitvoeren van beleid, publieke dienstverlening, toezicht en handhaving en het verrichten van bedrijfsvoeringstaken op het gebied van personeel en organisatie.

In het dagelijks werk laten we ons leiden door de kernwaarden vertrouwen, aandacht en verantwoordelijkheid. Een opsomming van inzet en activiteiten:

- 1Stroom investeert in een krachtig bestuurlijk ambtelijk samenspel door de bestuurders professioneel te ondersteunen en (pro-)actief en helder te adviseren, rekening houdend met de couleur locale.
- 1Stroom investeert in het zijn van een volwaardige partner in de regio. We bieden professioneel tegenspel en medespel en leveren een proportioneel aandeel in regionale taken en werkzaamheden.
- 1Stroom faciliteert de samenleving bij het nemen van initiatieven en het biedt hier ruimte voor.
- 1Stroom waarborgt de kwaliteit van de dienstverlening. Op basis van klanttevredenheids-onderzoeken wordt iedere 2 jaar de dienstverlening aan de samenleving in kaart gebracht.
- 1Stroom investeert in de professionele groei van de medewerkers naar persoonlijk leiderschap en vakmanschap. Onder andere door de medewerkers te faciliteren met opleidingen en trainingen zodat zij hun kennis en vaardigheden blijvend kunnen ontwikkelen. In 2020 is gestart met de 1Stroomacademie, een pilot met een online leerplatform. Dit platform is inmiddels aangevuld met diverse trainingen. Tevens speelt het idee om dit aan te vullen met maatwerk voor specialisten. Bijvoorbeeld trainingen met registratievereisten zoals het kwaliteitsregister jeugd. Binnen 1Stroom zijn ook enkele interne trainers werkzaam die afdelingen en/of medewerkers actief begeleiden met hun ontwikkeling.
- 1Stroom investeert in de organisatieontwikkeling door het borgen van de kernwaarden en de missie & visie in de organisatie en het waarmaken van de besturingsfilosofie.
- 1Stroom zorgt voor informatievoorziening, huisvesting en voor de benodigde (ICT) apparatuur.
- In het kader van leren en ontwikkelen wordt op de thema's Doorontwikkeling & Leiderschap en Professionele veerkracht ingezet op het programma bestuurlijk-ambtelijk samenspel. In

dit programma worden adviseurs onder andere getraind om hun adviesvaardigheden en zelf- en omgevingsbewustzijn te verbeteren. In 2022 is een nieuwe groep adviseurs van start gegaan met deze training.

Wat mag het kosten?

De meerjarenbegroting ziet er in het kort als volgt uit:

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Jaarrekening 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Lasten						
Loonkosten	21.202	22.462	23.024	23.606	24.134	24.676
Huisvesting	1.044	1.127	1.161	1.157	1.152	1.121
Automatisering	3.449	3.336	754	755	756	757
Bureau- en organisatiekosten	677	760	743	769	769	776
Aanvullende bezuiniging/taakstelling		-157	-55	-194	-194	-194
Totale lasten	26.372	27.528	25.625	26.093	26.617	27.135
Baten						
Bijdragen gemeente Duiven	17.184	17.493	16.158	16.452	16.782	17.109
Bijdragen gemeente Westervoort	9.290	9.472	8.799	8.972	9.166	9.358
Overige baten	964	564	668	668	668	668
Totale baten	27.438	27.528	25.625	26.093	26.617	27.135
Resultaat	-					
	1.066	0	0	0	0	0

Een toelichting op deze ramingen is opgenomen in de paragraaf financiële begroting.

De missie en visie van 1Stroom

Een veerkrachtige organisatie middenin een vitale samenleving.

Wij zijn een betrouwbare en betrokken partner die bijdraagt aan een samenleving waarin het goed leven en werken is. Wij ondersteunen mensen bij het nemen van verantwoordelijkheid voor hun welbevinden. Met gebundelde energie, kennis én plezier vinden we oplossingen voor de uitdagende vraagstukken van de twee gemeentebesturen waarvoor wij werken.

1Stroom doet dit door:

- een actieve rol te vervullen in het publieke domein;
- in te spelen op de bewegingen in de samenleving;
- beleid, regels en werkafspraken dienend te laten zijn aan de leefwereld van de mensen;
- mensen met initiatieven met elkaar te verbinden;
- energie te steken in goede relaties vanuit een open houding;
- dingen mogelijk te maken (met aandacht, kennis, advies, dialoog, ruimte, geld);
- ruimte te bieden aan passende oplossingen;
- nieuwe samenwerkingsvormen te creëren;
- integer te handelen en zuinig te zijn met belastinggeld;

- te investeren in kennis en vakmanschap;
- aandacht te hebben voor de plaatselijke culturen.

In de inleiding van deze begroting is kort stilgestaan bij de veranderstrategie om de organisatie verder te ontwikkelen aan de hand van een strategische agenda.

2.2 Ontwikkelingen

1Stroom is een uitvoeringsorganisatie en kent geen eigenstandig nieuw beleid. Financiële ontwikkelingen worden bepaald door nieuw beleid dat vanuit de gemeenten wordt aangedragen of door ontwikkelingen in de uitvoering van het bestaande beleid.

In deze paragraaf worden (lange termijn) ontwikkelingen beschreven die we op ons af zien komen. Hieronder volgt een overzicht van de belangrijkste trends en ontwikkelingen voor de komende jaren waar 1Stroom rekening mee dient te houden.

2.2.1 Gemeenschappelijke regelingen

Door de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) kunnen gemeenten, provincies en waterschappen samenwerken in publiekrechtelijke constructies. De Wgr kent vijf vormen van intergemeentelijke samenwerking: een publiekrechtelijke overeenkomst, de centrumgemeente, het gemeenschappelijke orgaan, het openbaar lichaam en de bedrijfsvoeringsorganisatie. De vijf vormen verschillen van elkaar in de organen die worden ingesteld, het wel of niet hebben van rechtspersoonlijkheid en de mate waarin taken worden over gedragen. De wet is en gaat op onderdelen wijzigen. Bijvoorbeeld de mate van invloed van de raad op de begroting van de gemeenschappelijke regeling. Op 14 december 2021 heeft de Eerste Kamer ingestemd met de wijziging van de gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Het nieuwe wetsvoorstel heeft als doel om de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen en de kaderstellende en controlerende rol van gemeenteraden te versterken. Dat gebeurt door meer ruimte te geven voor keuzes over de werking van een gemeenschappelijke regeling. Bijvoorbeeld door te kiezen voor een gemeenschappelijke adviescommissie of het gebruik van zienswijzen door gemeenteraden. Daarnaast worden de participatiemogelijkheden van burgers en belanghebbenden bij de besluitvorming in gemeenschappelijke regelingen vergroot. Uiterlijk twee jaar na inwerkingtreding van deze wetswijzing zullen alle gemeenschappelijke regelingen aan de gewijzigde Wgr moeten zijn aangepast. De wet treedt naar verwachting op 1 juli 2022 in werking.

2.2.2 Maatschappij

Hoe ziet de maatschappij van de toekomst eruit? Wat heeft die maatschappij nodig en wat mogen de twee gemeenten van 1Stroom verlangen om de maatschappij op een juiste wijze te dienen. Maatschappelijke veranderingen hebben impact op het leven van burgers en veranderen de rol die de overheid speelt in het leven van burgers. De overheid vervult steeds meer een verbindende rol door partijen bij elkaar te brengen en door met hen een gezamenlijke visie te ontwikkelen op meedoen en zelfredzaamheid van burgers, de zogenaamde participatie maatschappij. De veranderende verhoudingen leiden tot verminderde grip en controle (in klassieke zin). Gemeenten zullen steeds meer afstand nemen van besturing en beheersing. 1Stroom zal de behoefte van de burger centraal stellen en streven naar een vitale samenleving.

2.2.3 Wet Open Overheid

De Wet open overheid (Woo) heeft als doel overheden en semi-overheden transparanter te maken. De wet moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. De Woo treedt op 1 mei 2022 in werking. Daarmee komt de huidige Wet openbaarheid van bestuur (Wob) te vervallen. Het grote verschil met de Wob is dat de Woo verplicht dat documenten in elf informatiecategorieën gefaseerd (5 jaar) actief openbaar worden gemaakt. Tevens worden overheden verplicht om hun digitale informatiehuishouding op orde te brengen en duurzaam toegankelijk te maken en te houden.

Op 1 mei 2022 dient de gemeente een Woo-contactfunctionaris te hebben die vragen over de beschikbaarheid van publieke informatie kan beantwoorden. Daarnaast kunnen Woo-verzoeken per 1 mei ingediend worden bij de gemeente, die op enkele onderdelen verschillen van de Wob-verzoeken. Via de meicirculaire 2021 zijn de gemeenten geïnformeerd over de compensatie in verband met de uitvoering van de Woo. Deze worden in de gemeentelijke begroting verwerkt.

Deze wet en de daaruit voortvloeiende verplichtingen hangen samen met de verdere digitalisering binnen de overheid. Denk daarbij aan nieuwe wet- en regelgeving op het gebied van de digitale overheid zoals een nieuwe Archiefwet, de Wet elektronische publicaties (Wep) en de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv).

2.2.4. ICT, Informatisering, Automatisering en Informatieveiligheid

De gemeente is in steeds grotere mate afhankelijk van ICT. Deze ICT omgeving is volop in beweging waarbij software steeds meer als een service geleverd gaat worden (SAAS) in plaats van in eigendom en beheer bij de gemeente. De te voorziene verandering in de ICT architectuur heeft gevolgen voor de manier waarop de gemeente zich op dit vlak moet organiseren.

Voor de uitvoerende Regionaal ICT en Inkoop Dienstencentrum de Liemers (RID), dat onderdeel is van de GR SdL, zijn strategische sessies gehouden met als centrale vraag hoe deze organisatie zich richting de toekomst moet gaan ontwikkelen. Deze strategische sessies krijgen in 2022 een weerslag in verschillende toekomstscenario's.

Het beveiligen van informatie is essentieel voor het functioneren van de gemeente. Het voorbeeld van 'Hof van Twente' toont aan dat een gemeente kwetsbaar is. Verschillende maatregelen worden in verband met de toegenomen risico's rondom met name ransomware genoemd.

2.2.5. Omgevingswet

Op 1 januari 2023 is de voorgenomen inwerkintreding van de nieuwe Omgevingswet. Deze vervangt een hele lijst aan bestaande wetten en regelingen die te maken hebben met hoe we met onze (fysieke) leefomgeving om willen gaan. De Omgevingswet bevat regels voor het beschermen en benutten van deze leefomgeving. Daar vallen onderwerpen onder als wonen, economie, mobiliteit, natuur/biodiversiteit, milieu, ruimtelijke ordening en water.

Naast de verandering op gebied van regelgeving wordt er ook gewerkt aan een nieuw Digitaal Stelsel Omgevingsrecht (DSO), houding en gedrag en vindt de uitwerking plaats in verschillende instrumenten zoals Omgevingsvergunning, Omgevingsplan, Omgevingsprogramma's en Participatie.

Het betreft een transitie die tot uiterlijk 2029 zal duren.

Relatie met andere ontwikkelingen

1. Participatie; Omgevingswet stelt eisen aan de participatie. Hiervoor zijn spelregels vastgesteld die momenteel worden uitgewerkt in een handreiking. Naast dit loopt er een breed participatietraject wat moet resulteren in een participatiebeleid en participatieverordening.
2. Wet Kwaliteitsborging (Wkb); Deze wet zal gelijktijdig in werking treden met de Omgevingswet. Deze wet heeft gevolgen voor VTH en met name TH (Toezicht en Handhaving). Zo zal voor gevolgklasse 1 vergunningaanvragen (het technische gedeelte) en toezicht worden uitgevoerd door gecertificeerde private partijen en niet meer door de gemeente. Handhaving blijft wel een verantwoordelijkheid van de gemeente.
3. Legesverordening; zowel de Wkb als de Omgevingswet hebben tot gevolg dat de werkzaamheden zullen wijzigen en het aantal aanvragen voor vergunningverlening zullen afnemen. Hiervoor zal een nieuwe legesverordening worden opgesteld.
4. VTH-beleid; Het beleid t.a.v. Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving zal worden geactualiseerd mede n.a.v. voornoemde ontwikkelingen.
5. Omgevingsprogramma's, Themabeleid en projecten; een van de instrumenten die zijn vastgesteld betreft de Omgevingsvisie. Deze visie schetst de ambities en doelstellingen voor de aankomende 20 jaar. Bij de uitwerking in het instrument Omgevingsprogramma's, van sectoraal beleid en projecten zal rekening moeten worden gehouden met deze ambities en doelstellingen.

2.2.6 Transformatie Sociaal Domein

De decentralisaties vragen om een flinke cultuurverandering: een transformatie. Immers, we gaan naar een participatiesamenleving, waarin mensen meedoen naar vermogen, met ondersteuning, zoveel mogelijk, van mensen uit hun eigen omgeving. Dat vergt een andere manier van denken en handelen. De toekomstvisie en transformatieagenda "Samen Sterk", die door beide gemeenten is vastgesteld, dient als leidraad voor 1Stroom.

Binnen het Programma Maatschappij wordt sinds 2021 uitvoering gegeven aan de acties die zijn opgenomen in de toekomstvisie en transformatieagenda 'Samen Sterk' uit 2020. De gemeenteraad wordt regelmatig geïnformeerd over de voortgang van het uitvoeringsprogramma.

In het sociaal domein is veel aandacht voor een goede samenwerking met maatschappelijke partners. Medewerkers van de gemeente spreken op diverse niveaus met de partners over zaken binnen het sociaal domein. Dit kan op het niveau van de individuele inwoner, maar ook op beleids- en bestuurlijk niveau. Zo proberen we met elkaar de juiste dingen te doen voor onze inwoners.

Er wordt gewerkt aan de Transformatie van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis. De gemeenteraad heeft in 2022 de regionale kadernota 'Samen aan zet 2022 en verder', vastgesteld als basis voor de regionale samenwerking en transformatie opgave van beschermd wonen naar beschermd thuis in de regio Centraal Gelderland.

In de regio Centraal Gelderland is de inkoop van zorgproducten in het kader van de maatwerkvoorzieningen WMO en de individuele voorzieningen Jeugdhulp centraal geregeld. De inkoop organisatie is hier het centrale middelpunt. Echter, inhoudelijk zijn de gemeenten gezamenlijk verantwoordelijk. Binnen het sociaal domein is er om die reden veel overleg met de 11 regiogemeenten.

In februari 2022 is de regiovisie Samenwerken en Opdrachtgeverschap Sociaal Domein Centraal Gelderland door de gemeenteraad vastgesteld. Een steeds groter aandeel landelijke en bovenregionale (Gelderland breed) ontwikkelingen behoeft aandacht voor onze gemeente. De Hervormingsagenda Jeugd vraagt inzet van de gemeente op transformatie van de jeugdhulp door

middel van diverse maatregelen. Daarmee moet het jeugdstelsel op den duur beter gaan werken en financieel houdbaar worden.

In de Gelderse Verbeteragenda Jeugdbescherming worden in 2022 bovenregionale afspraken uitgewerkt richting de regio Centraal Gelderland. Dit gebeurt in de vorm van Toekomsttuinen. Er is niet gekozen voor de vorm van een project maar het in gang zetten van een beweging gericht op de verschuiving van estafette naar integraliteit tussen de betrokken organisaties. Dit om de wachttijden en wachtlijsten te bekorten voor de kwetsbare jeugdigen die het hier vaak betreft.

1Stroom zal net als in 2022 actief de landelijke ontwikkelingen blijven volgen en waar mogelijk beïnvloeden. De dialoog die, hoofdzakelijk door de VNG, gevoerd wordt over de financiering van het sociaal domein is van groot belang voor de gemeenten. Naast de uitvoering van de transformatieagenda uit Samen Sterk zal aanpassing van de financiering door het Rijk een belangrijk speerpunt zijn voor 2023.

2.2.7 Wet Inburgering

Vanaf 1 januari 2022 is de nieuwe wet Inburgering in werking getreden. De uitvoering van de wet is belegd bij de gemeente. Er zijn regionale inkoopafspraken in de regio Midden Gelderland gemaakt. De verordening Inburgering zal na de verkiezingen van 2022 ter vaststelling aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

2.2.8 Schuldhulpverlening

De gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening. Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in het beleidsplan ‘Schuldhulpverlening 2019-2022. Dit beleid wordt voor 2023 geactualiseerd.

2.2.9 Regionale samenwerkingsverbanden

Samenwerking in de regio is en wordt steeds belangrijker om mee te kunnen veren met de toenemende uitdagingen die op de gemeenten Duiven en Westervoort afkomen. De ambtelijke organisatie dient daarvoor binnen de regio op de diverse vlakken aangehaakt te zijn om de bestuurlijke belangen van de twee gemeenten op een juiste wijze te kunnen dienen en daarmee de slagkracht te kunnen vergroten. Op sub-regionaal schaalniveau op het gebied van ICT, sociale dienst en inkoop. Op het gebied van een duurzame en economische regio faciliteert 1Stroom De Liemerse Ambassade om bij te dragen aan de vier sterke Liemerse sectoren vrijetijdseconomie, logistiek, agrarische economie en maakindustrie.

Grote opgaven zoals hoe om te gaan met groei van wonen, werken en mobiliteit, zodat wij een balans kunnen vinden tussen levendige stedelijkheid en ontspannen leefkwaliteit worden opgepakt samen met 17 andere gemeenten in de Groene Metropoolregio. 1Stroom ondersteunt de beide gemeentebesturen bij regionale opgaven *de verbonden regio (mobiliteit), de productieve regio (economie), de circulaire regio (circulariteit), de ontspannen regio (recreatie, toerisme en cultuur), de groene groeiregio (wonen)*.

2.2.10 Strategische personeelsplanning

Ontwikkelingen in de maatschappij gaan steeds sneller. Dit vraagt om een wendbare organisatie met passende medewerkers. De strategische personeelsplanning geeft 1Stroom inzicht in de beschikbare en benodigde capaciteiten en competenties van medewerkers. In de strategische agenda is

opgenomen om een meer traditionele gesprekscyclus binnen 1Stroom in te zetten om de ontwikkeling van medewerkers gestructureerd te begeleiden. Dit zal in 2022 reeds worden opgepakt. De basis van deze gesprekscyclus zijn de huidige PEP gesprekken (plezier, energie en prestatie). Tevens zal er een talentschouw worden gehouden om de gehele formatie van 1Stroom tegen het licht te houden van de benodigde capaciteit in relatie tot de opgaaf van onze organisatie.

De komende jaren zal de krappe arbeidsmarkt voor 1Stroom een uitdaging geven voor het vinden van voldoende en vakbekwame collega's. Op basis van het formatieplan wordt een verdiepingsslag gemaakt om tijdig in te kunnen spelen op (komende) behoeftes op het gebied van personeel. Goed werkgeverschap, naamsbekendheid en innovatieve en originele wervingsmethodes zullen moeten gaan bijdragen aan het op peil houden en versterken van de organisatie.

2.2.12 Rechtmatigheidsverantwoording & (verbijzonderde) interne controle

Al enige tijd is er een wetsvoorstel in voorbereiding, waarmee bij de verantwoording meer nadruk komt te liggen op de rol van dagelijks bestuur en algemeen bestuur dan die van de accountant. Daarop voorsorterend zijn diverse stappen gezet: Er zijn verordeningen aangepast, dagelijks bestuur en algemeen bestuur zijn geïnformeerd over de gevolgen van de nieuwe wetgeving en ook in de interne controle worden stappen gezet richting de rechtmatigheidsverantwoording.

Nog steeds is onduidelijk wanneer de wetgeving wordt aangenomen en wanneer de rechtmatigheidsverantwoording zal worden ingevoerd. Vooruitlopend op een definitieve goedkeuring van de wet wordt het interne controle proces stapje voor stapje zo ingericht dat aan de nieuwe wetgeving kan worden voldaan. Stappen waaraan wordt gewerkt zijn het onder andere verbeteren van het interne controle programma, meer controles uitvoeren in het primaire proces en minder achteraf, minder gegevensgericht controleren en meer lijncontroles uitvoeren. Daarmee worden de risico's op fouten beperkt. In deze wordt nadrukkelijk de samenwerking en afstemming met de accountant gezocht.

2.2.13 Beheer Openbare Ruimte (IBOR)

De kosten voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte stijgen de komende jaren door regulier onderhoud en areaal uitbreiding. Ook sluit het vastgestelde onderhoudsniveau op enkele disciplines niet aan bij het beschikbare budget. Er is een integraal beleidsdocument in ontwikkeling waarin het beheer en onderhoudsniveau opnieuw wordt vastgesteld.

Het beheer en onderhoud van de openbare ruimte heeft een directe relatie met de energietransitie, de klimaat adaptatie en de omgevingswet.

2.3 Paragrafen

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is opgenomen dat er zeven zogenaamde paragrafen moeten worden opgenomen in de gemeentelijke begroting. De onderwerpen van de paragrafen zijn belangrijk voor het inzicht in de financiële positie van de gemeente. De informatie over deze onderwerpen is vaak versnipperd in de begroting opgenomen. De paragrafen zijn daarom eigenlijk dwarsdoorsnedes van de verschillende programma's. De paragrafen die in het BBV benoemd zijn: lokale heffingen, weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, treasury, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid.

De paragrafen ‘Lokale heffingen’ en ‘Onderhoud kapitaalgoederen’ zijn geen onderdeel van de begroting van 1Stroom. De reden hiervoor is enerzijds omdat de gemeente Duiven en Westervoort zelf verantwoordelijk zijn voor het opleggen van de lokale heffingen en het verwerken van deze baten in de administratie. Anderzijds bezit 1Stroom geen kapitaalgoederen als wegen, riolering, water, groen en gebouwen die op grond van het BBV, artikel 12, lid 1 als verplicht onderdeel moeten worden opgenomen.

2.3.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de gemeenschappelijke regeling 1Stroom in staat is tegenvallers op te vangen.

Vanaf 1 januari 2018 tot en met 2021 zijn er bij 1Stroom geen reserves gevormd. Eventuele winsten of verliezen worden verrekend met de deelnemende gemeenten. De risico’s van 1Stroom worden daarmee door de deelnemende gemeenten afgedekt.

De gemeenschappelijke regeling van 1Stroom geeft wel de mogelijkheid om reserves te vormen. Ten behoeve hiervan worden in 2022 de richtlijnen voor het vormen van reserves bij 1Stroom vastgesteld door de gemeenteraden.

Lopende het begrotingsjaar worden de ontwikkelingen met betrekking tot de kosten van de werkorganisatie periodiek en nauwgezet gemonitord teneinde tijdig te kunnen bijsturen. Dit gebeurt aan de hand van tussentijdse rapportages. In de halfjaarsrapportage wordt wanneer nodig de lopende begroting bijgesteld. Wanneer sprake is van een financiële tegenvaller wordt beroep gedaan op het weerstandsvermogen van Duiven en Westervoort, waarbij het verdelingspercentage 63%-37% wordt gehanteerd. Beide gemeenten betrekken dit risico in de reguliere programmabegroting.

Inflatie

De inflatie is fors opgelopen, onder andere als gevolg van stijgende energieprijzen. Weliswaar is er bij het begroten van de loonkosten rekening gehouden met de te verwachten cao-ontwikkelingen, maar met prijsstijgingen is slechts ten dele rekening gehouden. Op verslagdatum wordt enerzijds gesproken over een stijgende inflatie, anderzijds over een recessie. Mocht de inflatie structureel verder oplopen, dan heeft dit een kostenverhogend effect.

Horizontaal toezicht belastingdienst

Voor beide gemeenten is er sprake van horizontaal toezicht door de belastingdienst. Op basis van transparantie, begrip en wederzijds vertrouwen wordt inzicht gegeven in de mate van beheersing en de mogelijke risico’s waardoor er snel duidelijkheid ontstaat over de fiscale positie. Per 1 januari 2023 gaat dit horizontaal toezicht verdwijnen. Hiervoor in de plaats komen individuele- en/of fiscale dienstverleningsconvenanten die moeten worden opgesteld. Vanuit 1Stroom wordt deze wijziging voorbereid en opgepakt. Voor Westervoort zal een fiscaal dienstverleningsconvenant worden opgesteld. Voor de gemeente Duiven wordt een advies uitgewerkt dat ter besluitvorming aan het college zal worden voorgelegd. De gewijzigde regelgeving leidt in ieder geval tot een extra werkbelasting bij de afdeling Financiën & Belastingen om dit goed en zorgvuldig in te bedden in 2023 en verdere jaren.

Ontwikkelingen Btw

Met de belastingdienst is afgesproken dat de dienstverlening die 1stroom levert aan de gemeenten volledig wordt belast. Het grootste gedeelte van die btw kan worden gecompenseerd bij het btw-compensatiefonds. Het kostprijsverhogende gedeelte echter wordt bij de gemeenten een extra last.

Risico's van de bedrijfsvoering

Krapte op de arbeidsmarkt

De arbeidsmarkt is nog steeds volop in beweging. Voor 1Stroom betekent dit dat veel inspanning moet worden verricht om talent aan te trekken en vast te houden als belangrijkste sleutel tot succes. Aangezien vergrijzing een grote rol speelt in de samenleving en bij de gemeenten is het van belang om meer jongeren aan te trekken. Doorgroeimogelijkheden, uitdagingen van het werk en opleidingsmogelijkheden dragen er aan bij om jongeren aan 1Stroom te binden. Het voornemen is om met minimaal 2 trainees een traineeship aan te gaan voor een periode van minimaal 1,5 jaar. Hiervoor wordt bij de jaarrekening 2021 gevraagd om een reserve te vormen. 1Stroom wil hiermee ervaring op doen en wil dit gebruiken als een van de mogelijkheden om de arbeidsmarkt op een andere manier te benaderen.

Deskundigheid personeel

Zowel met het aanname als opleidingsbeleid probeert 1Stroom de juiste medewerkers aan zich te binden en te ontwikkelen. Echter: waar gewerkt wordt, vallen spaanders die kunnen leiden tot meerkosten of financiële risico's. Binnen 1Stroom proberen we dit zo veel als mogelijk te voorkomen door het hanteren van het 4-ogen principe, ons te richten op competentiemanagement en het continu aandacht geven van opleidings- en trainingsfaciliteiten.

Werkloosheidsuitkering medewerkers

1Stroom is eigenrisicodrager voor de werkeloosheidsuitkering. Het beëindigen van contracten brengt op dit gebied dus financiële risico's met zich mee. De mitigerende maatregel die hierop wordt ingezet is om medewerkers ten alle tijden van werk naar werk te begeleiden. Hiervoor is een loopbaancoach aanwezig.

Langdurig ziekteverzuim

Bij eventueel langdurig ziekteverzuim is het veelal noodzakelijk zijn om zorg te dragen voor tijdelijke vervanging of uitbesteding van de werkzaamheden. Hiermee zijn extra kosten gemoeid. Een deel van deze kosten worden bij langdurig verzuim vergoed vanuit het UWV. Denk hierbij ook aan de kosten van zwangerschapsverlof.

Onvoldoende aansluiting op behoefte burgers

Het streven naar excellente dienstverlening is steeds belangrijker geworden. De veranderende samenleving, digitalisering en innovatie maakt dat het van groot belang is om als organisatie aangesloten te blijven op de doelgroep zodat onze dienstverlening hierop aangesloten kan worden. Dit vraagt om een organisatie met voldoende adaptief vermogen en hoge mate van veranderbereidheid.

Informatiebeveiliging en datalekken

Digitale veiligheid raakt ons allemaal. Ondanks dat de organisatie hier op alle onderdelen goed tegen beschermd is, is bekend dat de wereld van cybercrime zich continu verbeterd en vaak een stap voor loopt. Een groot risico dus wat tot zeer hoge kosten kan leiden met een enorm afbreukrisico. In de paragraaf bedrijfsvoering wordt inzicht gegeven hoe de organisatie hierop is ingericht.

Kengetallen financiële positie

Door het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is voorgeschreven dat gemeenschappelijke regelingen een basis set van vijf financiële kengetallen opnemen. Voor 1Stroom zijn de kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit niet van toepassing.

Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
netto schuldquote	6%	-2%	-2%	-2%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	6%	-2%	0%	0%
solvabiliteitsratio	0%	0%	0%	0%

Netto schuldquote: geeft inzicht in de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen

1Stroom heeft geen gelden uitgeleend. Daardoor is de gecorrigeerde netto schuldquote gelijk aan de netto schuldquote.

Solvabiliteitsratio: verhouding eigen vermogen /totaal vermogen

1Stroom heeft geen eigen vermogen. Solvabiliteitsratio is daarmee 0.

2.3.2 Paragraaf Financiering

De paragraaf financiering geeft inzicht in de manier waarop 1Stroom wordt gefinancierd inclusief bijbehorende risico's. Het beleid omtrent financiering binnen 1Stroom is vastgelegd in de financiële verordening (art. 212 GW).

Financiering

De reguliere exploitatiekosten van 1Stroom worden op basis van de vastgestelde begroting gefinancierd door de deelnemende gemeenten Duiven en Westervoort. Deze bijdrage wordt maandelijks gefactureerd zodat 1Stroom beschikt over voldoende liquide middelen voor de reguliere bedrijfsuitoefening. Doordat de reguliere exploitatiekosten worden gefinancierd heeft 1Stroom in principe geen geldleningen nodig. Dit kan echter wel het geval zijn bij de aanschaf en vervanging van bedrijfsmiddelen met een meerjarig nut. In geval van (een tijdelijk) liquiditeitstekort wordt beoordeeld of het zinvol is om gebruik te maken van kortlopende of langlopende leningen.

Financieringsovereenkomst Bank Nederlandse Gemeenten

Met de Bank Nederlandse Gemeenten is in november 2018 een nieuwe financieringsovereenkomst gesloten. In deze overeenkomst is een kredietarrangement opgenomen waarin onder andere de kredietlimiet in rekening courant is vastgesteld. Deze kredietlimiet is vastgesteld op € 3,0 miljoen.

Schatkistbankieren

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Vanaf 1 juli 2021 is voor gemeenten, provincies, waterschappen en hun gemeenschappelijke regelingen de drempel voor het verplicht schatkistbankieren verhoogd naar 2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1.000.000. Alles boven het drempelbedrag (2% van het begrotingstotaal van € 25.273.000.) moet verplicht bij het rijk gestald worden. Voor 1Stroom is dit drempelbedrag van toepassing van € 1.000.000

Kasgeldlimiet

In de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) is een kasgeldlimiet vastgelegd om het renterisico bij decentrale overheden te beheersen door een grens te stellen aan de financiering op de korte termijn. Dit betekent dat de korte schulden maximaal 8,2% van het begrotingstotaal mag zijn. Voor 1Stroom bedraagt de kasgeldlimiet ruim € 2,0 miljoen voor 2023.

(x € 1.000)

Kasgeldlimiet				
Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Begrotingstotaal (totale lasten)	25.625	26.093	26.617	27.135
Percentage kasgeldlimiet	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
Bedrag kasgeldlimiet	2.101	2.140	2.183	2.225

Renterisiconorm

In de Wet FIDO is een renterisiconorm voor decentrale overheden vastgesteld. Het uitgangspunt van de renterisiconorm is het beheersen van de renterisico's op langlopende schulden. Dit betreffen leningen met een looptijd langer dan één jaar. Beheersing gebeurt door het aanbrengen van spreiding in de looptijden van de leningen. Hiermee wordt voorkomen dat een groot deel van de leningen tegelijk opnieuw moeten worden afgesloten, met het risico van snel oplopende rentelasten.

De renterisiconorm betreft 20% van het begrotingstotaal. Dit betekent dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Voor 2023 maximaal € 5.044.000 op jaarbasis.

(x € 1.000)

Renterisiconorm				
Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Begrotingstotaal (totale lasten)	25.625	26.093	26.617	27.135
Percentage renterisiconorm	20%	20%	20%	20%
Bedrag renterisiconorm	5.125	5.219	5.323	5.427

2.3.3 Paragraaf Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering biedt inzicht in de beleidsvoornemens van de bedrijfsvoering. Onder bedrijfsvoering rekenen we de inzet van (productie-)middelen en de toepassing van processen bij de totstandkoming van producten. De directie en afdelingsmanagers zijn hiervoor integraal verantwoordelijk. Integraal management, projectmatig en procesmatig werken, goed facilitair beheer en een goed beheer van de middelen dienen te leiden tot het realiseren en vervolgens het in stand houden van het gewenste niveau van dienstverlening richting burger en tot een daadkrachtige en slagvaardige organisatie.

De gemeenten Westervoort en Duiven mandateren alle taken aan 1Stroom. 1Stroom staat daarmee aan de lat om alle bestuurlijke ambities van zowel Westervoort als Duiven te realiseren. Deze opdrachten vormen ook gelijk het bestaansrecht voor 1Stroom. Om de taken en bestuurlijke ambities zo goed mogelijk te kunnen realiseren, heeft 1Stroom een missie en visie opgesteld die is

weergegeven in hoofdstuk 2 bij programma Dienstverlening. Deze missie en visie vormen samen met de strategische agenda de koers en opgaaf voor de organisatie.

2.3.4 Personeel

Hieronder het beeld van de formatie voor de jaren 2021 tot en met 2023.

Formatie 1Stroom			
Kengetallen	**2021**	**2022**	**2023**
Formatie	272,00	272,13	273,14
Formatie per 1.000 inwoners	6,79	6,79	6,81

.

De formatie 2023 laat een lichte stijging zien t.o.v. 2022. De reden hiervoor is, dat bij de organisatiewijziging van 2021 er in sommige gevallen voor gekozen is zwaardere seniorfunctie in te ruilen tegen meer fte's in junior functies.

2.3.5 Informatiebeveiliging en Privacybescherming

De activiteiten en werkzaamheden voor wat betreft de onderwerpen informatiebeveiliging en privacy waarvoor een budget nodig is betreffen de volgende onderwerpen:

1. Bewustwording (Awareness): Digitale veiligheid raakt ons allemaal. Daarom is het belangrijk dat zowel de bestuurders als de medewerkers structureel en periodiek geïnformeerd worden over de mogelijke risico's over informatiebeveiliging en privacy.

2. ISMS (Information Security Management System). Het ISMS is ingevoerd in 2022. Het doel van het ISMS is het continu beoordelen of beveiligingsmaatregelen passend en effectief zijn, en of deze bijgesteld moeten worden. Het helpt onze organisatie onder andere om risico's te beheersen, passende beveiligingsmaatregelen te treffen, lering te trekken uit incidenten en daarmee de betrouwbaarheid en de kwaliteit van de informatievoorziening en bedrijfscontinuïteit te waarborgen.

Financiële begroting

3. Financiële begroting en toelichting

3.1 Financiële meerjarenbegroting

De financiële meerjarenbegroting ziet er als volgt uit:

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Jaarrekening 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Lasten						
Loonkosten	21.202	22.462	23.024	23.606	24.134	24.676
Huisvesting	1.044	1.127	1.161	1.157	1.152	1.121
Automatisering	3.449	3.336	754	755	756	757
Bureau- en organisatiekosten	677	760	743	769	769	776
Aanvullende bezuiniging/taakstelling		-157	-55	-194	-194	-194
Totale lasten	26.372	27.528	25.625	26.093	26.617	27.135
Baten						
Bijdragen gemeente Duiven	17.184	17.493	16.158	16.452	16.782	17.109
Bijdragen gemeente Westervoort	9.290	9.472	8.799	8.972	9.166	9.358
Overige baten	964	564	668	668	668	668
Totale baten	27.438	27.528	25.625	26.093	26.617	27.135
Resultaat	-					
	1.066	0	0	0	0	0

3.2 Toelichting op de financiële meerjarenbegroting

1Stroom is een uitvoeringsorganisatie en kent geen eigenstandig nieuw beleid. Financiële ontwikkelingen worden bepaald door nieuw beleid dat vanuit de gemeenten wordt aangedragen of door ontwikkelingen in de uitvoering van het bestaande beleid, in de vorm van autonome financiële ontwikkelingen of doordat 1Stroom bestaand beleid op een andere wijze gaat uitvoeren.

De begroting van 1Stroom bestaat grotendeels uit de personele kosten en de kosten die gerelateerd zijn aan personeel. Ontwikkelingen in de budgetten bestaan dan ook gewoonlijk grotendeels uit de ontwikkeling van de loonkosten van het personeel.

Naast de ontwikkeling van de loonkostenbegroting bestaan de wijzigingen in de begroting uit actualisatie van budgetten.

3.2.1 Personeelskosten

Salariskosten (397.000 nadeel)

Geraamd worden alle loonkosten van de medewerkers van 1Stroom met uitzondering van de griffie en het bestuur van beide gemeenten. Deze kosten worden opgenomen in de begrotingen van de gemeenten.

Ten opzichte van het voorgaande jaar 2022 is er sprake van een stijging van de salariskosten van € 397.000. Deze stijging wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de CAO loonstijging van € 636.000. Weliswaar was in de begroting 2022-2025 rekening gehouden met een CAO loonstijging, maar deze stijging is uiteindelijk zowel in 2021 als in 2022 hoger uitgevallen dan waarmee rekening is gehouden.

De stijging wordt deels gecompenseerd door de daling van loonkosten die gerealiseerd is in de doorontwikkeling van 1Stroom (€ 239.000 voordeel). Met deze daling van loonkosten was al rekening gehouden in de begroting middels een taakstelling.

Op basis van de huidige economische vooruitzichten is voor de te verwachten stijging van de loonkosten een realistisch scenario gehanteerd. De basis voor dit scenario vormen de geprognosticeerde loonkostenstijging uit de septembercirculaire en de verwachte economische ontwikkeling van het CPB. In 2023 is rekening gehouden met een loonstijging van 2,3%. Voor 2024 bedraagt de verwachte stijging 2,1% en voor de jaren 2025 en volgende jaren 2,4%.

Het budget voor de studiekosten is verhoogd met € 10.000, waarmee de norm van 2% van de loonsom wordt gerealiseerd. De post voormalig personeel is van € 25.000 verhoogd naar € 75.000. Dit is ingezet op basis van de realisatiecijfers en ervaring van 2021.

Voor vervanging bij ziekte is een bedrag geprognosticeerd van € 100.000. Dit bedrag wordt gecompenseerd door inkomsten van het UWV. In eerdere begrotingen was hier geen rekening mee gehouden.

Huisvesting (34.000 nadeel)

(x € 1.000)

Huisvesting						
	Rekening 2021	**Begroot** 2022	**Begroot** 2023	**Begroot** 2024	**Begroot** 2025	**Begroot** 2026
Huisvestingskosten	1.044	1.127	1.161	1.157	1.152	1.121

Dit betreffen de kosten van beide gemeentehuizen en de gemeentewerf in Duiven. De kosten die onder huisvesting worden verantwoord zijn onder andere: schoonmaakkosten, onderhoudskosten en verzekeringskosten.

Aangezien er besloten is geen activa over te dragen van de gemeenten naar 1Stroom blijven beide gemeentehuizen en de gemeentewerf in Duiven als activa op de balans van de gemeenten staan. De bijbehorende kapitaallasten hebben logischerwijs ook betrekking op de administraties van beide gemeenten. 1Stroom draagt bij aan deze kapitaallasten door een bedrag te betalen aan de gemeenten, welke exact gelijk is aan de kapitaallasten. In 2021 is onderzocht of deze constructie omgezet kan worden naar een zuivere huurconstructie, waarbij de ambitie is om dit in 2022 te realiseren. Hiermee wordt het risico voor investeringen in activa gedragen door de eigenaar van deze activa. Deze nieuwe constructie zal als uitgangspunt worden gehanteerd voor het huisvestingsvraagstuk van 1Stroom. Op dit moment loopt het onderzoek nog.

Het verschil tussen de jaren 2023 en 2022 wordt veroorzaakt door hogere uitgaven op het gebied van verzekeringen, publiekrechtelijke heffingen en hogere kapitaalslasten. Er is een bedrag voor externe vergaderaccommodatie opgenomen voor de huur van een ruimte in de Stek te Duiven. De reden hiervoor is dat er geen ruimte intern beschikbaar is om de huidige grote teams onder te brengen bij vergaderingen en/of andere bijeenkomsten.

Automatisering (2.582.000 voordeel)

(x € 1.000)

Automatisering						
	Rekening 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Automatiseringskosten	3.449	3.336	754	755	756	757

Onder dit budget valt de bijdrage aan GR Samenwerking de Liemers (SDL) voor kosten van automatisering en inkoopkosten. De bijdrage was voor 2022 geraamd op € 2.820.040.

Vanaf 2023 wordt het overgrote deel van deze kosten begroot bij de gemeenten Duiven en Westervoort, omdat het begroten van deze kosten in de GR 1Stroom geen valide constructie is. De SdL is een gemeenschappelijke regeling waarin de gemeente Duiven en Westervoort, samen met de gemeente Zevenaar, deelnemen en niet de GR 1Stroom. Besluitvorming, inclusief financiële implicaties, worden genomen in het bestuur van de GR SdL. De GR 1Stroom is geen deelnemer in de GR SdL en kan derhalve de kosten en inkomsten niet beïnvloeden. Door de verschuiving naar de gemeentelijke begrotingen liggen de kosten weer bij de partijen die hier ook zeggenschap over hebben.

Van het bedrag van € 2.820.040 blijft € 205.000 binnen 1Stroom zijnde het maatwerk dat 1Stroom afneemt. 1Stroom koopt bijvoorbeeld bij de RID maatwerk in op het gebied van bedrijfsspecifieke applicaties zoals bijvoorbeeld Join en Gouw. Hiervoor worden niet standaard eisen en wensen aan deze applicaties gerealiseerd.

Het budget voor belastingen is verhoogd met € 35.000. Dit heeft te maken met extra kosten als gevolg van de uitbreiding van modules alsmede de externe ondersteuning van het nieuwe belastingpakket Gouw IT.

Overige bedrijfsvoeringkosten (17.000 voordeel)

(x € 1.000)

Overige bedrijfvoeringsmiddelen						
	Rekening 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Buro en organisatiekosten	677	760	743	769	769	776

Deze kosten bestaan uit kosten voor aanschaf van literatuur, portobenodigdheden, schrijf- en bureaubehoeften, contributies en rechtskundige adviezen.

Overige baten (100.000 voordeel)

(x € 1.000)

	Rekening	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Overige baten	964	564	668	668	668	668

Naast de bijdragen die 1Stroom ontvangt van de gemeenten Duiven en Westervoort, ontvangt het ook een aantal baten van ketenpartners. Dit zijn met name baten die worden ontvangen van Samenwerking de Liemers (SDL) en de MGR voor door 1Stroom geleverde ondersteunende diensten.

Daarnaast worden jaarlijks vergoedingen ontvangen van het UWV voor onder andere zwangerschap van medewerkers. Vanwege de variabiliteit werden deze baten tot nu toe niet geraamd. Inmiddels is

geconstateerd dat er jaarlijks minimaal € 100.000 van het UWV wordt ontvangen. Dit bedrag is dan ook als bate opgenomen. Hier tegenover zijn ook kosten geraamd voor de vervanging van personeel.

Bijdrage gemeente Duiven

De verdeelsleutel 63% van de kosten 1Stroom voor de gemeente Duiven wordt toegepast nadat de verwachte kosten omtrent grondexploitaties en het afvalaanbiedstation voor 100% zijn doorbelast aan de gemeente Duiven.

Bijdrage gemeente Westervoort

De verdeelsleutel 37% van de kosten 1Stroom voor de gemeente Westervoort wordt toegepast nadat de verwachte kosten omtrent grondexploitaties en het afvalaanbiedstation voor 100% zijn doorbelast aan de gemeente Duiven.

3.3 Bezuinigingen

Bij de fusie hebben de raden 1Stroom een bezuiniging opgelegd van een miljoen euro structureel met ingang van 2021. Van die miljoen zou zes ton terugvloeien naar de gemeenten omdat 1Stroom efficiencyvoordelen zou moeten weten te realiseren. De andere vier ton zou binnen 1Stroom beschikbaar blijven voor kwaliteitsverbetering.

3.3.1 Taakstelling versus realisatie

In de MJPB 2021-2024 is aan de oorspronkelijke taakstelling van 1Stroom een nieuwe taakstelling toegevoegd. Deze taakstelling loopt op tot € 732.000 vanaf het jaar 2024, waarmee de totale besparing van 1Stroom € 1,3 mln bedraagt. De initiële taakstelling is inmiddels gerealiseerd en de nieuw opgelegde taakstelling is verwerkt in de begroting die nu voorligt.
De resterende taakstelling over de jaren 2023 tot en met 2027 heeft voornamelijk betrekking op de besparingen als gevolg van uitstroom van personeel met garantieschalen of uitloopschalen. Deze uitstroom zal vervangen worden door nieuw personeel in de reguliere functieschalen, waarmee een besparing wordt gerealiseerd. De nog te realiseren besparingen hebben geen invloed op de huidige formatieruimte van 1Stroom.

3.4 Toelichting op de bijdragen van de gemeenten

(x € 1.000)

		Begroting 2023
Totale lasten 1Stroom		25.625
Overige baten	-/-	668
Netto door te betalen		24.957
Waarvan voor rekening Duiven		
Afvalaanbiedstation	-/-	599
Grondexploitatie	-/-	576
Netto door te belasten volgens verdeelsleutel		23.782
Aandeel Duiven	63%	14.983
Aandeel Westervoort	37%	8.799
		23.782
Aandeel Duiven		
afvalaanbiedstation		599
grondexploitatie		576
volgens verdeelsleutel		14.983
Totaal Duiven		16.158
Totaal Westervoort		8.799
Totale doorbelasting		24.957

De bijdragen van de gemeenten worden bepaald door een vaste methodiek. De bijdrage voor 2023 wordt hieronder toegelicht aan de hand van de cijfers.

Nadat de overige baten in mindering zijn gebracht op de totale lasten van 1Stroom worden de verwachte lasten rondom het afvalaanbiedstation en de grondexploitaties voor 100% doorbelast aan de gemeente Duiven. Voor de kosten op de grondexploitaties is daarbij uitgegaan van de verwachte inzet in uren, vermenigvuldigd met het gecalculeerde uurtarief, op de diverse complexen zoals deze door de diverse projectmedewerkers is aangegeven. Op het resterende bedrag wordt de verdeelsleutel toegepast: 63% voor Duiven en 37% voor Westervoort. Uiteindelijk bedraagt de bijdrage voor Duiven in 2023 € 16.158.000 en voor Westervoort € 8.799.000.

De bijdragen van de gemeenten aan 1Stroom worden door beide gemeenten verwerkt in hun meerjarenramingen.

3.5 Geprognosticeerde meerjarenbalans

De geprognosticeerde balans geeft inzicht in de ontwikkeling van de investeringen, het aanwenden van reserves en voorzieningen en de financieringsbehoefte. Onderstaande balans laat zien dat de kortlopende schulden in principe opgevangen kunnen worden vanuit de waarde van de vaste en vlottende activa. Een eventueel risico in de balans is hierdoor zeer beperkt.

Meerjarenbalans 2023-2026				Bedragen * € 1.000
	2023	2024	2025	2026
Activa				
vaste activa:				
*vaste activa met econ. nut	1.596	1.494	1.254	1.032
*vaste activa met maatsch. nut	-	-	-	-
vlottende activa	5.672	5.672	5.672	5.672
Totaal Activa	7.268	7.165	6.926	6.703
Passiva				
vaste passiva:				
*reserves	-	-	-	-
*voorzieningen	-	-	-	-
*langlopende schulden	-	-	-	-
vlottende passiva				
*kortlopende schulden	7.268	7.165	6.926	6.703
Totaal Passiva	7.268	7.165	6.926	6.703
	-	-	-	-

3.6 Vervangingsinvesteringen

Voor de komende jaren staan de volgende vervangingsinvesteringen gepland. De kapitaalslasten van deze investeringen zijn al verwerkt in de budgetten van deze begroting. In onderstaand overzicht is te zien waarin geïnvesteerd wordt:

Vervangingsinvesteringen	**Investering**	**Aanschafjaar**
Facilitair		
Telefoontoestellen	140.000	2024
Totaal Facilitair	140.000	
Tractie		
Fuso VL-652-V	68.000	2023
Steyer	98.000	2023
Fuso V-727-KF	56.000	2025
Fuso V-947-JV	63.500	2025
Fuso V-884-JX	55.000	2025
Fuso V-794-PX	59.000	2026
Strooier Valtra Amazone	26.500	2023
Gladheidsmeldsysteem	20.000	2025
Aanhangstrooier	33.000	2026
Sneeuwbezem	10.000	2026
Klepelmaaier	12.000	2026
Totaal Tractie	501.000	
Automatisering		
Vervanging hardware	600.000	2026
Totaal Automatisering	600.000	

Bijlage 1: Baten en lasten per taakveld

Begroting 2023			* € 1.000
Taakveld	**Omschrijving taakveld**	**Lasten**	**Baten**
TV0.1	Gemeenteraad- en (raads)commissies	147	-147
TV0.2	Burgerzaken	473	-473
TV0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	346	-346
TV0.4	Ondersteuning organisatie	12.225	-12.225
TV0.5	Treasury	3	-3
TV0.61	OZB Woningen	301	-301
TV0.62	OZB-niet woningen	166	-166
TV0.64	Belastingen overig	80	-80
TV0.8	Overige baten en lasten (excl. Mutatie reserves)	-55	55
TV1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	24	-24
TV1.2	Openbare orde en veiligheid	502	-502
TV2.1	Verkeer en Vervoer	753	-753
TV2.2	Parkeren	33	-33
TV2.5	Openbaar vervoer	83	-83
TV3.1	Economische ontwikkeling	109	-109
TV3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	201	-201
TV3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	12	-12
TV3.4	Economische promotie	228	-228
TV4.2	Onderwijshuisvesting	47	-47
TV4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	261	-261
TV5.1	Sportbeleid en activering	47	-47
TV5.2	Sportaccommodaties	349	-349
TV5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	47	-47
TV5.4	Musea	47	-47
TV5.5	Cultureel erfgoed	87	-87
TV5.6	Openbare bibliotheek	47	-47
TV5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	382	-382
TV6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	880	-880
TV6.2	Wijkteams	278	-278
TV6.3	Inkomensregelingen	518	-518
TV6.4	Begeleide participatie	294	-294
TV6.5	Arbeidsparticipatie	140	-140
TV6.6	Maatwerkvoorzieningen WMO	566	-566
TV6.71	Sociaal Domein: AWBZ naar WMO	617	-617
TV6.72	Sociaal Domein: Jeugdzorg	633	-633
TV6.81	Geëscaleerde zorg 18+	395	-395
TV6.82	Geescaleerde zorg 18-	195	-195
TV7.1	Volksgezondheid JGZ (2)	321	-321
TV7.2	Gemeentelijk rioleringsplan	332	-332
TV7.3	Huishoudelijk afval huis aan huis inzamelen	415	-415
TV7.4	Milieubeheer	482	-482
TV7.5	Begraafplaatsen	136	-136
TV8.1	Ruimtelijke ordening	938	-938
TV8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	205	-205
TV8.3	Wonen en bouwen	1.339	-1.339
Eindtotaal		**25.625**	**-25.625**