

1STROOM

Programmabegroting 2020-2023

vrijdag 29 maart 2019

1STROOM **begroot...**

Inleiding

1Stroom is de organisatie die sinds 1 januari 2018 werkt voor de gemeenten Duiven en Westervoort. 1Stroom is een gemeenschappelijke regeling waarin de ambtelijke dienst van de beide gemeenten is ondergebracht. De begroting van 1Stroom kent één programma: de dienstverlening aan de twee deelnemende gemeenten.

De oprichting van 1Stroom en de bundeling van de ambtelijke krachten stelt de gemeenten Duiven en Westervoort in staat zelf richting te blijven geven aan hun toekomst en regie te behouden in een tijd waarin er van de gemeente een andere rol wordt verwacht.

In deze begroting geven we invulling aan de taakstelling om een bezuiniging te realiseren van netto € 600.000 structureel. Dat voordeel vloeit terug naar de gemeentebegrotingen. Een nadere toelichting op de bezuinigingen is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering.

De begroting van 1Stroom bevat alleen budgetten voor de bedrijfsvoering. De programmabudgetten blijven onderdeel van de programmabegrotingen van beide gemeenten. De kosten voor de bedrijfsvoering van de fusieorganisatie 1Stroom worden 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 Duiven.

Ontwikkelingen

De start van 1Stroom verliep niet op alle terreinen vlekkeloos. Het meest merkbaar waren de strubbelingen bij de financiële teams. Het jaar 2018 is dan ook het jaar geweest waarin we prioriteit gaven aan het op orde brengen van de basis. Nu het fusiestof neer is gedaald, kunnen we de organisatieontwikkeling ter hand nemen. Dat doen we niet met grootse vergezichten, maar met kleine stapjes in de richting van onze missie en visie en nauw verbonden met het werk van alledag. In 2020 gaan we door op deze weg en kunnen de stappen in de (door)ontwikkeling steeds groter worden.

De leidraad voor deze ontwikkeling is de strategische agenda en het strategisch HR-beleid. De belangrijkste lijnen hierin zijn:

- We werken vanuit onze missie/visie en kernwaarden
- We zetten de juiste mens op juiste plek
- We geven invulling aan onze veranderende rol in de samenleving

- Wij zijn de partner van de gemeentebesturen bij het realiseren van hun doelen

In de paragraaf bedrijfsvoering staat meer informatie over de ontwikkelingen bij 1Stroom.

Beleidsbegroting

1. Het programma dienstverlening

Het programma **dienstverlening** kent meerdere aspecten:

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

Om al die diensten te kunnen verlenen is bedrijfsvoering nodig. Dat is waar dit programma over gaat. Wat kost het om goede dienstverlening te kunnen bieden?

Wat willen we bereiken?

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.

- 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 medospel en leveren een proportioneel aandeel in regionale taken en werkzaamheden.
- 1Stroom faciliteert de samenleving bij het nemen van initiatieven en het bieden van ruimte hiervoor.
- 1Stroom faciliteert de medewerkers bij het ontwikkelen van de hiervoor benodigde vaardigheden, onder andere door het beschikbaar stellen van instrumenten en het bieden van ruimte om te experimenteren.
- 1Stroom investeert in de professionele groei van de medewerkers naar persoonlijk leiderschap en vakmanschap, zodat zij kunnen voldoen aan wat er van hen verwacht wordt in hun veranderende rol.
- 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 waarborgt de kwaliteit van de dienstverlening door het opstellen van een dienstverleningsconcept. We meten de uitvoering hiervan met klanttevredenheids-onderzoeken. Conform afspraak hebben wij in 2017 een nulmeting uitgevoerd. U bent

geïnfomeerd over de resultaten daarvan. Over twee en over vier jaar voeren we nieuwe metingen uit.

- 1Stroom zorgt voor informatievoorziening, huisvesting en voor de benodigde (ICT) apparatuur.

Wat mag het kosten?

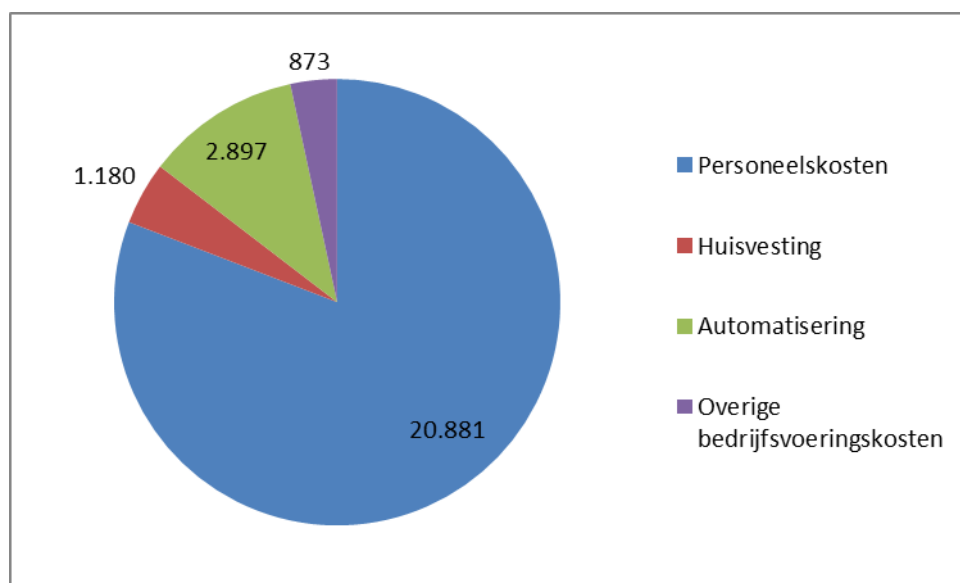
De meerjarenbegroting ziet er in het kort als volgt uit:

Omschrijving	Bedragen in € x 1.000					
	Rekening 2018*	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten						
Personeelskosten	19.201	18.727	20.881	21.365	21.966	22.585
Huisvesting	986	1.101	1.180	1.180	1.180	1.180
Automatisering	3.054	2.914	2.897	2.910	2.889	2.889
Overige bedrijfsvoeringskosten	541	1.029	873	898	906	912
Totale lasten	23.782	23.771	25.831	26.354	26.942	27.568
Baten						
Overige baten	520	263	260	260	260	260
Bijdrage gemeente Duiven	15.119	15.274	16.632	16.961	17.332	17.726
Bijdrage gemeente Westervoort	8.142	8.233	8.939	9.132	9.350	9.581
Totale baten	23.782	23.771	25.831	26.354	26.942	27.568

*rekening 2018: voorlopige cijfers

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

Lasten 2020 (x € 1.000)



2. Paragrafen

De paragrafen 'Lokale heffingen' en 'Onderhoud kapitaalgoederen' hoeven in de begroting 1Stroom niet opgenomen te worden. De gemeente Duiven en Westervoort blijven verantwoordelijk voor het opleggen van de lokale heffingen in eigen gemeente. De verantwoording en verwerking van de baten vinden rechtstreeks plaats in de administratie van beide gemeenten.

Op grond van het BBV (art. 12, lid 1) bevat de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen in ieder geval de kapitaalgoederen wegen, riolering, water, groen en gebouwen. 1Stroom heeft geen van deze kapitaalgoederen, daarom wordt deze paragraaf ook niet opgenomen.

2.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

1 januari 2018 is de organisatie 1Stroom officieel in werking getreden en op dat moment zijn er geen reserves gevormd. Artikel 24 uit de statuten van de gemeenschappelijke regeling 1Stroom stelt dat er wel reserves en voorzieningen gevormd kunnen worden gedurende de looptijd van 1Stroom.

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 een tussentijdse rapportage. 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 programmabegroting.

De wet- en regelgeving schrijft voor dat een zestal kengetallen in de begroting opgenomen dienen te worden. Deze kengetallen zijn echter niet van toepassing op 1Stroom. 1Stroom heeft namelijk geen eigen of vreemd vermogen, geen grondexploitaties en heft geen belastingen bij burgers.

Ontwikkelingen Btw

Door de Staatssecretaris van Financiën is besloten dat de ruime btw-koepelvrijstelling niet meer mag worden toegepast met ingang van 1 januari 2018.

Naar aanleiding hiervan is in november 2017 een verzoek aan de belastingdienst gedaan om het leerstuk "kosten voor gemene rekening" toe te mogen passen. Een groot voordeel hiervan is dat de btw – heffing achterwege kan blijven. De belastingdienst heeft het verzoek van de gemeenschappelijke regeling "1Stroom" voorgelegd aan een landelijke commissie binnen de belastingdienst. Er is hierover regelmatig contact met de belastingdienst maar de commissie heeft hierover nog geen uitspraak gedaan.

Voorzichtigheidshalve wordt nu de bijdrage van de gemeenten aan 1stroom volledig belast. Ook over de loonkosten zal btw worden afgedragen. De gemeenten zullen het mengpercentage toepassen op deze doorbelasting. Dat betekent dat 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

Deskundigheid personeel

Er wordt binnen de organisatie van 1Stroom bewust gewerkt aan de kwaliteit van het personeel. Jaarlijks zijn opleidingsfaciliteiten beschikbaar en zijn ontwikkelmogelijkheden beschikbaar. Desondanks kunnen er fouten gemaakt worden in de uitvoering of advisering van het werk, waardoor er financiële risico's gelopen worden.

Werkloosheidsuitkering medewerkers

Door verschillende oorzaken kunnen er situaties ontstaan waarbij medewerkers van 1Stroom recht hebben op een werkloosheidsuitkering.

Langdurig ziekteverzuim

Door mogelijke situaties van langdurig ziekteverzuim van medewerkers van 1Stroom kan het noodzakelijk zijn dat er extra kosten gemaakt moeten worden voor tijdelijke vervanging/uitbesteding van werk.

Boventallig personeel

Door verschillende oorzaken kunnen er situaties ontstaan waarbij medewerkers van 1Stroom bovenformatief worden en waarbij een ontslaggrond (nog) niet aanwezig is.

2.2 Paragraaf Financiering

De paragraaf financiering gaat over de manier waarop 1Stroom wordt gefinancierd en de risico's die daarbij aanwezig zijn. Het beleid omtrent financiering binnen 1Stroom is vastgelegd in de financiële verordening (art. 212 GW).

Financiering

De reguliere exploitatiekosten van 1Stroom worden gefinancierd door de deelnemende gemeenten, respectievelijk Duiven en Westervoort. Maandelijks wordt daarvoor een factuur vanuit 1Stroom naar beide gemeenten gestuurd. Voor de normale uitoefening van de door de gemeenten overgedragen taken beschikt 1Stroom dan over voldoende liquide middelen.

De reguliere exploitatiekosten worden gefinancierd door de deelnemende gemeenten, waardoor 1Stroom in principe geen geldleningen nodig heeft anders dan voor de aanschaf van bedrijfsmiddelen met een meerjarig nut. Het aantrekken van geldleningen zal in de toekomst nodig zijn voor de aanschaf en vervanging van bedrijfsmiddelen. In geval van liquiditeitstekort wordt beoordeeld of het zinvol is om gebruik te maken van kortlopende of langlopende rekeningen.

Financieringsovereenkomst Bank Nederlandse Gemeenten

Met de Bank Nederlandse Gemeenten is in november 2017 een financieringsovereenkomst gesloten. In deze overeenkomst is een kredietarrangement opgenomen waarin onder andere de kredietlimiet

in rekening courant is vastgesteld. Deze kredietlimiet komt overeen met de kasgeldlimiet van ongeveer € 2.1 miljoen.

Schatkistbankieren

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Alles boven het drempelbedrag van (0,75% van het begrotingstotaal van € 25.864.000.) is verplicht bij het rijk te stallen. Hiervoor geldt minimaal een drempelbedrag van € 250.000. Voor 1stroom is voor 2020 het drempelbedrag van € 250.000 van toepassing.

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 schuld voor maximaal 8,2% van het begrotingstotaal mag bedragen. Voor 1Stroom betekent dit dat de kasgeldlimiet ruim € 2,1 miljoen betreft.

Kasgeldlimiet 2020	* € 1.000
Begrotingstotaal (totale lasten)	€ 25.864
Percentage kasgeldlimiet	8,2%
Kasgeldlimiet	€ 2.121

Renterisiconorm

In de Wet FIDO is tevens 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. Het beheersen 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.

Renterisiconorm 2020	* € 1.000
Begrotingstotaal (totale lasten)	€ 25.864
Percentage renterisiconorm	20%
Renterisiconorm	€ 5.173

2.3 Paragraaf Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering moet inzicht bieden in de beleidsvoornemens inzake bedrijfsvoering. Onder bedrijfsvoering rekenen we de inzet van (productie-)middelen en de toepassing van processen bij de totstandkoming van producten. De directie en haar managers 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 directie van 1Stroom is integraal verantwoordelijk voor de bedrijfsvoering.

De volgende nota's inzake bedrijfsvoering zijn vastgesteld:

1. Missie en Visie 1Stroom;
2. Gemeenschappelijke regeling 1Stroom (2017).

De gemeente 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. Deze vormen de strategische koers voor de organisatie. 1Stroom is een waarden gedreven organisatie en werkt vanuit de kernwaarden: Aandacht, Verantwoordelijkheid en Vertrouwen.

De missie 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 2018 hebben we met name geïnvesteerd in 'de basis op orde'. Noodzakelijk omdat we te maken hebben gekregen met een aantal dringende vraagstukken omtrent organisatieontwikkeling en bestuurlijk-ambtelijke samenwerking.

Het jaar 2019 bestaat uit de doorontwikkeling van de kwaliteit van onze organisatie in de groei naar onze missie en visie. Dit gaan we doen door grote verschillende uitdagingen in kleine behapbare onderdelen op te splitsen, deze beet te pakken en af te ronden. Daarbij hebben we oog voor eenieders toegevoegde waarde, rol en verantwoordelijkheid. De directie en haar teamregisseurs zijn daarmee in verbinding en samen integraal verantwoordelijk voor het eindresultaat. Onze kernboodschap die we hierbij afgeven aan onze organisatie is: Samen bouwen aan 1Stroom!

Om onze kernboodschap verder te duiden hebben we de volgende strategie geformuleerd: In 2019 bouwen we in kleine stapjes verder richting onze missie en visie. Alle stapjes die we zetten dragen hieraan bij. Eenieder voegt waarde toe vanuit de eigen rol en verantwoordelijkheid. Vertrekpunten

en ontwikkelsnelheden mogen van elkaar verschillen. Elk team geeft zelf aan welk stapje zij, gelet op de eigen situatie, gaat zetten. Na afronding van elke stap, vieren we het succes. In verbinding bouwen we samen verder aan een stevig fundament voor 1Stroom.

Op basis van het stevige fundament, zijn we in staat vanaf 2020 verder te bouwen aan de doorontwikkeling van onze organisatie. Om focus te houden hebben we op basis van onze missie/visie, besturingsfilosofie, de strategische agenda en de coalitie akkoorden voor de komende jaren een drietal doelen benoemd. Investing in deze drie doelen zijn van strategisch belang om 1Stroom succesvoller te maken bij het bereiken van haar ambities. Als deze doelen zijn gerealiseerd zal 1Stroom succesvoller zijn, een hoger niveau in haar dienstverlening hebben bereikt en een grote stap in de ontwikkeling van de organisatie hebben gezet. Voor de komende drie jaar hebben we volgende doelen bereikt:

1. Over 3 jaar is 1Stroom een volwassen sterke organisatie midden in de samenleving, met een focus naar buiten en met een duidelijke en herkenbare eigen cultuur. De medewerkers voelen zich bij de organisatie betrokken en er is sprake van verbinding van medewerkers onderling;
2. 1Stroom kan adequaat en tijdig inspelen op de behoeften vanuit de samenleving, kan professioneel mee doen in de dynamiek van de ontwikkelingen en heeft daarbij de flexibiliteit om hierop in te spelen. 1Stroom is te allen tijde in staat haar taak uit te voeren;
3. De ambtelijke organisatie beschikt over het bewustzijn om bij obstakels, eventuele koerswijzigingen en/of impasses op het juiste moment het bestuur te betrekken om het vervolg (van de realisatie van de bestuurlijke opdracht) af te stemmen. De organisatie focust zich hierbij steeds op de politiek-bestuurlijke praktijk en ambitie.

Organisatieontwikkeling

Vanaf 1 januari 2018 werken we in onze nieuwe organisatie 1Stroom. Een andere organisatievorm met andere uitgangspunten dan die van de twee latende gemeentelijke organisaties Duiven en Westervoort. Een organisatie met de waarden vertrouwen, aandacht en verantwoordelijkheid als fundament. 1Stroom wil een veerkrachtige organisatie zijn die middenin de samenleving staat. Ons organisatiemodel is waardegedreven waarbij de verantwoordelijkheid laag in de organisatie ligt. Een bewuste keuze omdat we van het principe uitgaan dat door de verantwoordelijkheid laag in de organisatie te houden, onze medewerker autonomie en eigenaarschap ervaren en daarmee ondernemerschap ontwikkelen. Autonomie, eigenaarschap en ondernemerschap dragen bij aan de groei naar een succesvolle en wendbare organisatie die snel kan inspelen op veranderingen in onze omgeving.

Personeel

Vanaf 1 januari 2018 is al het personeel met uitzondering van de griffie overgegaan naar de nieuwe werkorganisatie **1Stroom**.

1Stroom	2019	2020
Formatie	252,70 fte	258,28 fte
Formatie (per 1.000 inw.)	6,32	6,46

Informatiebeveiliging en Privacybescherming

Informatiebeveiliging

Het begrip ‘informatiebeveiliging’ heeft betrekking op de volgende vier kwaliteitsaspecten:

- Beschikbaarheid (of continuïteit): het zorg dragen voor het beschikbaar zijn van informatie en informatie verwerkende bedrijfsmiddelen op de juiste tijd en plaats voor de gebruikers (tijdigheid en continuïteit);
- Integriteit (of betrouwbaarheid): het in overeenstemming zijn van informatie met de werkelijkheid en dat niets ten onrechte is achtergehouden of verdwenen (juistheid, volledigheid en actueel).
- Vertrouwelijkheid (of exclusiviteit): het beschermen van informatie tegen kennisname en mutatie door onbevoegden. Informatie is alleen toegankelijk voor degenen die hiertoe geautoriseerd zijn;
- Controleerbaarheid: waarborgen dat de beoogde toegang tot gegevens en de juiste werking van systemen continu alsook achteraf te controleren is.

Gegevens, al dan niet samengesteld tot informatie, behoren tot een van de belangrijkste bedrijfsmiddelen van onze organisatie. De bescherming van waardevolle gegevens/informatie is hetgeen waar het uiteindelijk om gaat. Hoe waardevoller de gegevens/informatie zijn, hoe meer maatregelen er getroffen moeten worden. Ook de AVG stelt eisen aan de zorgvuldige en veilige verwerking van persoonsgegevens in onze organisatie.

Invoering BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid)

In 2020 wordt de BIG (Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten) vervangen door de BIO. Een uniform normenkader voor de informatiebeveiliging voor alle overheidsorganisaties. De BIO onderscheidt drie basisbeveiligingsniveaus en is risico-gestuurd. Onze organisatie krijgt zo meer de ruimte om op basis van de risico's de relevante beveiligingsmaatregelen te treffen. De BIO positioneert ook het bestuur en het management sterker in de rol die zij vervullen op het gebied van informatieveiligheid.

In 2020 zal wat de activiteiten en werkzaamheden betreft, de beschikbare capaciteit vooral nodig zijn voor de invoering van de BIO. Verder wordt zoveel mogelijk gebruik gemaakt van de centrale voorzieningen, die in het kader van het landelijke VNG-project GGI-Veilig beschikbaar komen.

Bewustwording

Informatiebeveiliging gaat verder dan ICT alleen. Beveiliging van gegevens en systemen is een zaak van de gehele organisatie. Het gaat om de medewerkers in onze organisatie en om de manier waarop zij met de risico's omgaan. Het gaat dus om het inrichten van de processen en procedures, om kennis en bewustzijn. En in de laatste plaats pas om techniek.

In 2020 zal de Academie iBewustzijn dan ook een vervolg moeten krijgen. Dan zal het accent vooral liggen op de privacybescherming, verdieping en borging.

Privacybescherming

In de voorgaande periode is vooral aandacht besteed aan de invoering van de wettelijke voorgeschreven maatregelen, zoals genoemd in de Algemene Verordening Gegevensbescherming (de AVG). In 2020 zal vooral aandacht worden besteed aan de volgende onderwerpen:

- bewustwording;
- verdere integratie van het Privacybeleid en Privacyreglement in de werkprocessen;
- naleven van de AVG- privacy principes en
- en het verbeteren van de verantwoordingsplicht (aantonen van de naleving van de AVG-privacy principes).

Bezuinigingen

De beide gemeenteraden hebben 1Stroom bij de start een bezuinigingstaakstelling meegegeven. In het go / no-go document over de ambtelijke fusie Duiven-Westervoort heeft u de taakstelling als volgt bepaald:

					x € 1.000
	Taakstelling efficiency	2020	2021	2022	2023
A	Taakstelling terugverdienen werkbudget ambtelijke fusie	250	250	250	250
B	Taakstelling algemeen	150	250	350	350
C	Beschikbaar voor frictiekosten/taakstelling tbv investeringen in kwaliteit en kwetsbaarheid	400	400	400	400
D	Efficiencytaakstelling	800	900	1000	1000
E	Bezuiniging ten gunste van gemeentebegrotingen	400	500	600	600

1Stroom heeft de opdracht structureel € 1.000.000 te bezuinigen. Dat noemen we de 'bruto-taakstelling'; die staat in regel D in de tabel hierboven. Van die bezuiniging vloeit € 600.000 terug naar de gemeentekassen (regel E). Dat noemen we de 'netto-taakstelling'. Dit is de primaire bezuinigingsopdracht: die moet 1Stroom altijd behalen.

In de begintijd van 1Stroom is sprake van frictiekosten omdat we enige tijd nodig hebben om de personeelsomvang in overeenstemming te brengen met de formatieomvang. Deze frictiekosten zijn geraamd in regel C in de tabel hierboven. Naar mate de tijd vordert, zullen de frictiekosten afnemen en komt geld beschikbaar om te investeren in het vergroten van de kwaliteit en het verminderen van de kwetsbaarheid. Omdat de frictiekosten en de middelen om te investeren in kwaliteit en kwetsbaarheid communicerende vaten zijn, heeft 1Stroom er belang bij om de frictiekosten te beperken, zowel in omvang als in duur. Hoe sneller 1Stroom de frictiekosten afbouwt, hoe eerder (en hoe meer) geld beschikbaar komt voor investeringen in het vergroten van de kwaliteit en het

verminderen van de kwetsbaarheid. Het verminderen van de frictiekosten vormt een aanvullende taakstelling voor 1Stroom bovenop de netto-taakstelling die ten gunste van de gemeenten komt.

Taakstelling versus realisatie

	x € 1.000			
Bezuinigingen	2020	2021	2022	2023
Netto taakstelling	500	600	600	600
Reeds gerealiseerd	490	490	490	490
Nog te realiseren	10	110	110	110
Bezuiniging literatuur	-22	-22	-22	-22
Bezuiniging loonkosten	-102	-102	-102	-102
	-114	-14	-14	-14

De bezuiniging die in 2019 is gerealiseerd is bijna groot genoeg om ook aan de netto-taakstelling in 2020 te voldoen: er rest € 10.000 nog te realiseren bezuiniging in 2020 en € 110.000 structureel vanaf 2021. Deze bezuinigingen hebben we gevonden door het terugbrengen van de raming voor literatuurkosten met € 22.000 en een bezuiniging van € 102.000 op de loonkosten. Deze bezuinigingen zijn in de cijfers van deze begroting verwerkt.

Conform de gemaakte afspraken mag het meerdere boven de taakstelling worden ingezet voor investeringen in kwaliteitsverbetering en kwetsbaarheid. Dat betekent dat hiervoor in 2020 een raming van € 114.000 is opgenomen en voor de navolgende jaren € 14.000

Financiële begroting

3. Financiële begroting en toelichting

3.1 Financiële meerjarenbegroting

De financiële meerjarenbegroting ziet er als volgt uit:

Omschrijving	Bedragen in € x 1.000					
	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten						
Personeelskosten	19.201	18.727	20.881	21.365	21.966	22.585
Huisvesting	986	1.101	1.180	1.180	1.180	1.180
Automatisering	3.054	2.914	2.897	2.910	2.889	2.889
Overige bedrijfsvoeringskosten	541	1.029	873	898	906	912
Totale lasten	23.782	23.771	25.831	26.354	26.942	27.568
Baten						
Overige baten	520	263	260	260	260	260
Bijdrage gemeente Duiven	15.119	15.274	16.632	16.961	17.332	17.726
Bijdrage gemeente Westervoort	8.142	8.233	8.939	9.132	9.350	9.581
Totale baten	23.782	23.771	25.831	26.354	26.942	27.568

*rekening 2018: voorlopige cijfers

3.2 Toelichting op de financiële meerjarenbegroting

Een belangrijk onderdeel in het samenwerkingstraject betreft de kosten die ondergebracht worden in de nieuwe organisatie en de manier waarop die kosten verdeeld worden over de twee deelnemende gemeenten. Niet de volledige begrotingen van de gemeenten Duiven en Westervoort worden samengevoegd, de programmabudgetten blijven bij de afzonderlijke gemeenten. Alle ambtelijke kosten en de kosten die daarmee samenhangen worden ondergebracht bij de gemeenschappelijke organisatie. Het gaat om de volgende kosten:

- Personeelskosten
 - Loonkosten
 - Overige personeelskosten
- Huisvesting
- Automatisering
- Bureau- en organisatiekosten

Personeelskosten-Loonkosten

Geraamd worden alle loonkosten van de medewerkers van 1Stroom met uitzondering van de griffie en het bestuur van beide gemeenten. De volgende formatie-aanpassingen zijn in de ramingen verwerkt:

Ondermijning (begroting 2019)	0,50 fte
Actief burgerschap (begroting 2019)	0,89 fte
Circulaire economie (begroting 2019)	1,00 fte

Uitvoeren woonprogramma (begroting 2019)	1,00 fte
Projectleider (dekking grondexpl. Duiven)	1,00 fte
Ondersteuner bedrijfsacquisitie (dekking grondexpl. Duiven)	0,67 fte
Ondersteuning afvaltaken (dekking afvalst.h. Duiven)	0,50 fte

Ten opzichte van het voorgaande jaar zijn de loonkosten fors gestegen. Dat heeft diverse oorzaken: de pensioenpremies zijn fors gestegen, verwerkt zijn de door de raden goedgekeurde formatie-uitbreidingen en meegenomen zijn ook de formatie-uitbreidingen ten laste van de grondexploitatie (zie bovenstaand staatje).

Aangezien er nog geen inzicht is in eventuele loonstijging vanuit de cao voor 2019 en verder, is in de bepaling van de jaarlijkse loonsom rekening gehouden met een jaarlijkse stijging van 3%. Dit levert de volgende jaarlijkse loonkosten op:

	Bedragen x € 1.000			
	2020	2021	2022	2023
Loonkosten	€ 19.458	€ 20.041	€ 20.643	€ 21.262

Personeelskosten-Overige personeelskosten

Dit zijn de overige kosten met betrekking tot het personeel. Het grootste budget binnen deze kostenpost zijn de studiekosten voor € 390.000. (uitgangspunt: 2% van de loonkosten) Daarnaast zijn er onder andere budgetten voor inhuur, de arbodienst, reis- en verblijfkosten en stagevergoedingen.

	Bedragen x € 1.000			
	2020	2021	2022	2023
Overige personele kosten	€ 1.424	€ 1.324	€ 1.324	€ 1.324

Huisvesting

Dit betreffen de kosten van beide gemeentehuizen en de gemeentewerf in Duiven. De gemeentewerf Westervoort is in 2018 afgestoten. Een aantal voorbeelden zijn 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 echter bij aan deze kapitaallasten door een bedrag te betalen aan de gemeenten, welke exact gelijk is aan de kapitaallasten.

Ten opzichte van 2019 zijn de kosten gestegen. Dat heeft voornamelijk te maken met het feit dat de kosten van huisvesting van het voormalige "goedvoorelkaar-team" ook meegenomen zijn in de raming.

Automatisering

Automatisering betreft kosten omtrent onderhoudsabonnementen en de bijdrage aan de Regionaal ICT en Inkoop Dienstencentrum (RID). Wat betreft de kapitaallasten van investeringen in

automatisering, hiervoor wordt dezelfde werkwijze gebruikt als bij huisvesting. Nieuwe investeringen vanaf 2018 komen wel op de balans van 1Stroom .

Bureau- en organisatiekosten

Bureau- en organisatiekosten zijn in feite de overige kosten voor de bedrijfsvoering. Dit zijn bijvoorbeeld kosten omtrent literatuur, portobenodigheden, schrijf- en bureaubehoeften, contributies en rechtskundige adviezen. Ten opzichte van de begroting 2019 zijn de kosten voor dit onderdeel in 2020 lager. Dat heeft te maken met de overheveling van ramingen naar het onderdeel personeelskosten en de bezuiniging op literatuurkosten.

Overige baten

Naast de bijdragen die 1Stroom ontvangt van de gemeenten Duiven en Westervoort, ontvangt het ook een aantal overige baten. Dit zijn met name baten die worden ontvangen van Samenwerking de Liemers (SDL) en de MGR voor door 1Stroom geleverde ondersteunende diensten. De overige baten worden in mindering gebracht op de kosten, waarna de kosten verdeeld worden over beide gemeenten.

Bijdrage gemeente Duiven

De verdeelsleutel 63% van de kosten 1Stroom voor de gemeente Duiven wordt toegepast nadat de kosten omtrent grondexploitaties en het afvalaanbiedstation voor 100% zijn doorbelast aan de gemeente Duiven. Met ingang van 2020 wordt de doorbelasting aan de grondexploitatie met € 122.000 verhoogd en de doorbelasting aan de afvalstoffenheffing € 35.000. Zie voor dat laatste de voorjaarsnota 2018 van de gemeente Duiven.

Bijdrage gemeente Westervoort

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

De verdeelsleutel wordt elke drie jaar heroverwogen en eventueel bijgesteld als de cijfers daar aanleiding toe geven.

3.3 Toelichting op de bijdragen van de gemeenten

De bijdragen van de gemeenten worden bepaald door een vaste methodiek. De bijdrage voor 2020 wordt hieronder toegelicht aan de hand van de cijfers.

Totale lasten 1Stroom		25.831.296
Overige baten		-260.340
<hr/>		
Netto door te belasten		25.570.956
<hr/>		
Waarvan voor rekening Duiven		
afvalaanbiedstation		599.000
grondexplootatie		813.000
<hr/>		
Netto door te belasten volgens verdeelsleutel		24.158.956
<hr/>		
Aandeel Duiven	63%	15.220.142
Aandeel Westervoort	37%	8.938.814
<hr/>		
		24.158.956
Aandeel Duiven		
afvalaanbiedstation		599.000
grondexplootatie		813.000
volgens verdeelsleutel		15.220.142
<hr/>		
Totaal Duiven		16.632.142
<hr/>		
Totaal Westervoort		8.938.814
<hr/>		
Totale doorbelasting		25.570.956

Nadat de overige baten in mindering zijn gebracht op de totale lasten van 1Stroom worden de lasten rondom het afvalaanbiedstation en de grondexploitaties voor 100% doorbelast aan de gemeente Duiven. Op het resterende bedrag wordt de verdeelsleutel toegepast: 63% voor Duiven en 37% voor Westervoort. Uiteindelijk bedraagt de bijdrage voor Duiven € 16.632.142 en voor Westervoort € 8.938.814.

De bijdragen van de gemeenten aan 1Stroom worden door beide gemeenten verwerkt in hun meerjarenramingen. De bijdragen stijgen met name door de stijging van de loonkosten. Deze stijgingen worden opgevangen door de in de begrotingen van Duiven en Westervoort opgenomen stelposten voor loonstijgingen en een toename van het accres van het gemeentefonds. In hoeverre dat laatste toereikend is zal blijken uit de komende meicirculaire.

4. Vervangingsinvesteringen

In 2019 worden de vervangingsinvesteringen in bureaustoelen, overig meubilair, automatisering en telefoontoestellen verder afgerond. De bijbehorende kosten zijn reeds verwerkt in de budgetten van deze begroting. Daarnaast staan voor de komende jaren de volgende vervangingsinvesteringen met betrekking tot tractie gepland. Ook deze kosten zijn reeds verwerkt in de budgetten van deze begroting. In onderstaand overzicht is te zien waarin geïnvesteerd wordt:

Vervangingsinvesteringen		
	Investering	aanschafjaar
facilitair		
Telefoontoestellen	120.000	2022
Totaal facilitair	120.000	
tractie		
Electro 25 km	34.500	2020
Fuso 3-vxt-80	55.000	2020
Fuso 9-VZF-20	58.000	2020
Hyundai H200	65.000	2020
Klepelaar	20.000	2020
VW transporter	56.000	2021
Totaal tractie	288.500	
automatisering		
Vervangen werkplekapparatuur	560.000	2022
Totaal automatisering	560.000	

5. Bijlage 1: Baten en lasten per taakveld

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2020		
		Baten	Lasten	Saldo
TV01	Gemeenteraad- en (raads)commissies	117.770	117.770	0
TV02	Burgerzaken	431.026	431.026	0
TV03	Beheer overige gebouwen en gronden	206.831	206.831	0
TV04	Ondersteuning organisatie	13.221.599	13.221.599	0
TV05	Treasury	21.000	21.000	0
TV061	OZB Woningen	256.736	256.736	0
TV062	OZB-niet woningen	135.252	135.252	0
TV064	Belastingen overig	76.021	76.021	0
TV07	Algemene uitkering en overige uitk. Gemeentefonds	0	0	0
TV08	Overige baten en lasten (excl. Mutatie reserves)	830.331	830.331	0
TV09	vennootschapsbelasting	0	0	0
TV11	Crisisbeheersing en Brandweer	9.540	9.540	0
TV12	Openbare orde en veiligheid	354.020	354.020	0
TV41	Openbaar basisonderwijs	0	0	0
TV42	Onderwijshuisvesting	81.686	81.686	0
TV43	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	206.150	206.150	0
TV51	Sportbeleid en activering	45.287	45.287	0
TV52	Sportaccommodaties	305.333	305.333	0
TV53	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	45.287	45.287	0
TV54	Musea	45.287	45.287	0
TV55	Cultureel erfgoed	82.538	82.538	0
TV56	Openbare bibliotheek	45.287	45.287	0
TV57	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	409.759	409.759	0
TV61	Samenkracht en burgerparticipatie	838.892	838.892	0
TV62	Wijkteams	220.846	220.846	0
TV63	Inkomensregelingen	292.829	292.829	0
TV64	Begeleide participatie	241.129	241.129	0
TV65	Arbeidsparticipatie	342.010	342.010	0
TV66	Maatwerkvoorzieningen WMO	459.480	459.480	0
TV671	Sociaal Domein: AWBZ naar WMO	519.462	519.462	0
TV672	Sociaal Domein: Jeugdzorg	490.895	490.895	0
TV681	Geëscaleerde zorg 18+	195.443	195.443	0
TV682	Geëscaleerde zorg 18-	371.402	371.402	0
TV71	Volksgezondheid JGZ (2)	150.955	150.955	0
TV21	Verkeer en Vervoer	749.760	749.760	0
TV22	Parkeren	54.599	54.599	0
TV25	Openbaar vervoer	72.799	72.799	0
TV31	Economische ontwikkeling	99.338	99.338	0
TV32	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	186.212	186.212	0
TV33	Bedrijfsloket en -regelingen	11.801	11.801	0
TV34	Economische promotie	202.091	202.091	0
TV72	Gemeentelijk rioleringsplan	318.188	318.188	0
TV73	Huishoudelijk afval huis aan huis inzamelen	426.890	426.890	0
TV74	Milieubeheer	467.281	467.281	0
TV75	Begraafplaatsen	82.143	82.143	0
TV81	Ruimtelijke ordening	769.737	769.737	0
TV82	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	170.028	170.028	0
TV83	Wonen en bouwen	1.170.346	1.170.346	0
		25.831.297	25.831.297	0