



**mijn
gemeente
dichtbij**

**Begroting 2019 en
meerjarenbegroting 2020-2022**

Inhoudsopgave

Inhoud

.....	1
Inhoudsopgave	2
Inleiding	3
Programmaplan	5
Programma Bedrijfsvoering & Algemene dekkingsmiddelen	6
Personeelskosten	9
Huisvesting	11
Facilitair	12
Automatisering/I&A	14
Tractie	16
Gemeentelijke belastingen.....	17
Regionaal Team Leerplicht (RTL).....	18
Rente en afschrijving	20
Taakstelling.....	21
Fusiebudget	23
Accountant	24
Projecten	25
Bijdragen gemeenten: Resultaat/saldo	28
Programmaplan samenvattend.....	30
Verplichte BBV indicatoren.....	31
Paragrafen	37
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	38
Financiering	42
Bedrijfsvoering	47
Verbonden partijen.....	50
Financiële begroting 2019, inclusief meerjarenraming 2020-2022	51
Overzicht van baten en lasten per programma/producten	52
Uiteenzetting financiële positie	53
Uitgangspunten begroting 2019 incl. meerjarenraming 2019-2021	53
Overzicht ontwikkeling begrotingssaldo	53
Overzicht investeringen.....	54
Meerjarig overzicht balans	54
Nieuwe ontwikkelingen MijnGemeenteDichtbij	58
Overzicht incidentele baten en lasten	61
Overzicht begrote baten en lasten per taakveld	62
Bijlage 1: Overzicht formatie en salarissen	63
Bijlage 2: Lijst met afkortingen	64

Inleiding

Hierbij bieden wij u aan de begroting 2019 met meerjarenbegroting 2020-2022. Deze begroting is gebaseerd op de door het Algemeen bestuur op 10 april jl. vastgestelde 'Kadernota begroting 2019 en 1^e bestuursrapportage 2018'. De kadernota is inmiddels voor zienswijze voorgelegd aan de beide gemeenteraden.

Deze begroting wordt eind mei ter informatie naar de gemeenteraden toegestuurd zodat deze kan worden meegenomen in de afwegingen bij de gemeentelijke kadernota's.

Kadernota als basis voor deze begroting

De kadernota 2018 van onze GR, als basis voor deze begroting is samengesteld op basis van:

- De financieel technische uitgangspunten voor de nieuwe begroting (zie pagina 53);
- De directiebesluiten in de afgelopen maanden die een gevolg hebben voor de lopende en nieuwe begroting;
- De oplopende taakstelling en de wijze waarop deze realiseerbaar is;
- De aangegeven knelpunten in de ambtelijke capaciteit in combinatie met de gemeentelijke ambities;
- De gewenste en noodzakelijke ontwikkelingen in het kader van het IV/ICT programma.

Deze ontwikkelingen zijn financieel vertaald in de volgende 6 onderdelen:

1. Autonome ontwikkelingen
2. Borging huidige kwaliteit IV/ICT
3. Knelpunten personele capaciteit
4. Taakstelling
5. Autonome wettelijke ontwikkelingen gemeenten
6. Gemeentelijke dienstverleningsambities

Deze ontwikkelingen zijn doorberekend met elk een ander financieel effect voor de beide gemeenten. Het Bedrijfsplan MGD (vastgesteld door de raden van Boxtel en Sint-Michielsgestel in februari 2015) vormt voor de ambtelijke organisatie het uitgangspunt voor verdere ontwikkeling en keuzes die daarbij gemaakt worden.

Gelet op het financiële gevolg zijn in deze begroting alleen de autonome ontwikkelingen (onderdeel 1) opgenomen en de overige 5 ontwikkelingen (2 tot en met 6) zijn voorgelegd aan de gemeenten om hiervoor de budgetten via de afweging op de gemeentelijke kadernota's beschikbaar te stellen. Deze budgetten zullen dan later – afhankelijk van de besluitvorming in de gemeenteraden – alsnog via een begrotingswijziging worden opgenomen in de begroting van MijnGemeenteDichtbij. Zo mogelijk wordt dit laatste tegelijk gedaan met het vaststellen van de begroting door het Algemeen bestuur op 4 juli 2018.

De ambities van beide gemeenten vragen om transformatie naar een innovatieve werkomgeving. Hierin denken we van 'buiten naar binnen' (burgers en bedrijven in de regie). We werken op excellente en efficiënte wijze samen met inwoners, instellingen, bedrijven. De veranderende rol van de gemeente vraagt niet alleen om een andere houding, maar ook om verdere professionalisering en digitalisering van de dienstverlening. Innovatieve digitaliseringsprogramma's dragen bij aan de ambitie en aan de verdere invulling van de 5 K's van het Bedrijfsplan (Kwaliteit, Kostenbeheersing, Kwetsbaarheid, Kleur lokaal, Kortbij). Voor deze innovatie en de borging van de huidige kwaliteit zijn forse investeringen noodzakelijk. Deze zijn financieel vertaald vanuit de ontwikkelingen 2 tot en met 6.

Hiervoor wordt verwezen naar de samenvatting op pagina 58 en ook naar de inhoudelijke toelichting op de pagina's 59 tot en 60. De kosten hiervoor worden door MGD gedragen nadat de

gemeenteraden hiermee hebben ingestemd. Dit leidt dan tot een verbetering van de dienstverlening, waardoor extra inkomsten door de gemeente worden gegenereerd. Anders gezegd, MijnGemeenteDichtbij maakt kosten; de opbrengsten (in kwaliteit of inkomsten) vallen bij de gemeenten. Naast het belang voor de dienstverlening aan inwoners en bedrijven, is het voor het behoud en doorontwikkeling van de kwaliteit van het personeel noodzakelijk de budgetten beschikbaar te stellen, ook gelet op de krapte op de huidige arbeidsmarkt

Begroting 2019

De begroting 2019 is structureel sluitend en per saldo dragen de beide gemeenten naar verhouding hieraan bij. Deze begroting zal worden vastgesteld door het Algemeen bestuur op 4 juli nadat de beide gemeenten de eigen kadernota's besproken en vastgesteld hebben. Afhankelijk van de gevolgen van deze besluitvorming zal aanvullend deze begroting én de begroting 2018 gewijzigd worden vastgesteld. Voor deze specifieke gevolgen voor de begroting wordt verwezen naar pagina 58 en 59.

Onze ambtelijke fusieorganisatie verzorgt voor de beide gemeenten de bestuursondersteuning. In deze begroting zijn derhalve uitsluitend budgetten opgenomen voor de bedrijfsvoering van onze ambtelijke organisatie. De programmabudgetten voor de realisatie en uitvoering van gemeentelijk beleid maken geen deel uit van deze begroting.

De cijfers in de diverse tabellen zijn gedeeld door € 1.000. MijnGemeenteDichtbij is een btw-ondernemer. Derhalve zijn alle in deze begroting genoemde cijfers exclusief btw.

De planning voor het komende begrotingsproces is:

1. Instemmen concept begroting 2019-2022	Dagelijks bestuur	Week 20 (17-05)
2. Ter informatie toesturen concept begroting 2019-2022	Gemeenteraden	Week 20 (18-05)
3. Kenbaar maken zienswijze kadernota begroting 2019	Gemeenteraden	Week 22 (31-05, SMG) en week 23 (05-06, Boxtel)
4. Vaststellen gemeentelijke kadernota's	Gemeenteraden	Week 26 (28-06, SMG) en week 27 (03-07, Boxtel)
5. Vaststellen begroting 2019-2022, met eventueel begrotingswijzigingen 2018 en 2019 op basis van besluitvorming kadernota's gemeenteraden	Algemeen bestuur	Week 27 (04-07)
6. Toesturen begroting 2019-2022 en eventueel hierbij behorende begrotingswijzigingen	Gedeputeerde Staten	Week 27 (05-07)

Namens MijnGemeenteDichtbij,
Het Dagelijks bestuur
17 mei 2018

Programmaplan

Programma Bedrijfsvoering & Algemene dekkingsmiddelen

Relevante beleidskaders

MijnGemeenteDichtbij kent één programma: Bedrijfsvoering & Algemene dekkingsmiddelen en de activiteiten van onze GR worden uitgevoerd binnen de volgende kaders.

Externe wet- en regelgeving

Het gaat hierbij om aanbestedingsregels van de Europese Unie en het Rijk en wetgeving van de Europese Unie en het Rijk, zoals, fiscale wetgeving, Gemeentewet en Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Interne wet- en regelgeving

Omschrijving	Besluit Algemeen bestuur
Gemeenschappelijke Regeling samenwerkingsorganisatie Boxtel – Sint-Michielsgestel	26 mei 2015
Financiële verordening Gemeenschappelijke Regeling Boxtel – Sint-Michielsgestel	15 december 2015
Controleverordening MijnGemeenteDichtbij	12 juli 2016
Mandaatbesluit Algemeen bestuur MijnGemeenteDichtbij	29 november 2017
Ondermandaatbesluit Algemeen bestuur MijnGemeenteDichtbij	29 november 2017
Rechtspositieregeling, zoals Car/Uwo	
Bezwaarschriftenregeling personele aangelegenheden Boxtel – Sint-Michielsgestel	3 november 2015
Akkoord arbeidsvoorwaarden — GR MijnGemeenteDichtbij	6 april 2016
Controleprotocol 2016-2018	15 november 2016

Dit valt onder het programma Bedrijfsvoering

Onder dit programma vallen de volgende bedrijfsvoeringsproducten:

- Personeelskosten
- Huisvesting
- Facilitair
- Automatisering/I&A
- Tractie
- Gemeentelijke belastingen
- Regionaal Team Leerplicht (RTL)
- Rente en afschrijving
- Taakstelling
- Fusiebudget
- Accountant
- Projecten
- Bijdragen gemeenten: Resultaat/saldo

Missie

Bij het vormgeven van samenwerking zijn voor MijnGemeenteDichtbij daarvoor de volgende 7 principes leidend.

1. Doel is toegevoegde waarde leveren voor een beter leven en werken in de gemeenten Boxtel en Sint-Michielsgestel.
2. Samenwerking in plaats van dienstverlening is het vertrekpunt.
3. Vertrouwen in elkaar en eigen verantwoordelijkheid is de basis.
4. De samenwerking is toegankelijk, helder en open.
5. Steeds samenwerken op de manier die het best past.
6. Digitaal waar het kan, persoonlijk contact waar nodig.
7. Kritisch naar de gebaande paden kijken en daarbuiten durven gaan.

Vanuit de leidende principes is het nodig om te schetsen wat binnen de organisatie nodig is om dit te kunnen bereiken. Hierbij onderscheiden we 5 aspecten.

1. Investeren in medewerkers.
2. Programmatische aanpak digitalisering prioriteit.
3. Geen backoffice meer: ieder team en iedere medewerker maakt deel uit van het frontoffice.
4. Wijkgericht werken sterker verankeren.
5. Processen op orde.

Visie

We hebben voor onze organisatie een dienstverleningsvisie opgesteld. Op basis van deze dienstverleningsvisie streven wij naar een samenleving waarin eigen verantwoordelijkheid en initiatief van inwoners, ondernemers en organisaties voorop staan met een gemeente die helpt waar dat nodig is. Die hulp is vooral gericht op het ondersteunen en versterken van de zelfredzaamheid en verantwoordelijkheid van haar inwoners, ondernemers en organisaties, zodat zij zelf de regie over hun ontwikkeling en leven hebben en houden. Mensen zijn samen uitstekend in staat om te bepalen wat goed en nodig is. In de samenleving is veel waardevolle kennis, ervaring en kracht aanwezig die ingezet kan worden voor een beter leven en werken in de gemeenten Boxtel en Sint-Michielsgestel.

Budgetten programma

Programma bedrijfsvoering (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten producten:						
Personeelskosten	28.677	30.103	29.957	29.955	30.122	30.460
Huisvesting	2.083	2.222	2.128	2.094	2.120	2.139
Facilitair	948	937	965	995	1.018	1.033
Automatisering/I&A	2.800	2.267	2.286	2.251	2.254	2.249
Tractie	405	370	432	478	488	485
Gemeentelijke belastingen	306	233	201	204	207	210
Regionaal Team Leerplicht (RTL)	519	494	502	510	518	526
Rente en afschrijving	709	555	536	492	483	524
Taakstelling	0	0	0	0	0	0
Fusiebudget	299	0	0	0	0	0
Accountant	31	46	47	48	48	49
Projecten	527	2.241	723	186	189	192
Bijdragen gemeenten	0	0	0	0	0	0
Subtotaal lasten	37.304	39.468	37.777	37.213	37.447	37.867
Baten producten:						
Personeelskosten	2.589	1.724	1.608	1.521	1.465	1.488
Huisvesting	149	276	278	280	284	289
Facilitair	6	2	2	2	2	2
Automatisering/I&A	979	905	920	935	950	964
Tractie	8	0	0	0	0	0
Gemeentelijke belastingen	341	337	342	348	354	359
Regionaal Team Leerplicht (RTL)	519	494	502	510	518	526
Rente en afschrijving	752	502	503	519	507	496
Taakstelling	0	600	728	826	943	1.124
Fusiebudget	299	0	0	0	0	0
Accountant	0	0	0	0	0	0
Projecten	861	1.736	540	0	0	0
Bijdragen gemeenten	30.801	32.892	32.354	32.272	32.424	32.619
Subtotaal baten	37.304	39.468	37.777	37.213	37.447	37.867
Saldo Programma	0	0	0	0	0	0

Personeelskosten

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

Voor onze organisatie is een dienstverleningsvisie opgesteld. Op basis van deze dienstverleningsvisie streven wij naar een samenleving waarin eigen verantwoordelijkheid en initiatief van inwoners, ondernemers en organisaties voorop staan met een gemeente die helpt waar dat nodig is. Die hulp is vooral gericht op het ondersteunen en versterken van de zelfredzaamheid en verantwoordelijkheid van haar inwoners, ondernemers en organisaties, zodat zij zelf de regie over hun ontwikkeling en leven hebben en houden. Dit betekent dat onze medewerkers met die visie hun werk doen. Dat vraagt veel van onze medewerkers. Zorg voor onze medewerkers is daarom essentieel om dit dienstverleningsconcept ook in een veranderende (krappere) arbeidsmarkt te kunnen waarmaken. Boeien en binden van medewerkers zal meer en meer inspanningen gaan vragen.

Dit willen we bereiken

We zetten in op het op orde brengen en houden van de bezetting binnen onze organisatie. Vacatures worden ingevuld door zowel interne doorstroom als instroom van nieuwe medewerkers. Er wordt door HR geanticipeerd op in- door en uitstroom en duurzame inzetbaarheid van medewerkers is het uitgangspunt.

Het traject naar meer zelfsturing wordt doorgezet zodat we groeien naar een professionele organisatie waar verantwoordelijkheden zo laag mogelijk zijn belegd en onze medewerkers taak volwassen hun rollen oppakken vanuit de organisatievisie.

Indicatoren

n.v.t.

Dit gaan we er voor doen

HR ondersteunt en adviseert de directie en het management bij het ontwikkelen en uitvoeren van personeel- en organisatiebeleid, -voorziening en -zorg. MijnGemeenteDichtbij draagt zorg voor de bewaking van de formatie en het personeelsbudget. In 2019 wordt gelet op de veranderende arbeidsmarkt onze arbeidsmarktcommunicatie aangepast. Daarnaast blijven we pro actief samenwerken met regionale mobiliteitsnetwerken.

De in 2018 uitgevoerde verbetering van het proces van externe inhuur levert hierin ook een belangrijke bijdrage. Door een goede samenwerking tussen de taakvelden Financiën en HR is het inzicht in de budgetten voor salarissen en inhuur verbeterd.

Het in 2018 ontwikkelde en in te voeren HR dashboard maakt overzicht en inzicht door leidinggevenden in hun formatie/bezetting, looptijd (tijdelijke) contracten, hoogte loonsom en ziekteverzuim mogelijk. Deze tool draagt bij aan integraal inzicht in de personeelskosten en daarmee aan de beheersing hiervan.

Daarnaast is HR voortdurend bezig met volgen van nieuwe ontwikkelingen, met het inrichten, monitoren en bijstellen van diverse HR-regelingen en tools zoals bijvoorbeeld ziekteverzuimbegeleiding, werving en selectie, vervoersplan, Individueel Keuze Budget en het salarisstelsel en beloningsbeleid.

Dit mag het kosten

Personeelskosten (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	28.677	30.103	29.957	29.955	30.122	30.460
Baten	2.589	1.724	1.608	1.521	1.465	1.488
Saldo Product	26.088	28.379	28.349	28.434	28.657	28.972

Ontwikkeling begrote budgetten

Vanwege pensionering en reguliere uitstroom van medewerkers kan jaarlijks gerekend worden op het vrijvallen van (garantie) salarissen en generatiepact-bijdragen. Dit leidt er toe dat in meerjarig opzicht de personeelskosten per saldo beperkt trendmatig stijgen.

De begrote formatie (peildatum 1 april 2018) is gebaseerd op 405 fte. Hiervan was ingevuld 380 fte aan eigen personeel en voor het overige wordt voor ± 25 fte aan vacatureruimte tijdelijk ingevuld via externe inhuur. De salarissen zijn doorgerekend op basis van de werkelijke loonkosten rekening houdend met eventuele toekomstige groei in functieschalen. De vacatures zijn doorgerekend op basis van de functieschaal.

Huisvesting

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

We werken aan het optimaal benutten van onze huisvesting op basis van het flexibel werken concept. Daarin integreren we het van buiten naar binnen denken, door externe doelgroepen in huis te halen.

Dit willen we bereiken

In 2017 is door de gemeenteraad akkoord gegeven om van het gemeentehuis van Sint-Michielsgestel een MFA te maken. In de loop van 2019 zal de integratie met andere organisaties een feit zijn. Door efficiënt gebruik te maken van flexibele werkplekken en herindeling ontstaat in Sint-Michielsgestel voldoende ruimte om partijen als Bint, de Huif, bibliotheek en andere verenigingen onderdak te bieden in het gemeentehuis. Door het gemeentehuis te delen met andere partijen zullen de huurlasten verlagen voor MijnGemeenteDichtbij

In Boxtel vindt een haalbaarheidsonderzoek plaats om de gemeentelijke organisatie onderdelen en aanverwante partijen gevestigd in Ursula, onderdak te bieden in het gemeentehuis. Een eerste verkenning geeft het resultaat dat dit mogelijk is. Indien in 2018 hierover goedkeuring plaatsvindt door de Raad, zal deze herhuisvesting in 2019 worden gerealiseerd. De huurlasten van Ursula zijn hoog en contractueel is in de komende jaren sprake van een meer dan trendmatige stijging van de huurlasten. Inbedding in het gemeentehuis levert naast samenwerking en organisatorische voordelen ook financieel gewin op.

Indicatoren

n.v.t.

Dit gaan we er voor doen

In Sint-Michielsgestel is een project gestart waarin alle belangengroepen zijn vertegenwoordigd. Samen met externe adviseurs worden de mogelijkheden onderzocht.

In Boxtel is een projectgroep actief met de gebruikers van Ursula en ondersteunende afdelingen MijnGemeenteDichtbij. Deze groep onderzoekt de haalbaarheid van het idee. Nabij gelegen huisvestingen zijn onderdeel van het onderzoek.

Dit mag het kosten

Huisvesting (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	2.083	2.222	2.128	2.094	2.120	2.139
Baten	149	276	278	280	284	289
Saldo Product	1.934	1.946	1.850	1.814	1.836	1.850

Ontwikkeling begrote budgetten

Met name vanwege dalende afschrijvings- en huurlasten is sprake van een gematigde stijging van de huisvestingslasten.

Facilitair

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

We zetten in op goed leven en werken in de gemeenten en op gelijke wijze ondersteunen we onze medewerkers. De interne faciliteiten nutten we efficiënt en doelmatig uit.

Dit willen we bereiken

Er zijn gemeenschappelijke en gelijke vormen van dienstverlening ontstaan. Dit binnen de accommodaties van MijnGemeenteDichtbij ter ondersteuning van medewerkers, colleges en gemeenteraad. Steeds meer zijn medewerkers facilitair onderdeel bij integrale projecten voor MijnGemeenteDichtbij. Vernieuwing en innovatie vindt plaats vanuit een geharmoniseerde en overkoepelende gedachte waarbij de facilitaire kracht en kennis van de ambtelijke organisatie wordt gebundeld. Een eerste stap voor een verder professionaliserende facilitaire organisatie.

Indicatoren

n.v.t.

Dit gaan we er voor doen

Facilitair:

De kennis en kunde van de teamleden en teammanagers komt bij elkaar in venster- en werkoverleggen. De interne "keukentafel" dient om te aanschouwen en ervaren hoe en waarom de processen zo zijn ingericht. Waar dit toepasbaar is, zijn de best practices van één van beide organisaties ingevoerd, dan wel goede ervaringen bij collega dienstverlenende organisaties. Afstemming vindt plaats met collega teams en medewerkers, waarbij ervaringen en wensen van de organisatie in kaart worden gebracht. Een eerste verkenning is uitgevoerd naar de behoeften van de interne klant en evaluaties zijn verricht of de dienstverlening binnen MijnGemeenteDichtbij juist is belegd. Waar mogelijk zijn aanpassingen gedaan of lopen hier nog onderzoeken naar. Van belang is het contact en interactie met elkaar over de processen en dienstverlening.

Inkoop:

Onderzocht zijn de bestaande contractvormen en contractanten, waarbij zoveel mogelijk één van de huisleveranciers is geselecteerd die de beste fit heeft met de nieuw gevormde organisatie MijnGemeenteDichtbij. In andere gevallen is gekozen voor een aanbesteding omdat de ervaringen met de leverancier of het contract daar aanleiding toe gaf. Ook in 2019 zal dit nog verder vorm krijgen. Om binnen de organisatie meer duidelijkheid te geven over inkoop en aanbesteden is nieuw uniform beleid voor beide gemeenten én MijnGemeenteDichtbij geformuleerd. Dit nieuwe Inkoop- en Aanbestedingsbeleid is eind 2017 ter beoordeling in concept aan de voornaamste stakeholders binnen MijnGemeenteDichtbij voorgelegd. Deze beleidsnota zal in 2018 aan de raden van beide gemeenten en de directie van MijnGemeenteDichtbij worden voorgelegd.

Er is een actieplan 'Maatschappelijk Verantwoord Inkopen' opgesteld. Dit actieplan is een cafetariamodel met instrumenten die inzetbaar zijn bij inkoop- en aanbestedingsprocedures binnen de organisatie. Hiermee is invulling gegeven aan de beleidsdoelstellingen van de drie organisaties op het gebied van Duurzaam en Maatschappelijk verantwoord ondernemen, inclusief de Social Return doelstellingen. Ter benadrukking van de beleidsdoelstellingen op het gebied van Social Return hebben beide colleges inmiddels de Kadernotitie Social Return 3.0 aangenomen. Deze kadernotitie bevat de beleids- en uitvoeringsregels voor Social Return in de arbeidsregio Noordoost Brabant. Deze kadernotitie is in een intergemeentelijke samenwerking in de arbeidsregio Noordoost Brabant opgesteld met als doel de uitvoeringsregels te uniformeren en daarmee de toepasbaarheid en het resultaat in inkoop- en aanbestedingsprocedures van de aangesloten gemeenten te vergroten. Om bewustwording omtrent het belang van een professioneel het inkoop- en aanbestedingsbeleid te creëren en borgen wordt door de inkoopconsulent periodiek aan de medewerkers toelichting gegeven over het huidige beleid en hoe dit uit te voeren. Daarnaast zijn er standaarddocumenten opgesteld om

de interne procedure te vereenvoudigen, te uniformeren en de rechtmatigheid en doelmatigheid van het handelen te vergroten. Ook is gestart met het doen van nulmetingen naar de uitvoer van het huidige beleid. Dit om de taakvolwassenheid van de medewerkers en de werking van het huidige inkooporganisatiemodel te onderzoeken. De eerste resultaten van deze nulmetingen zijn in 2018 voorzien. Naar aanleiding van deze resultaten zal de vraag of we de huidige insteek, van centrale inkoopcoördinatie vanuit één centraal punt en decentrale inkoop, willen handhaven, of willen doorgroeien naar Centrale inkoop.

Dit mag het kosten

Facilitair (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	948	937	965	995	1.018	1.033
Baten	6	2	2	2	2	2
Saldo Product	942	935	963	993	1.016	1.031

Ontwikkeling begrote budgetten

Budgetten zijn trendmatig aangepast.

Automatisering/I&A

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

Het bedrijfsplan van MijnGemeenteDichtbij heeft een hoog ambitieniveau op Informatievoorziening en Automatisering en geeft invulling aan zowel de interne als de externe ambities. Om dit te realiseren is het programma Digitaal en Procesgericht werken gestart.

Dit willen we bereiken

Op het terrein van Informatievoorziening en Automatisering (I&A) worden grote slagen gemaakt. Deze waren reeds in 2016 ingezet. Wettelijke verplichtingen, vastgelegd in het programma van BZK 'Digitaal 2017' en de wet GDI (Generieke Digitale Infrastructuur, 2017) verplichten gemeenten om per 1 januari 2018 hun dienstverlening aan burgers en bedrijven geheel digitaal te kunnen verzorgen. Niet alleen moeten burgers en bedrijven alle informatie over zaken met de overheid snel, eenvoudig en begrijpelijk kunnen vinden, maar de zaken moeten ook digitaal kunnen worden afgehandeld en regie op afhandeling in de vele samenwerkingsketens kunnen worden gevoerd. De gemeenten zijn dan als 'meest nabije overheid' voor burgers en bedrijven dé integrale toegangspoort naar de gehele overheid. Dienstverleningsprocessen moeten uniform en gebruikersvriendelijk zijn ingericht, met de juiste informatievoorziening en volledige digitale afhandeling.

Dit alles zal substantiële investering in ICT (Automatisering) vereisen. MijnGemeenteDichtbij zal veel van deze ontwikkelingen samen met andere gemeenten oppakken om daarmee de investeringskosten waar mogelijk te beperken. Ook het benutten van innovatieve oplossingen is een lijn om investeringslasten te beperken. Met benutten van (innovatie) ontwikkelingen die reeds door andere gemeenten of overheden zijn gedaan volgen we de koers die VNG via het programma Digitale Agenda 2020 de gemeenten aanreikt.

Indicatoren

Er zijn nog geen indicatoren bepaald. In het kader van het zelfsturingstraject wordt hier wel aan gewerkt.

Dit gaan we er voor doen

Digitalisering Planning & Control

Ter verbetering en harmonisering van het Planning & Control proces voor onze 3 organisaties is afgelopen periode de keuze gemaakt om dit proces te digitaliseren. Hiermee bereiken we dat onze documenten gedigitaliseerd beschikbaar komen op de website en betrokken medewerkers meer grip krijgen op hun budgetten.

Budgetten

Alle ICT en IV budgetten zijn centraal ondergebracht bij MijnGemeenteDichtbij. De exploitatiebudgetten voor 2017 waren nagenoeg toereikend. In 2017 is een start gemaakt met de uitvoering van de innovatieve programma's: "Digitaal en Procesgericht werken", "Van Buiten naar Binnen" en "Omgevingswet" met de beschikbare budgetten. Voor de verdere innovatieve ontwikkeling worden in de kadernota de verdere toekomstige ontwikkelingen en de financiering hiervan uitgewerkt. Via de kadernota's van de gemeenten worden aanvullende noodzakelijke budgetten worden gevraagd. Deze dragen bij om de huidige IV/ICT kwaliteit te kunnen borgen en om inhoud te geven aan de gemeentelijke dienstverleningsambities.

Dit mag het kosten

Automatisering/I&A (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	2.800	2.267	2.286	2.251	2.254	2.249
Baten	979	905	920	935	950	964
Saldo Product	1.821	1.362	1.366	1.316	1.304	1.285

Ontwikkeling begrote budgetten

In de kadernota zijn noodzakelijke en gewenste ontwikkelingen aangekondigd om de huidige IV/ICT kwaliteit te borgen en om via IV/ICT een bijdrage te leveren aan de gemeentelijke dienstverleningsambities. De hiermee samenhangende budgetten worden niet eerder in de begroting opgenomen dan nadat de gemeenten hiervoor de afweging hebben gedaan via de gemeentelijke kadernota's.

Tractie

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

We werken aan efficiënte en doelmatige inzet van onze tractiemiddelen. Duurzaamheid, inzetbaarheid, betaalbaarheid en veiligheid zijn belangrijke uitgangspunten bij aanschaf van tractiemiddelen. Voor de uitvoering van onze taken is Wijkbeheer mede afhankelijk van de ter beschikking staande tractiemiddelen. Veel tractiemiddelen zijn voor een groot deel van de dag de werkplek en het gereedschap van de medewerkers Wijkbeheer. ARBO zaken en het welzijn van de medewerkers wegen daarom zwaar mee bij aanschaf. Door de verscheidenheid aan werkzaamheden houden wij bij aanschaf/vervanging rekening met de gebruiksdoeleinden. Hierdoor ontstaat er een diversiteit aan voertuigen die geschikt zijn voor de diverse soorten werkzaamheden. Op een aantal voertuigen zitten meerdere hulpmiddelen voor het verplaatsen van grotere objecten of voor de uitvoering van specifieke werkzaamheden. Dit soort voertuigen zijn het gereedschap om taken uit te voeren terwijl andere voertuigen meer zijn ingericht voor het verplaatsen van personen en klein materiaal. Bij de aanschaf van tractiemiddelen en eventuele noodzakelijke hulpmiddelen letten wij nadrukkelijk op de duurzaamheidsaspecten van de aan te schaffen middelen. Zo wordt, indien mogelijk, de meest moderne techniek in schone motoren aangeschaft.

Dit willen we bereiken

Op basis van het geactualiseerde vervangingsschema voor tractiemiddelen zijn de investeringen op tractie en werkapparatuur in deze begroting opgenomen. Hiervoor wordt verwezen naar het investeringsoverzicht op pagina 54.

Indicatoren

n.v.t.

Dit gaan we er voor doen

Als een voertuig economisch is afgeschreven kijken we jaarlijks naar de technische staat van het voertuig. Op basis van de technische staat en de te verwachten onderhoudskosten kijken we of vervanging noodzakelijk is, of nog eventueel uitgesteld kan worden.

Dit mag het kosten

Tractie (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	405	370	432	478	488	485
Baten	8	0	0	0	0	0
Saldo Product	397	370	432	478	488	485

Ontwikkeling begrote budgetten

Bedragen zijn trendmatig aangepast en de ramingen zijn gebaseerd op het geactualiseerde investeringsprogramma.

Gemeentelijke belastingen

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

MijnGemeenteDichtbij voert voor de gemeenten Boxtel, Haaren en Sint-Michielsgestel de herwaardering (WOZ), de gemeentelijke belastingen en de kwijtschelding gemeentelijke belastingen uit. Dit wordt gerealiseerd door een eenduidige aanpak en gelijklopende processen.

Dit willen we bereiken

Delen van de applicaties voor de WOZ, de belastingheffing en de invordering zijn op een éénduidige wijze ingezet. Eind 2017 is een projectvoorstel samengesteld om op termijn te komen tot beëindiging van de overeenkomst met Brabant Water voor de invordering van afvalstoffenheffing en rioolheffing voor de gemeente Sint-Michielsgeste zodat ook deze heffingen via de gecombineerde gemeentelijke belastingaanslag meegenomen worden.

Indicatoren

	Boxtel	Haaren	Sint-Michielsgestel
Uitvoering wet WOZ (waarderingskamer)	Goed	Goed	Goed

Dit gaan we er voor doen

Per 1 maart 2017 is de software van de WOZ en belastingadministraties geharmoniseerd ingebracht in MijnGemeenteDichtbij. Bij deze start is nog voortgeborduurd op de bestaande processen van Boxtel en voormalig Ple1n.

De uitvoering van de kwijtschelding is in 2017 procesmatig geharmoniseerd. Per 1 januari 2018 is de kostendelersnorm ingevoerd. Het werkproces is hierop aangepast.

De directie heeft besloten om de 2 vacatures op dit taakgebied in te vullen en voor de uitvoering van het DVO met de gemeente Haaren flexibel in te huren door de herindeling op termijn.

Het voornemen is om op termijn ook de afvalstoffen- en rioolheffing van de gemeente Sint-Michielsgestel, alsmede de daarbij behorende invordering, te laten uitvoeren door MijnGemeenteDichtbij. Op dit moment wordt deze taak nog uitbesteed aan BrabantWater. Momenteel wordt in beeld gebracht welke stappen voor deze taakoverheveling moeten worden gezet en op basis daarvan wordt in de loop van 2018 een definitief besluit genomen per welke datum we dit gaan realiseren.

Dit mag het kosten

Gemeentelijke belastingen (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	306	233	201	204	207	210
Baten	341	337	342	348	354	359
Saldo Product	-35	-104	-141	-144	-147	-149

Ontwikkeling begrote budgetten

Budgetten zijn trendmatig aangepast. De gevolgen van de herindeling van de gemeente Haaren zijn nog niet in deze begroting verwerkt.

Regionaal Team Leerplicht (RTL)

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

In november 2016 is besloten om met ingang van 1 januari 2017, de uitvoering van taken en werkzaamheden op het gebied van leerplicht en RMC (Regionaal Meld- en Coördinatiepunt voor vroegtijdige schoolverlaters) voor de gemeenten Boxtel, Haaren, Sint-Michielsgestel en Vught over te dragen aan MijnGemeenteDichtbij. Hiervoor is een dienstverleningsovereenkomst gesloten met de 4 betrokken gemeenten. Deze werkzaamheden worden uitgevoerd vanuit het regionaal team leerplicht (RTL). Dit team maakt deel uit van het team Jeugd (venster Sociaal).

MijnGemeenteDichtbij heeft er bewust voor gekozen om de taakgroep Leerplicht te positioneren binnen het Team Jeugd en de huisvesting van de medewerkers te regelen in St. Ursula (voormalig klooster en tegenwoordig Centrum voor zorg, welzijn en cultuur). Dit om integraal werken beter mogelijk te maken en de teamvorming te bevorderen.

Daarmee, en met de functionele aansturing door de coördinator preventief jeugdbeleid, is de verankering binnen het sociale domein beter gewaarborgd en is het eenvoudiger om de bestaande werkwijze te kantelen richting de verbinding met (jeugd-)zorg, onderwijs en participatie.

Dit willen we bereiken

Het doel van team Jeugd: 'de jeugd een toekomst geven' wordt door Leerplicht ingevuld door 'geen enkel kind zit onnodig thuis'.

Het team hanteert hierbij de volgende uitgangspunten:

- * Gemeente-, school- en gezinsgericht werken
- * Vroegtijdig signaleren en handelen
- * Aanspreken verantwoordelijken
- * Leveren van maatwerk

Indicatoren

Een jaarlijkse indicator is het aantal meldingen dat binnenkomt en de acties die erop volgen. Met doel het verzuim te reduceren en voorkomen van vroegtijdig schooluitval. Zie tabel hieronder.

Werkproces	Boxtel	Haaren	SMG	Vught	Totaal
Absoluut verzuim	20	12	36	31	99
Relatief verzuim	109	20	85	87	301
Vrijstellingen	22	5	16	14	57
Advies	43	4	18	14	79

Van de 400 meldingen van schooljaar 2016-2017 hebben er 9 geresulteerd in een HALT-afdoening en 14 dossiers eindigden in een proces-verbaal.

In schooljaar 2016-2017 werden 265 VSV'-ers (voortijdig schoolverlaters) benaderd. Alle inspanningen hebben er toe geleid dat er minder jongeren zonder startkwalificatie hun opleiding beëindigen. Landelijk gezien zitten we onder het gemiddelde.

Resultaten Aanval op de uitval (terugdringen aantal vsv-ers)						
	schooljaren					
	2014-2015		2015-2016		2016-2017	
	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%
Boxtel	33	1,38	45	1,89	38	1,57
Haaren	13	1,00	13	1,00	10	0,79
Sint-Michielsgestel	28	1,10	26	1,00	20	0,76
Vught	25	1,20	28	1,30	26	1,27

Dit gaan we er voor doen

Om de doelen te bereiken, onderneemt team Leerplicht de volgende activiteiten:

- Voorlichting en informatievoorziening aan scholen, ouders, leerlingen en jeugdzorg. Dit is een continu aandachtspunt. Steeds weer blijkt dat niet duidelijk is waar verantwoordelijkheden en bevoegdheden liggen, bijvoorbeeld bij het verlenen van vakantieverlof.
- Integrale aanpak in het kader van passend onderwijs en jeugdhulp. Schoolverzuim staat meestal niet op zichzelf als het gaat om hulpverlening
- Terugdringen voortijdig schoolverlaten kwetsbare jongeren (waaronder VSO en PRO). In samenwerking met jeugdzorg, scholen, sociale werkvoorziening en sociale diensten kunnen trajecten worden verzorgd voor voortijdig schoolverlaters, gericht op het ontwikkelen van vaardigheden dan wel toeleiding naar de arbeidsmarkt.

Dit mag het kosten

Regionaal Team Leerplicht (RTL) (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	519	494	502	510	518	526
Baten	519	494	502	510	518	526
Saldo Product	0	0	0	0	0	0

Ontwikkeling begrote budgetten

De ontwikkeling van loonkosten en overige budgetten leiden tot een dienovereenkomstige aangepaste bijdrage van de 4 gemeenten.

Rente en afschrijving

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

In samenwerking met de beide gemeenten werken we aan een optimale inzet van onze liquiditeiten.

Dit willen we bereiken

Het rente effect zoveel als mogelijk beperken.

Indicatoren

n.v.t.

Dit gaan we er voor doen

De huidige marktrente is historisch laag. Het renterisico blijft daardoor beperkt. Momenteel wordt hier niet actief op gestuurd.

Dit mag het kosten

Rente en afschrijving (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	709	555	536	492	483	524
Baten	752	502	503	519	507	496
Saldo Product	-43	53	33	-27	-24	28

Ontwikkeling begrote budgetten

De rente- en afschrijvingskosten worden toegerekend aan de geactiveerde investeringen voor bedrijfsmiddelen.

Taakstelling

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

De taakstellende en oplopende ombuiging bedraagt op basis van het in 2015 vastgestelde bedrijfsplan structureel € 2,624 miljoen, stapsgewijs te realiseren uiterlijk in 2019, waarvan 2% in 2016, 5% in 2017, 7% in 2018 en 9% in 2019. Via de begroting 2018 is deze taakstelling gefaseerd naar 2% in 2016, 4% in 2017, 5% in 2018, 6% in 2019, 7% in 2020, 8% in 2021 en 9% in 2022.

Dit willen we bereiken

In de afgelopen periode heeft de taakstelling zich als volgt ontwikkeld:

Ontwikkeling financiële taakstelling (bedragen x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Jaar 2017:						
Restant financiële taakstelling was per 1-1-2017	1.317	1.743	2.125	1.912	1.742	1.742
af:						
voorstel 1: wijziging van inzichten	-360	-360	-360	-360	-360	-360
voorstel 2: faseren	-287	-577	-875	-583	-292	0
voorstel 3: organisatieontwikkeling	475	480	485	366	369	373
voorstel 3: bijdragen gemeenten	-475	-480	-485	-366	-369	-373
voorstel 4: rechtvaardige verdeling	Pm	Pm	Pm	Pm	Pm	Pm
voorstel 5: flexibiliteit	-172	Pm	Pm	Pm	Pm	Pm
gerealiseerd via nieuwe begroting:						
vrijval vanwege uitstroom	-115	-94	-90	-93	-96	-206
inzet vacatureruimte/personeelskosten	-383					
extra bijdrage SMG na realisatie MFA				-50	-51	-52
Restant financiële taakstelling was per 1-1-2018	0	712	800	826	943	1.124
Jaar 2018:						
af:						
verdere prognose/mogelijkheden:						
Afboeken deel resterende taakstelling (via kadernota's gemeenten 600.000)		Pm	Pm	Pm	Pm	Pm
inzet vacatureruimte		-112	-72	Pm	Pm	Pm
overige te concretiseren maatregelen		Pm	Pm	Pm	Pm	Pm
Nog te realiseren financiële taakstelling	0	600	728	826	943	1.124

Indicatoren

De taakstelling tot en met 2017 is gerealiseerd. De taakstelling voor 2018 en in structurele zin kan met € 600.000 worden verlaagd indien de gemeenten hiervoor de structurele lasten begroten via de gemeentelijke kadernota's.

Dit gaan we er voor doen

Op 10 oktober 2017 heeft het dagelijks bestuur voor het verder invullen van de taakstelling de volgende sporen gekozen:

- Besparingen op facilitair/huisvesting 100.000 (plannen hiervoor zijn in ontwikkeling)
- Besparingen op de personele paragraaf 300.000 (moet nog concreet worden gemaakt)
- IV/ICT 100.000 (niet op korte termijn mogelijk)
- Overige nog te concretiseren maatregelen 600.000 (voorstel tot afboeken via kadernota's)

Het voorstel tot afboeken van de laatste € 600.000 zijn de volgende overwegingen meegenomen:

1. De ontwikkeling van excellente dienstverlening en de digitale agenda 2020 conflicteren met verder bezuinigen op MijnGemeenteDichtbij.

2. De taakstelling is destijds gebaseerd op een inschatting van haalbaarheid en realiteit. Nu blijkt dat deze niet meer past binnen in de economie ontwikkelingen en gemeentelijke ambities en opgave.
3. Volgens benchmarkgegevens van het A en O fonds is onze formatie en flexibele schil ongeveer 1/5 deel kleiner is dan vergelijkbare organisaties (dat zijn ongeveer 100 formatieplaatsen oftewel ongeveer € 6 miljoen). Met andere woorden veel rek om nog verder te krimpen is er niet meer.
4. Er ontstaat door de ambities en economische ontwikkelingen steeds meer druk op de ambtelijke organisatie die MijnGemeenteDichtbij vanuit haar rol als werkgever niet langer gewenst vindt.
5. In tegenstelling tot de situatie voor de ambtelijke fusie kan er geen gebruik worden gemaakt van incidentele programmabudgetten om piekbelasting voor de ambtelijke organisatie op te vangen.
6. Er zijn extra werkzaamheden door MijnGemeenteDichtbij opgepakt zonder extra formatie.
7. MijnGemeenteDichtbij adviseert te blijven innoveren en vernieuwen om ook een aantrekkelijke werkgever te zijn en blijven voor huidig en toekomstig personeel.

Dit mag het kosten

Taakstelling (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	0	0	0	0	0	0
Baten	0	600	728	826	943	1.124
Saldo Product	0	-600	-728	-826	-943	-1.124

Ontwikkeling begrote budgetten

De meerjarige taakstelling is gebaseerd op eerdere besluitvorming.

Fusiebudget

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

Met het vaststellen van het bedrijfsplan in februari 2015 hebben de beide gemeenten gezamenlijk een eenmalig budget van € 3 miljoen beschikbaar gesteld. Dit budget wordt ingezet voor investeringen in de samenwerking (voorbereidingskosten, ICT-investeringen, extra personele inzet, samenwerkingsproces, ontwikkelproces nieuwe organisatie e.d.) en ter compensatie van eventuele frictiekosten.

Dit willen we bereiken

Het resterende deel van het fusiebudget is in 2017 volledig ingezet. Hiermee is de ontwikkelfase van onze ambtelijke fusieorganisatie gerealiseerd. Voor 2018 en volgende jaren resteert er geen fusiebudget meer.

Indicatoren

n.v.t.

Dit gaan we er voor doen

n.v.t.

Dit mag het kosten

Fusiebudget (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	299	0	0	0	0	0
Baten	299	0	0	0	0	0
Saldo Product	0	0	0	0	0	0

Ontwikkeling begrote budgetten

Product vervalt met ingang van de begroting 2020 en is nu alleen nog opgenomen in verband met de vergelijkende cijfers 2017.

Accountant

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

In november 2016 hebben de gemeenten Boxtel en Sint-Michielsgestel en de GR MijngemeenteDichtbij de controle van de jaarrekening 2017 tot en met 2019 gegund aan Mazars accountants. Daarbij is overeengekomen dat de opdracht voor de accountantscontrole van deze 3 partijen met twee jaar verlengd kan worden tot en met 2021.

Dit willen we bereiken

Met deze Europese aanbesteding hebben we de wettelijk verplichte accountantscontrole geborgd.

Indicatoren

n.v.t.

Dit gaan we er voor doen

In 2016 is gezamenlijk met de gemeenten Boxtel en Sint-Michielsgestel de accountancy voor de periode 2017-2019 Europees openbaar aanbesteed. Op basis van de gevolgde procedure is de opdracht gegund aan accountant Mazars Paardekooper Hoffman N.V. te Eindhoven. De jaarlijkse kosten hiervoor bedragen € 45.000 (inclusief de kosten voor de DVO's met Haaren).

Dit mag het kosten

Accountant (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	31	46	47	48	48	49
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo Product	31	46	47	48	48	49

Ontwikkeling begrote budgetten

De begrote kosten zijn aangepast op basis van de bijkomende verplichtingen DVO Haaren.

Projecten

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

Voor een eenduidige aanpak worden nieuwe ontwikkelingen die voor de beide gemeenten (en Haaren) van toepassing zijn, in gezamenlijkheid aangepakt, voorbereid en ontwikkeld via onze ambtelijke organisatie. Dit zijn over het algemeen tijdelijke projecten met een financiering buiten de reguliere verdeelsleutel om. Verder worden op dit product overige niet aan andere producten toe te rekenen kosten toegerekend. Betreft over het algemeen directe kosten die voor beide gemeenten gemaakt worden en als BTW ondernemer afzonderlijk worden doorbelast.

Dit willen we bereiken

In 2017 zijn we met de volgende programma's van start gegaan

- project van transitie naar transformatie
- project landelijke aanpak adreskwaliteit
- project omgevingswet

Indicatoren

-

Dit gaan we er voor doen

Ondersteuningsprogramma's ontwikkeling organisatie

De organisatie MijnGemeenteDichtbij wil transformeren naar een innovatieve werkomgeving waarin we van buiten naar binnen werken en we op excellente en efficiënte wijze samenwerken met elkaar en met burgers en bedrijven.

Ten behoeve van de kadernota 2019 is de inhoudelijke ambitie in relatie tot de benodigde financiële middelen in beeld gebracht zodat inhoudelijke keuzes voor het ondersteuningsprogramma gemaakt kunnen worden en de benodigde financiële middelen beschikbaar komen.

De baten van het ondersteuningsprogramma bestaan uit de realisatie van onze ambities en zijn met name kwalitatief van aard. De echte besparingen zoals formatievermindering en vermindering van ICT-lasten moeten in de komende jaren gerealiseerd gaan worden. Het ondersteuningsprogramma draagt verder bij aan het verbeteren van onze processen, waardoor ze verkort en daardoor goedkoper worden. Op termijn zal dit tot structurele lastenvermindering leiden. Samenvattend zijn de kwalitatieve baten:

- we werken beter samen met burgers en bedrijven in onze gemeenten;
- we werken beter samen met onze ketenpartners;
- we werken (op termijn) efficiënter en effectiever;
- het maakt ons werk aangenamer en makkelijker;
- het draagt bij aan de vijf K's (Kwaliteit omhoog, Kort bij inwoners, Kostenbeheersing, Kwetsbaarheid verminderen, Kleur lokaal behouden);
- het ondersteuningsprogramma is een vliegwiel voor de organisatieverandering en geeft een impuls aan het proces naar zelfsturing;
- het is vernieuwend en het verbindt.

Project van transitie naar transformatie

Nu twee jaar ervaring is opgedaan met de decentralisaties in het sociale domein is het tijd om verder te gaan investeren in de borging van kwaliteit, innovatie en transformatie (van 2de naar 1ste en naar Ode lijn). In een 2-jarig transformatieproject gaan de 3 gemeenten Boxtel, Sint-Michielsgestel en Haaren hier inhoud aan geven. Het project verlegt de focus van regionaal naar lokaal en wordt via MijnGemeenteDichtbij uitgevoerd.

Doelen:

1. Toewerken naar één Sociaal Beleid
 - a. de lokale verantwoordelijkheden / lokale budgetten in één beleidsplan.
 - b. onderzoeken mogelijkheden één verordening Wmo/Jeugd
 - c. Eén beleidsplan inkoop Wmo/Jeugd specialistische hulp
2. Toewerken naar één integrale toegang
3. Maatwerk, door afschalen te bevorderen van 2e naar 1e en naar de 0e lijn.
4. Het realiseren van een verschuiving van een x % regio middelen naar lokaal.
Door de focus te verleggen van regionaal naar lokaal zijn we beter in staat om te innoveren en inhoudelijk financieel te sturen.
5. De lichtere vormen van zorg dichterbij organiseren, in de wijk, met lokale regie op inkoop & uitvoering met de gezamenlijke zorgaanbieders Wmo/Jeugdhulp
6. Lokaal transformeren: regie en sturing op lokaal niveau ruimte om te investeren op 0e en 1e lijn om verwijzingen naar specialistische hulp daar waar mogelijk te beperken.

Relaties met lopende projecten; de onderstaande lopende of nog op te starten projecten krijgen hierin een plaats:

1. Jeugd overgang 18- / 18+
2. Prototypes WSD
3. Integratie statushouders en nieuwkomers
4. (Woon)voorzieningen bijzondere doelgroepen
5. Armoedebestrijding (landelijk initiatief)
6. Kwaliteit van dienstverlening op peil (gericht op de vraag en eigen regie van de klant)
7. Regie op zaken in het brede sociale venster, uitwisselen van informatie (Regie-Applicatie)
8. Sturingsinstrument ten einde bestuur, management en uitvoering in staat te stellen te registreren op inzet en outcome binnen het sociaal domein.

De kosten van het totale project worden geschat op € 1,5 miljoen, waarvan 40% voor rekening van de gemeente Boxtel, 40% voor rekening van de gemeente Sint-Michielsgestel en 20% voor rekening van de gemeente Haaren.

Project landelijke aanpak adreskwaliteit

Vanuit team Programma's en Projecten is vanuit de invalshoek procesmanagement voorgesteld deel te gaan nemen aan het landelijk project Landelijke aanpak Adreskwaliteit (LAA). Beide colleges hebben daar gevolg aan gegeven. Het project kent een doorlooptijd van twee jaren vanaf oktober 2017 tot oktober 2019.

Hoofddoel

Het hoofddoel van het project is het verhogen van de kwaliteit van de gegevens in de gemeentelijke Basis Registratie Personen (BRP). De feitelijke adresbezoeken die in het kader van de LAA gebracht worden, worden door Binnenlandse Zaken vergoed.

Hoger gelegen doel

De colleges van beide gemeenten hebben ingestemd met het inboeken van de meerwaarde die de te brengen adresbezoeken op kunnen leveren voor diverse gemeentelijke administraties en taken, en taken van ketenpartners van de gemeenten als Jeugdzorg, Woningcorporaties, en politie.

Boxtel en Sint-Michielsgestel hebben samen in totaal € 100.000 aan budget beschikbaar gesteld om extra werkzaamheden te kunnen verrichten die nodig zijn om die meerwaarde daadwerkelijk uit het project te halen.

Het hoger gelegen doel is tijdens het project hiaten in de intergemeentelijke en binnengemeentelijke samenwerking in de keten te ontdekken en met gemeentelijke teams en ketenadministraties afspraken te maken over het vastleggen van aanvullende werkafspraken. Aan het einde van het 2-

jarige project zullen dan gedragen werkprocessen moeten leiden tot de borging van een betere samenwerking tussen gemeentelijke teams en ketenpartners in het uitvoeren van het 'van buiten naar binnen denken en werken', het voorkomen van fraude en het tijdig herkennen van het ontbreken van zorg, daar waar die wel op zijn plaats is.

Twee bijzondere aandachtspunten

Uit het totale werkveld dat voort vloeit uit het LAA komt een tweetal zaken naar voren die als speerpunt van beleid aan de besturen zullen worden voorgedragen:

1. Het treffen van afdoende voorzieningen voor het adequaat huisvesten van arbeidsmigranten en andere bewoners met een kortlopende behoefte aan woonruimte;
2. Een pilot waarbij de leefbaarheid van recreatiecentra en de daar woonachtige bewoners in beeld wordt gebracht.

Daarbij wordt, waar nodig, zowel in ruimtelijk beleid, in recreatief toeristisch beleid als in beleid op het terrein van Volkshuisvesting aangepast beleid wordt ontwikkeld. Dat aangepast beleid is nodig om enerzijds de leefbaarheid en veiligheid op de recreatiecentra op peil te houden of te brengen.

Anderzijds zit er een spanningsveld tussen het tekort op de woningmarkt enerzijds en het verbod om je voor (beperkte) langere duur op een recreatiecentrum te vestigen. Onderzocht wordt of dit spanningsveld door het treffen van nieuwe regels en afspraken weggenomen kan worden om zo in de behoeften van inwoners met een kortstondige behoefte aan goedkoper of kleiner wonen te kunnen voorzien.

Om een intergemeentelijke verplaatsing van de problemen te voorkomen wordt nadrukkelijk aangestuurd om de oplossing in intergemeentelijk verband in de Meierij en daarbuiten te vinden en vast te leggen in besluiten en akkoorden.

Project Omgevingswet

In 2017 is gestart met het project om te komen tot invoering van de Omgevingswet. De nieuwe Omgevingswet is bedoeld om de wet- en regelgeving rond het aanvragen van vergunningen sterk te vereenvoudigen. Eenmaal ingevoerd zal de wet straks alle regelgeving op het gebied van ruimte, wonen, infrastructuur, milieu, natuur en water bundelen. De burger kan dan alles aan een loket regelen. Begin oktober is bekend geworden dat de invoering van de Omgevingswet is uitgesteld tot 1 januari 2021. Enkele werkzaamheden voor de Omgevingswet, zoals de invoering van het Digitaal Stelsel Omgevingswet, zullen nog tot 2025 doorlopen. Het project wordt door MijnGemeenteDichtbij uitgevoerd voor de gemeenten Boxtel en Sint-Michielsgestel. De gemeenten hebben voor het project elk € 300.000 beschikbaar gesteld. Deze middelen blijven voor de looptijd van het project beschikbaar (hiervoor is bij de gemeenten een (egaliserende) reserve ingesteld).

Dit mag het kosten

Projecten (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	527	2.241	723	186	189	192
Baten	861	1.736	540	0	0	0
Saldo Product	-334	505	183	186	189	192

Ontwikkeling begrote budgetten

De projectbudgetten blijven gedurende het gehele traject beschikbaar en worden deels via de gemeentelijke egaliseringsreserves (ondersteuningsprogramma's en omgevingswet) en deels via de balanspositie (van transitie naar transformatie en landelijke aanpak adreskwaliteit) voor een volgende jaar beschikbaar gesteld.

Bijdragen gemeenten: Resultaat/saldo

Verantwoordelijke bestuurder: Dagelijks bestuur

Hier staat onze organisatie

In het bedrijfsplan is bepaald dat MijnGemeenteDichtbij geen eigen reserves heeft of gaat vormen; derhalve wordt het financieel resultaat van de GR (voordeel en nadeel) op basis van artikel 30a van de gemeenschappelijke regeling, conform de verdeelsleutel verrekend bij het opmaken van de jaarrekening. Bij de 2e bestuursrapportage 2017 is besloten dat er ICT egalisatiereserves bij de gemeenten beschikbaar komen die voldoende flexibiliteit bieden om mee te gaan met de te verwachten ontwikkelingen in de ICT zoals informatiebeveiliging/privacy en als opvang voor de meerkosten die bij ICT zullen worden gemaakt om daarmee meer besparingen bij andere teams te realiseren (besparen mét IT). Onder de IV/ICT, en ICT-gerelateerde budgetten (inclusief de gelden voor het ondersteuningsprogramma, van buiten naar binnen, digitaal en Omgevingswet) vallen alle kosten exclusief de bestaande taken op personele vlak. Ofwel alle kosten derden, benodigd (extra) personeel niet voor de reguliere werkzaamheden, kapitaallasten voortvloeiend uit investeringen. Ook de inkomsten (DVO met Haaren) maken onderdeel uit van de egalisatiefunctie.

Dit willen we bereiken

Op basis van het bedrijfsplan verzorgen we de volledige bestuursondersteuning voor de beide gemeenten en werken we aan een efficiënte bedrijfsvoering van onze GR. Uitgangspunt hierbij zijn de hiervoor beschikbaar gestelde bedrijfsvoeringsmiddelen.

Indicatoren

Sluitende begroting en jaarresultaat zonder tekort; gerealiseerd en begroot vanaf 2016.

Dit gaan we er voor doen

Via tussentijdse rapportages, zoals kadernota en bestuursrapportages wordt de financiële en inhoudelijke voortgang gerapporteerd en eventueel wordt de begroting hierop gemuteerd.

Dit mag het kosten

Bijdragen gemeenten (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten	0	0	0	0	0	0
Baten	30.801	32.892	32.354	32.272	32.424	32.619
Saldo Product	-30.801	-32.892	-32.354	-32.272	-32.424	-32.619

Ontwikkeling begrote budgetten

Bovengenoemde budgetten worden in principe verdeeld op basis van het verdeelpercentage. Het jaar 2018 geeft hier een iets vertekend beeld op van vanwege het resultaat 2017 op IV/ICT (294.000) dat als incidenteel budget opnieuw in de begroting opgenomen is.

Ten opzichte van de 2^e bestuursrapportages zijn de gemeentelijke bijdragen (op basis van de verdeelsleutel) als volgt gemuteerd:

Begrote bijdragen gemeenten (bedragen x € 1.000)	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Boxtel:					
Begroot per 2e bestuursrapportage 2017	17.551	17.384	17.311	17.411	17.509
gemuteerd via de kadernota:					
- taken BOA terug naar Boxtel	-75	-77	-78	-80	-82
- taken jeugdzorg naar MGD	126	128	131	134	136
- taken openbare verlichting naar Boxtel	-24	-24	-25	-26	-26
- aandeel autonome ontwikkelingen	80	106	127	131	132
Begroot via de kadernota en deze begroting	17.658	17.517	17.465	17.570	17.669
Sint-Michielsgestel:					
Begroot per 2e bestuursrapportage 2017	14.873	14.741	14.695	14.738	14.834
gemuteerd via de kadernota:					
- budget loader naar MGD	0	5	5	5	4
- aandeel autonome ontwikkelingen	67	90	108	111	112
Begroot via de kadernota en deze begroting	14.940	14.836	14.807	14.854	14.950
TOTAAL	32.598	32.354	32.272	32.424	32.619
verdeelpersentages na deze begroting:					
Boxtel	54,17%	54,14%	54,12%	54,19%	54,17%
Sint-Michielsgestel	45,83%	45,86%	45,88%	45,81%	45,83%

In het bedrijfsplan dat de basis was voor de ambtelijke fusie is bepaald dat de twee gemeenten tezamen de jaarlijkse netto exploitatielast van de ambtelijke fusieorganisatie dragen. Er is op basis van de uitgangspunten volgens het bedrijfsplan gekozen voor een eenvoudige verdeelsleutel, te weten de omvang van de inbrengbegrotingen van het eerste begrotingsjaar 2016.

De verdeelsleutel (afgerond op twee decimalen) op basis van ingebracht budget geldt voor alle toekomstige jaren, tenzij via een begrotingswijziging een verandering in het takenpakket wordt doorgevoerd, die voor de twee gemeenten verschillend uitpakt.

Programmaplan samenvattend

Op basis van artikel 8 BBV wordt in het onderdeel programmaplan en paragrafen een samenvattend overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, kosten van overhead, bedrag voor de heffing van vennootschapsbelasting en het bedrag van onvoorzien opgenomen.

Overzicht van baten en lasten (bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
	rekening 2017			begroting 2018			begroting 2019		
programma Bedrijfsvoering	5.751	36.595	-30.844	5.475	38.914	-33.439	4.192	37.241	-33.049
algemene dekkingsmiddelen:									
- lokale heffingen		0	0		0	0		0	0
- algemene uitkeringen		0	0		0	0		0	0
- dividend		0	0		0	0		0	0
- saldo financieringsfunctie	753	710	43	502	555	-53	503	536	-33
- overige algemene dekkingsmiddelen	30.801	0	30.801	33.492	0	33.492	33.082	0	33.082
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	31.554	710	30.844	33.994	555	33.439	33.585	536	33.049
gerealiseerde kosten overhead	0	0	0	0	0	0	0	0	0
vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal saldo van baten en lasten	37.305	37.305	0	39.469	39.469	0	37.777	37.777	0
Toevoeging en onttrekking aan reserves:									
programma Bedrijfsvoering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RESULTAAT	37.305	37.305	0	39.469	39.469	0	37.777	37.777	0

Het overzicht algemene dekkingsmiddelen bevat met name de gemeentelijke bijdragen in de exploitatie op basis van de verdeelsleutel, alsmede de financieringsfunctie.

Budget voor onvoorzien uitgaven was er niet. De exploitatie van onze GR is structureel verlieslatend dit mede op basis van de jaarlijks oplopende taakstelling. Om deze reden is er geen bedrag voor te betalen vennootschapsbelasting opgenomen.

Omdat in onze GR geen gebruik gemaakt is van het integraal verantwoorden van tijd, is geen inzicht beschikbaar in de mate waarin voor directe, dan wel overheadtaken gewerkt wordt. De lasten van onze ambtelijke organisatie zijn alle verantwoord op het programma Bedrijfsvoering.

Verplichte BBV indicatoren

In het BBV 2004 werden gemeenten voor het eerst verplicht om niet-financiële informatie in de begroting en jaarstukken op te nemen. Naast de financiële gegevens werden de 3 'w-vragen' (wat mag het kosten, wat willen we bereiken en wat gaat we daarvoor doen) opgenomen. Dit heeft er toe geleid dat de begrotingen beleidsmatiger werden. Het wordt steeds belangrijker voor gemeenten om te kunnen sturen op basis van meetbare prestaties.

Naast de uniforme taakvelden, wordt daarom in het herziene BBV voorgeschreven dat gemeenten vanaf 2017 een basisset van 39 beleidsindicatoren hanteren voor de begroting en verantwoordingsstukken. Desgewenst kunnen daar eigen indicatoren, toegesneden op de lokale situatie, aan worden toegevoegd. De indicatoren maken deel uit van de beleidsbegroting bij de programma's.

Zo kunnen raadsleden en anderen een helder beeld vormen over de beleidsresultaten van de gemeente en gemeenten onderling vergelijken.

Het BBV is ook van toepassing op gemeenschappelijke regelingen. De opname van de beleidsindicatoren is via het BBV verplicht gesteld en gelden daarmee ook voor gemeenschappelijke regelingen. Het ministerie van BZK heeft daarbij aangegeven dat gemeenschappelijke regelingen alleen die indicatoren hoeven op te nemen die behoren bij de taakvelden waarbinnen de gemeenschappelijke regeling activiteiten uitvoert voor de afnemende gemeenten. Beleidsindicatoren die buiten de taakvelden van de GR vallen, kunnen worden weggelaten. Aangezien onze GR de volledige bestuursondersteuning verzorgt voor de beide gemeenten, nemen we dus in deze begroting het volledige overzicht op van de beide gemeenten.

Voor de gemeenten is door de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) en Kwaliteitsinstituut Nederlandse Gemeenten (KING), met raadpleging van enkele gemeenten, een lijst van indicatoren ontwikkeld en samengesteld. Daarbij golden een aantal belangrijke uitgangspunten:

- de indicatoren leveren een bijdrage aan de versterking van het horizontaal toezicht;
- de raadsleden worden daarmee in staat gesteld om op maatschappelijke effecten te kunnen sturen;
- de indicatoren zijn van toepassing op alle gemeenten;
- de indicatoren zijn gebaseerd op landelijke bronnen waardoor er geen extra informatie uitvraag hoeft te worden gedaan en zodat gemeenten automatisch deelnemen;
- er worden bestaande bronnen gebruikt;
- de indicatoren worden regelmatig door de bronnen gepubliceerd;
- voor de indicatoren met betrekking tot het 'sociaal domein' is aangesloten bij de reeds bestaande 'Gemeentelijke monitor sociaal domein'.

Via de website 'waarstaatjegemeente.nl' zijn nagenoeg alle gegevens voor het opnemen van de indicatoren voor alle gemeenten beschikbaar. De beleidsindicatoren in het taakveld 'bestuur en ondersteuning' zijn niet op deze website opgenomen maar worden via de gemeenten zelf ingevuld. In verband met de ambtelijke fusie zijn juist deze gegevens voor onze gemeenten niet beschikbaar aangezien de budgetten voor bedrijfsvoering, overhead e.d. overgezet zijn naar onze GR.

In navolgend overzicht worden de indicatoren van onze gemeenten gepresenteerd.

Indicator	eenheid	periode	regio	waarde	bron	omschrijving
1. Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	2018	Boxtel	630	COELO, Groningen	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten.
		2018	Sint-Michielsgestel	668		
		2018	Nederland	649		
2. Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	2018	Boxtel	691	COELO, Groningen	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten.
		2018	Sint-Michielsgestel	748		
		2018	Nederland	721		
3. WOZ-waarde woningen	dzd euro	2013	Boxtel	258	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
		2013	Sint-Michielsgestel	310		
		2013	Nederland	223		
4. WOZ-waarde woningen	dzd euro	2014	Boxtel	242	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
		2014	Sint-Michielsgestel	294		
		2014	Nederland	211		
5. WOZ-waarde woningen	dzd euro	2015	Boxtel	236	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
		2015	Sint-Michielsgestel	284		
		2015	Nederland	206		
6. WOZ-waarde woningen	dzd euro	2016	Boxtel	235	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
		2016	Sint-Michielsgestel	287		
		2016	Nederland	209		
7. WOZ-waarde woningen	dzd euro	2017	Boxtel	237	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
		2017	Sint-Michielsgestel	291		
		2017	Nederland	216		
8. Nieuwbouw woningen	aantal per 1.000 woningen	2015	Boxtel	6,40	ABF - Systeem Woningvoorraad	Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.
		2015	Sint-Michielsgestel	5,40		
		2015	Nederland	6,40		
9. Fijn huishoudelijk restafval	kg per inwoner	2016	Boxtel	141	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.
		2016	Sint-Michielsgestel	128		
		2016	Nederland	189		
10. Hernieuwbare elektriciteit	%	2016	Boxtel	2,00	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor	Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.
		2016	Sint-Michielsgestel	0,00		
		2016	Nederland	12,60		
11. Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2017	Boxtel	0,70	CBS - Diefstallen	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
		2017	Sint-Michielsgestel	0,20		

Indicator	eenheid	periode	regio	waarde	bron	omschrijving
		2017	Nederland	2,10		
12. Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2017	Boxtel	0,20	CBS - Diefstallen	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.
		2017	Sint-Michielsgestel	0,20		
		2017	Nederland	0,30		
13. Gewelddsmisdrijven per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2017	Boxtel	4,80	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	Het aantal gewelddsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van gewelddsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
		2017	Sint-Michielsgestel	2,10		
		2017	Nederland	5,00		
14. Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2017	Boxtel	4,30	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.
		2017	Sint-Michielsgestel	2,80		
		2017	Nederland	4,80		
15. Verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12-17 jaar	aantal per 10.000 inw 12-17jr	2016	Boxtel	172	Bureau Halt	Verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12-17 jaar
		2016	Sint-Michielsgestel	181		
		2016	Nederland	137		
16. Jongeren met delict voor rechter	%	2015	Boxtel	1,04	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.
		2015	Sint-Michielsgestel	0,73		
		2015	Nederland	1,45		
17. Hardekern jongeren	per 10.000 inw 12-14jr	2014	Boxtel	1,10	Korps Landelijke Politiediensten (KLPD)	Het aantal harde kern jongeren, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-24 jaar. Deze indicator is onderdeel BBV en komt te vervallen. Bij de eerstvolgende herziening van de ministeriële regeling wordt deze indicator van Waarstaatjegemeente.nl gehaald.
		2014	Sint-Michielsgestel	0,90		
		2014	Nederland	1,30		
18. Ziekenhuisopname nav verkeersongeval met motorvoertuig	%	2015	Boxtel	5	VeiligheidNL	Verkeersongeval met motorvoertuig als aandeel van het totaal aantal ongevallen die leiden tot ziekenhuisopnamen. Deze indicator is onderdeel BBV en komt te vervallen. Bij de eerstvolgende herziening van de ministeriële regeling wordt deze
		2015	Sint-Michielsgestel	10		
		2015	Nederland	8		

Indicator	eenheid	periode	regio	waarde	bron	omschrijving
						indicator van Waarstaatjegemeente.nl gehaald.
19. Ziekenhuisopname nav vervoersongeval met fietser	%	2015	Boxtel	10	VeiligheidNL	Vervoersongeval met fietser als aandeel van het totaal aantal ongevallen die leiden tot ziekenhuisopnamen. Deze indicator is onderdeel BBV en komt te vervallen. Bij de eerstvolgende herziening van de ministeriële regeling wordt deze indicator van Waarstaatjegemeente.nl gehaald.
		2015	Sint-Michielsgestel	9		
		2015	Nederland	9		
20. Demografische druk	%	2017	Boxtel	76,40	CBS - Bevolkingsstatistiek	De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.
		2017	Sint-Michielsgestel	79,60		
		2017	Nederland	69,00		
21. % Niet-sporters	%	2016	Boxtel	45,80	Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM	Het percentage niet-wekelijks sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.
		2016	Sint-Michielsgestel	42,70		
		2016	Nederland	48,70		
22. Banen	per 1.000 inw 15-64jr	2017	Boxtel	769,10	LISA	Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
		2017	Sint-Michielsgestel	476,60		
		2017	Nederland	758,20		
23. Vestigingen	per 1.000 inw 15-64jr	2017	Boxtel	114,50	LISA	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
		2017	Sint-Michielsgestel	136,40		
		2017	Nederland	139,70		
24. Netto arbeidsparticipatie	%	2016	Boxtel	66,90	CBS - Arbeidsdeelname	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.
		2016	Sint-Michielsgestel	68,30		
		2016	Nederland	65,80		
25. Functiemenging	%	2017	Boxtel	52,70	LISA	De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.
		2017	Sint-Michielsgestel	41,90		
		2017	Nederland	52,40		
26. Bijstandsuitkeringen	per 1.000 inw 18jr eo	1e halfjaar 2017	Boxtel	24,50	CBS - Participatiewet	Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 1.000 inwoners.
		1e halfjaar 2017	Sint-Michielsgestel	14,60		

Indicator	eenheid	periode	regio	waarde	bron	omschrijving
		1e halfjaar 2017	Nederland	41,90		
27. Aantal re-integratievoorzieningen	per 1.000 inw 15-65jr	1e halfjaar 2017	Boxtel	25,90	CBS - Participatiewet	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar
		1e halfjaar 2017	Sint-Michielsgestel	17,40		
		1e halfjaar 2017	Nederland	27,10		
28. Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	per 1.000 inw	1e halfjaar 2017	Boxtel	48	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO	Aantal per 1.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo gegevens geldt dat een referentiegemiddelde gebaseerd is op aantal deelnemende gemeenten.
		1e halfjaar 2017	Sint-Michielsgestel	29		
		1e halfjaar 2017	Nederland	54		
29. % Kinderen in armoede	%	2015	Boxtel	3,83	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in	Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.
		2015	Sint-Michielsgestel	2,31	Tel	
		2015	Nederland	6,58		
30. % Jeugdwerkloosheid	%	2015	Boxtel	2,05	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in	Het percentage werkeloze jongeren (16-22 jaar).
		2015	Sint-Michielsgestel	0,87	Tel	
		2015	Nederland	1,52		
31. Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %	%	2016	Boxtel	1,60	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs	Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.
		2016	Sint-Michielsgestel	0,80		
		2016	Nederland	1,70		
32. Absoluut verzuim	per 1.000 inw. 5-18 jr	2017	Boxtel	5,37	Ingrado	Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 inwoners lft. 5-18 jaar.
		2017	Sint-Michielsgestel	3,86		
		2017	Nederland	1,82		
33. Relatief verzuim	per 1.000 inw. 5-18 jr	2017	Boxtel	1,65	Ingrado	Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners lft. 5-18 jaar.
		2017	Sint-Michielsgestel	9,64		
		2017	Nederland	26,58		
34. Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	1e halfjaar 2017	Boxtel	8,50	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar.
		1e halfjaar 2017	Sint-Michielsgestel	7,10		
		1e halfjaar 2017	Nederland	9,40		
	%	1e halfjaar 2017	Boxtel	0,50	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	

Indicator	eenheid	periode	regio	waarde	bron	omschrijving
35. Jongeren met jeugdreclassering		2e halfjaar 2017	Sint-Michielsgestel	?		Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).
		1e halfjaar 2017	Nederland	0,40		
36. Jongeren met jeugdbescherming	%	2e halfjaar 2016	Boxtel	1,40	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.
		2e halfjaar 2016	Sint-Michielsgestel	0,80		
		2e halfjaar 2016	Nederland	1,00		

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De weerstandscapaciteit

Voor het in beeld brengen van de weerstandscapaciteit wordt beoordeeld of de GR bij een risicoscenario de schuldverplichtingen in de toekomst kan blijven nakomen zonder dat de uitgaven en de investeringen in noodzakelijke publieke voorzieningen in de knel komen.

De weerstandscapaciteit bestaat uit de incidentele en structurele weerstandscapaciteit. Bij de incidentele capaciteit gaat het om de mogelijkheid tot opvangen van calamiteiten en eenmalige tegenvallers zonder dat het invloed heeft op voortzetting van taken op het vastgestelde niveau.

Met de structurele capaciteit worden de middelen bedoeld die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen zonder dat dit ten koste gaat van uitvoering van de bestaande taken.

De aanwezige weerstandscapaciteit

Gelet op de bepaling volgens artikel 30a van de Gemeenschappelijke Regeling als basis voor onze samenwerking is bepaald dat de GR geen eigen reserves zal gaan vormen. Eventuele exploitatieoverschotten worden na afloop van het jaar, terugbetaald aan de beide gemeenten en eventuele exploitatietekorten worden aanvullend in rekening gebracht. Deze handelwijze impliceert dat risico's niet door de GR kunnen worden opgevangen maar uiteindelijk doorgeleid gaan worden naar de beide gemeenten. Van een weerstandscapaciteit is derhalve geen sprake.

De risico's

- **Personele ontwikkelingen/mobiliteit**

Onze organisatie is per 1 januari 2016 van start gegaan en vraagt veel van onze medewerkers. Op diverse fronten is nog steeds een forse werkdruk geconstateerd. De organisatie ontwikkelt naar het model van zelfsturing. Per 1 april 2017 zijn de rollen van de programmamanagers en teamregisseurs aangepast. Teamregisseurs zijn teammanagers geworden en de programmamanagers zijn verantwoordelijk voor de realisatie van het ondersteuningsprogramma "Anders Samenwerken". Ten aanzien van alle veranderingen lopen we het risico dat niet alle medewerkers aansluiting kunnen houden bij alle ontwikkelingen. Dit brengt mogelijk extra kosten in het kader van mobiliteit, verzuim, vervanging of eventueel uitstroom met zich mee. Inmiddels is het daarvoor bestemde frictiebudget uitgeput.

- **Realiseren financiële taakstelling**

Op basis van het bedrijfsplan is de financiële taakstelling op de begroting van de GR bepaald op achtereenvolgens, 2% in 2016, 5% in 2017, 7% in 2018 en vanaf 2019 9%. Via de begroting 2018 is deze taakstelling gefaseerd naar 2% in 2016, 4% in 2017, 5% in 2018, 6% in 2019, 7% in 2020, 8% in 2021 en 9% in 2022. Het jaar 2017 is volledig gerealiseerd en het restant van de taakstelling bedraagt in structurele zin € 1.124 miljoen. Het dagelijks bestuur heeft op 10 oktober 2017 voor de resterende taakstelling de volgende sporen voorgesteld:

- o Besparingen op facilitair/huisvesting 100.000
- o Besparingen op de personele paragraaf 300.000
- o Overige nog te concretiseren maatregelen 700.000.

Wat betreft dit laatste spoor wordt in de gemeentelijke kadernota's de afweging meegenomen om structureel € 600.000 af te boeken op de taakstelling.

- **Fiscale gevolgen, BTW/BCF, VPB en WKR**

Op basis van de huidige inzichten is gekozen voor BTW ondernemerschap vanuit de GR. Dit lijkt op dit moment het meest efficiënt, hoewel deze keuze wel BTW nadelen voor de gemeenten tot gevolg heeft. De gevolgen voor VPB en WKR zijn ook naar de huidige inzichten in beeld gebracht en leveren volgens de huidige inzichten geen fiscale nadelen op.

- **Gemeente Haaren**

De gemeente Haaren neemt via de gemeente Boxtel diensten af in het kader van de uitvoering op het terrein van het sociaal domein. Voor ICT en gemeentelijke belastingen zijn met Haaren in 2017 nieuwe dienstverleningsovereenkomsten gesloten met MijnGemeenteDichtbij.

Het huidige tijdspad voorziet in de opheffing van de gemeente Haaren in 2021. Dit zal zeker ook gevolgen hebben voor MijnGemeenteDichtbij. Zoals het zich naar laat uitzien wordt een deel van deze gemeente (het dorp Esch) toegevoegd aan de gemeente Boxtel.

De gemeente Haaren neemt van onze GR taken af op het terrein van het sociaal domein, IV/ICT, leerplicht en gemeentelijke belastingen. Daarnaast is sprake van detachering van enkele medewerkers aan de gemeente Haaren. De opsplitsing van deze gemeente heeft een grote impact op onze GR en dus ook voor onze beide gemeenten. Het financiële belang bedraagt ongeveer € 2 miljoen structureel. Dit risico is als volgt gekwantificeerd:

26 fte x € 60.000	€ 1.560.000
Overhead (bij benadering een bijkomende inzet ter waarde van ± 7 fte aan kosten voor bedrijfsvoering, werkplek en indirecte personele kosten)	€ 440.000
Totaal	€ 2.000.000

Het is van groot belang dat de directie van onze GR, naast de betrokken gemeenten, gesprekspartner is als het gaat om de ont- en invlechtingen. Immers het gaat om de gevolgen voor de formatie, de bedrijfsvoering/overhead en de uitvoeringsbudgetten van onze GR. Op dit moment wordt een start gemaakt met een totaal plan van aanpak. Op basis hiervan zal in stappen gewerkt worden aan de realisatie van de ont- en invlechtingen die het gevolg zijn van de herindeling van de gemeente Haaren. In dit proces zal ook nadrukkelijk gestuurd worden op een beheersing en beperking van het financiële risico.

Afgezien van deze 'negatieve' risico's leidt de samenwerking ook tot extra kansen oftewel positieve risico's. Het lijkt ons goed om deze ook te benoemen. Hiervoor wordt verwezen naar de kansen.

De kansen

Afgezien van de 'negatieve' risico's leidt de samenwerking ook tot extra kansen oftewel positieve risico's.

- **Harmoniseren**

De huidige financiële taakstelling is geënt op efficiencyverbetering binnen de GR door het afstemmen van werkprocessen e.d. De samenwerking zal tegelijkertijd – weliswaar zonder de gemeentelijke autonomie geweld aan te doen – leiden tot harmoniseren van beleid en uitvoering op de programma's zelf, hetgeen leidt tot besparingen voor de gemeenten (en niet of in mindere mate voor de GR). Het potentiële inderdieneffect hiervan is nog niet gekwalificeerd en gekwantificeerd, maar verwacht mag worden dat deze van substantiële omvang zal zijn.

- **Economische groei**

Eventuele economische groei kan leiden tot verbetering van de financiële positie van beide gemeenten. Economische groei gaat in de regel gepaard met intensiveren van taken en/of nieuwe taken met als mogelijk gevolg. De intensivering van taken staat (deels) op gespannen voet met de te realiseren taakstelling. Per saldo kan het ertoe leiden dat de voorziene personele krimp van 40 fte of meer bij de GR, naar beneden kan worden bijgesteld.

- **Dienstverlening GR**

Eventuele uitbreiding van dienstverlening van de GR aan bestaande partijen en/of dienstverlening aan nieuwe partijen kan, na zorgvuldige kosten-batenanalyse, leiden tot additionele inkomsten voor de GR.

Weerstandsvermogen

Gelet op de bepalingen volgens artikel 30a van de Gemeenschappelijke Regeling is het niet toegestaan voor onze GR om reserves te vormen. Van een eigen weerstandsvermogen is derhalve geen sprake.

Kengetallen

Zoals in het begin van deze paragraaf vermeld dient met ingang van de begroting 2016 een set van vijf financiële kengetallen te worden opgenomen. De invoering van deze set van vijf kengetallen is bedoeld om de financiële positie voor bestuurders en raadsleden meer inzichtelijk te maken. Per kengetal wordt een korte beoordeling gegeven.

1A. Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van MijnGemeenteDichtbij ten opzichte van de begrotingsomvang.

netto schuldquote per 31 december	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
	10,72%	9,56%	9,48%

Een netto schuldquote tussen 0% en 100% wordt door de VNG als normaal beoordeeld, bij een percentage >100% is voorzichtigheid geboden

1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

MijnGemeenteDichtbij kent geen doorgeleende geldleningen. Derhalve is kengetal 1B gelijk aan kengetal 1A.

netto schuldquote per 31 december, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
	10,72%	9,56%	9,48%

2. De solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Aangezien MijnGemeenteDichtbij geen eigen reserves kent is dit ratio niet relevant.

3. Kengetal grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Ook dit ratio is voor MijnGemeenteDichtbij niet van toepassing.

4. Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om tekorten of extra lasten te kunnen opvangen. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarvan het omgekeerde geldt. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de

structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten (zie artikel 17, onderdeel c, van het BBV) en uitgedrukt in een percentage.

Voor MijnGemeenteDichtbij geldt dat het resultaat voor bestemming wordt verrekend met de beide gemeenten, waardoor er altijd sprake is van een structureel sluitende begroting en jaarrekening.

Structurele exploitatieruimte	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
	0,00%	0,00%	0,00%

5. Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden

Ook dit kengetal is niet van toepassing voor MijnGemeenteDichtbij.

Financiering

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een door de Wet FIDO voorgeschreven sturings- en verantwoordingsinstrument ter beperking van het renterisico op de korte schuld met een looptijd van minder dan een jaar.

Deze kasgeldlimiet geeft het maximale bedrag aan dat met vlottende middelen mag worden gefinancierd en bedraagt 8,2% van de begrotingsomvang bij aanvang van het jaar.

Voor MijnGemeenteDichtbij is voor het begrotingsjaar 2019 de volgende kasgeldlimiet van toepassing.

begrotingsomvang	kasgeldlimiet
€ 37.777.000	€ 3.097.714

Met onze huisbankier, Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), is een financieringsovereenkomst aangegaan van € 2.500.000. Afgelopen jaar is de kasgeldlimiet niet overschreden.

Schatkistbankieren

Op basis van de Wet FIDO zijn decentrale overheden verplicht om overtollige liquide middelen tegen marktconforme rente (zijnde de rente waartegen de Nederlandse staat zichzelf financiert op de geld- en kapitaalmarkten) in de schatkist aan te houden. Deze regeling trad per 31 december 2013 in werking.

Om decentrale overheden enige flexibiliteit te geven is een drempelbedrag van toepassing. Indien het totaal aan liquide middelen deze drempel overschrijdt, behoren de overtollige middelen te worden uitgezet bij de schatkist. Voor MijnGemeenteDichtbij is voor 2019 de volgende drempel voor schatkistbankieren van toepassing.

begrotingsomvang	schatkistbankieren
€ 37.777.000	€ 283.327

In de overeenkomst met de BNG worden bedragen vanaf € 200.000 automatisch afgeroomd.

Garantstelling

Onze GR heeft geen garantie op geldleningen verstrekt aan derden.

Renterisiconorm

Het renterisico is gebaseerd op de Wet FIDO en heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen en te spreiden. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van de begrotingsomvang. Het doel hiervan is om het financieel risico bij rentestijgingen zoveel als mogelijk te spreiden over de jaren.

MijnGemeenteDichtbij heeft in november 2016 een 20-jarige geldlening aangetrokken van € 4.000.000 met een (20 jaar) rentevast-percentage van 1,13% en een jaarlijkse aflossing van € 200.000. Voor de komende meer

Berekening renterisiconorm	2018	2019	2020	2021	2022
(bedragen x € 1.000)					
renteherzieningen	0	0	0	0	0
netto aflossingen	200	200	200	200	200
renterisico	200	200	200	200	200
begrotingsomvang	39.468	37.777	37.213	37.447	37.867
percentage risiconorm	20%	20%	20%	20%	20%
renterisiconorm	7.894	7.555	7.443	7.489	7.573

Liquiditeitsbegroting

In het begrotingsproces wordt financieringsruimte geclaimd en is het in het belang van een solide liquiditeitsbegroting om deze lasten zo voorspoedig mogelijk op te nemen. Door omstandigheden (procedures, personele capaciteit, economische ontwikkelingen e.d.) kunnen plannen vertragen en ontstaat er een afwijkend financieringsbeeld, uiteraard met de bedoeling om de begroting daar zo mogelijk op aan te passen. Gebaseerd op de werkelijke cijfers 2017, de geactualiseerde begroting 2018 en de meerjarenbegroting ontwikkeld de liquiditeitsbegroting zich als volgt:

financieringsbehoefte	2017	2018	2019	2020	2021	2022
(bedragen x € 1.000)						
saldo inkomsten exploitatie en investeringen	35.968	37.747	35.987	35.369	35.490	35.732
saldo ontvangen aflossingen	2	1	0	0	0	0
saldo ontvangsten	35.970	37.748	35.987	35.369	35.490	35.732
saldo uitgaven exploitatie	35.216	37.846	36.212	35.675	35.926	36.361
saldo investeringen en voorzieningen	118	227	877	435	277	288
aflossing geldleningen	200	200	200	200	200	200
saldo uitgaven	35.534	38.273	37.289	36.310	36.403	36.849
op te nemen geldleningen	0	0	0	0	0	0
financieringsresultaat	437	-525	-1.302	-941	-913	-1.117
resultaat voorgaande jaren	1.126					
Cumulatief	1.563	1.038	-264	-1.205	-2.118	-3.235
	overschot	overschot	tekort	tekort	tekort	tekort

De gemeenten zorgen er voor dat onze GR steeds voldoende liquiditeiten beschikbaar heeft om aan de lopende betalingsverplichtingen te kunnen voldoen. Afhankelijk van de renteontwikkelingen wordt periodiek beoordeeld of het aantrekken van langlopende of kortlopende geldleningen wenselijk of noodzakelijk is. Op basis van deze prognoses zal financiering zoveel als mogelijk plaatsvinden met kortlopende geldleningen, aangezien ook in meerjarig perspectief het cumulatieve tekort – in ieder geval tot en met 2021 – binnen de kasgeldlimiet blijft. Bij de eerstvolgende begroting beoordelen we of op termijn het aantrekken van vaste financiering gewenst is.

EMU-saldo

Op Europees niveau zijn afspraken gemaakt dat het EMU-tekort (het gezamenlijke begrotingstekort van de overheden en de sociale fondsen) niet meer dan 3% mag bedragen. Ook lokale overheden dragen bij aan dit tekort. Op basis van de Wet FIDO heeft de minister van Financiën aanwijzingsbevoegdheden met betrekking tot het EMU-saldo. Het afgesproken gezamenlijke tekort voor de decentrale overheden voor 2016 wordt ingeschat op -/0,5% bbp. Het verwachte verloop van het EMU-saldo behoort opgenomen te worden in de jaarlijkse begroting. Hiervoor kan verwezen worden naar onderstaand overzicht.

	2018	2019	2020
Omschrijving	x € 1000,-	x € 1000,-	x € 1000,-
	Volgens realisatie tot en met sept.	Volgens begroting 2019	

	2018, aangevuld met raming resterende periode		Volgens meerjarenraming in begroting 2019
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0	0	0
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	501	503	519
3 Dotaties aan voorzieningen ten laste van de exploitatie minus vrijval van voorzieningen ten bate van de exploitatie			
4 Bruto investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	227	877	435
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, geen betrekking hebbende op bouwgrondexploitatie en niet verantwoord op de exploitatie			
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord			
7 Aankoop van grond en uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d., alleen transacties met derden niet op de exploitatie verantwoord			
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover niet al op de exploitatie verantwoord			

9	Lasten op balanspost Vorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen			
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder vraag 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht	☐ ja ☒ nee	☐ ja ☒ nee	☐ ja ☒ nee
11	Verkoop van effecten:			
	a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)			
	b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?			
Berekend EMU-saldo		274	-374	84

Rente

Rente speelt een belangrijke rol in de begroting; er zijn kosten (vergoeding voor het lenen van geld) maar ook opbrengsten (bespaarde rente) mee gemoeid. Mede gelet op de omvang van deze bedragen, is het gewenst dit onderdeel van de begroting inzichtelijk te maken. Daarbij gaat het zowel om factoren die invloed op de rente hebben, als het in beeld brengen van de keuzemogelijkheden die hier aanwezig zijn.

Onderscheid kan worden gemaakt tussen de zogenaamde korte rente en lange rente. We spreken van korte rente voor termijnen tot maximaal 1 jaar en van lange rente voor termijnen van 1 jaar of langer.

De hoogte van de rente kan fluctueren als gevolg van diverse omstandigheden. Gemeenten kunnen op de ontwikkelingen die van buiten komen, weinig tot geen invloed uitoefenen. Wel kunnen gemeenten de interne rekenrente bepalen en ook keuzes maken in de manier waarop geld aangetrokken of uitgezet wordt. Zij zijn daarbij gebonden aan wettelijke bepalingen, waaronder de Wet Fido en de Wet HOF.

Op basis van de BBV-vernieuwing zoals die vanaf 2017 van toepassing is behoort voortaan de rente op een post in de begroting te worden opgenomen en wel via het taakveld treasury. De commissie BBV geeft aan dat er 3 methoden kunnen worden toegepast voor wat betreft de renteomslag:

1. In de renteomslag ook de berekende rente over het eigen vermogen en de voorzieningen verwerken;
2. Alleen de werkelijk betaalde rente verwerken in de renteomslag;
3. Geen renteomslag toepassen en alleen rente toerekenen aan projecten, investeringen en grondexploitatie.

Wij hebben gekozen om methode 1 toe te passen om hiermee de taakvelden naar evenredigheid te kunnen blijven doorbelasten van de te maken rentekosten. De omslagrente zoals die aan investeringen wordt toegerekend bedraagt 3.5%. We rekenen deze rente toe op basis van de actuele boekwaarde

Samenvattend geeft dit het volgende overzicht.

Renteschema rentetoerekening (x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	45	127	109	53	51	96
b. De externe rentebaten	0	0	0	0	0	0
Totaal door te rekenen externe rente	45	127	109	53	51	96
c. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	0	0	0	0	0	0
De rente van projectfinanciering	0	0	0	0	0	0
Saldo door te rekenen externe rente	45	127	109	53	51	96
d.1 Rente over eigen vermogen	0	0	0	0	0	0
d.2 Rente over voorzieningen	0	0	0	0	0	0
De aan de taakvelden toe te rekenen rente	45	127	109	53	51	96
e. De werkelijke aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	91	74	75	80	75	67
f. renteresultaat op het taakveld treasury	-46	53	34	-27	-24	29

Bedrijfsvoering

Organisatieontwikkeling

De teammanagers van een omlijnd 'venster' hebben een gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de ontwikkelingen op het vakgebied en het bewaken van de integraliteit. Dit geldt binnen het eigen venster maar ook voor samenhangende processen naar andere vensters.

De twee specifiek geformuleerde programma's focussen meer op strategische ontwikkelingen en integraliteit en dragen bij aan de organisatieontwikkeling:

1. Digitaal & procesgericht werken: digitaal platform, zaakgericht/CRM, procesgericht werken, digitaal samenwerken, informatievoorziening;
2. Omgevingswet: implementatie wet, voorbereiden en doorvoeren consequenties dienstverlening en organisatie.

Voor de twee programma's fungeert de directie als opdrachtgever.

Het wijkgericht werken blijft ook in 2019 een belangrijk speerpunt dat vraagt om een prominente plaats in de organisatie. Ditzelfde geldt voor het in het dienstverleningsvisie verankerde programma 'Van buiten naar binnen'. Beide sluiten nauw aan bij het collegebeleid van beide gemeenten.

Per 1 april 2018 zijn de volgende organisatieaanpassingen gerealiseerd:

- opsplitsing team Automatisering en facilitair, waarbij het taakveld automatisering is toegevoegd aan team Informatievoorziening en het taakveld facilitair is toegevoegd aan het team contactcentrum en,
- hierdoor is het aantal teammanagers verminderd van 20 naar 19.

Personeel en Organisatie

In 2019 zal aandacht uitgaan naar het uitvoering geven aan de uitkomsten van het in 2018 af te ronden onderzoek naar wat duurzame inzetbaarheid betekent voor de organisatie en de medewerkers. Zorgen zijn er vanwege de toenemende moeilijkheden om vacatures te vervullen, gecombineerd met het hoge ambitieniveau van de organisatie en een krapper wordende arbeidsmarkt. Binnen de organisatie zal er creatief gezocht moeten worden naar mogelijkheden hierin de balans te bewaren. Boeien en binden zal meer en meer een thema worden waar de organisatie mee aan de slag moet.

De formatie/bezetting en daarmee samenhangende vacatureruimte heeft zich vanaf 1 januari 2018 (zie jaarstukken 2017) tot 1 april 2018 als volgt ontwikkeld:

Ontwikkeling formatie	formatie	bezetting	vacatures
formatie per 1 januari 2018	405,78	370,36	35,42
af: mutaties P&O, ten gunste van flexbudget	-0,80		
af: mutaties IVR, ten gunste van herwaardering functie	-0,10		
formatie per 1 april 2018	404,88		
aanvullende mutaties kadernota MGD			
vervallen functie concerncontroller per 1 januari 2018	-1,00		
van 20 naar 19 teammanagers per 1 april 2018	-1,00		
bij: overdracht CdT Bostel *)	0,67		
formatie toe te passen voor de begroting	403,55	380,09	23,46

*) Boxtel stelt structureel 126.000 beschikbaar per 1 januari 2018, aanvankelijk was de bedoeling om de formatie met 0,78 en 0,11 te verhogen en de rest als flexbudget toV te voegen voor team jeugd. Nu is de intentie om 2 maal 0,78 toe te voegen aan de formatie. Omdat er al 0,78 en 0,11 verwerkt is per 1 januari, moet er nu alsnog 0,67 worden toegevoegd; consulent jeugd

Ondersteuningsprogramma 'anders samenwerken'

MijnGemeenteDichtbij wil transformeren naar een innovatieve werkomgeving waarin we van buiten naar binnen denken en werken en op excellente en efficiënte wijze samenwerken met elkaar, met burgers, instellingen en bedrijven. Daarvoor zijn in 2017 drie programma's van start gegaan om deze ambities te realiseren.

Programma Digitaal en Procesgericht werken.

In dit programma voeren we integraal een aantal vernieuwingen door die efficiënter en effectiever werken mogelijk maken voor de interne organisatie die onze klanten gaan merken. Het grote voordeel van deze vernieuwingen is de mogelijkheid tot samenwerking met externen in projecten. We doen dat in een Office365 Online omgeving waar het mogelijk is om met team en projectsites documenten, kennis en informatie te delen. In 2017 en 2018 zijn een groot deel van de onderliggende projecten opgeleverd. Denk aan de migratie naar Windows 10 en Office 2016 en de overgang naar een nieuw Zaaksysteem inclusief een klantencontact systeem. In 2019 zullen we nog een aantal acties hebben omtrent het Zaaksysteem en realiseren we de uitrol van projecten en teamsites waarmee we samen kunnen werken met burgers en bedrijven.

Dienstverleningsvisie

Met het programma 'Van buiten naar binnen' hebben we de organisatie vaardig gemaakt op de situatie dat de gemeenten samen met de gemeenschappen/inwoners/instellingen en bedrijven de gemeenschappelijke taken vervullen. "Meewerkend Boxtel" en "Gestel geeft ruimte" zijn daarvoor het vertrekpunt.

Met het opstellen en vaststellen van de "onlinestrategie" is de basis gelegd om de ambities voor digitale dienstverlening en samenwerking te realiseren. Het projectplan voor vernieuwing van de websites van de beide gemeenten is vastgesteld en wordt in 2018 uitgevoerd.

Programma Omgevingswet

In de loop van 2017 is bekend geworden dat de Omgevingswet per 1 januari 2021 van kracht wordt. Talloze wetten worden samengevoegd en het proces van de inrichting van de fysieke leefomgeving verandert fundamenteel.

Vanaf april 2017 is gestart met het programma invoering Omgevingswet, dat tot doel heeft om tijdig klaar te zijn met de invoering van deze omvangrijke wijziging. Dit betekent in ieder geval dat de leidende principes van de Omgevingswet dagelijkse uitvoeringspraktijk zijn geworden. Dan heeft er een gedragsverandering plaatsgevonden bij initiatiefnemers, bestuur en ambtelijke organisatie gekenmerkt door:

- een open communicatie tussen betrokkenen
- in wederzijds vertrouwen samenwerken aan de verbetering en optimalisering van de fysieke leefomgeving in brede zin
- een geoptimaliseerde (fysieke en digitale) dienstverlening.

Daarbij hebben we invulling gegeven aan het Van Buiten naar Binnen werken, en de merken 'Meewerkend Boxtel' en 'Sint Michielsgestel geeft ruimte' geladen.

In 2017 zijn onze inspanningen met name gericht geweest op bewustwording van de impact van de Omgevingswet. Daarvoor zijn er veel workshops, trainingen, en presentaties gehouden. Daarnaast hebben we ons georiënteerd op succesvolle voorbeelden van projecten bij andere gemeenten. Naar aanleiding daarvan zullen in 2018 diverse projecten starten.

Aan de raden van beide gemeenten is een koersdocument voorgelegd, dat richtinggevend is voor de verdere invulling van het programma.

Ook is er een klantreis evenementenvergunning uitgevoerd. Een klantreis helpt ons om ons beter in te leven in onze klanten en daardoor onze dienstverlening beter af te stemmen op hun behoeften. Deze klantreis heeft niet alleen geleid tot verbeteringen in het proces van evenementenvergunning, maar ook inzicht gegeven dat we dit instrument bij de invoering van de Omgevingswet voor andere vergunningen gaan benutten.

We zijn gestart met een inventarisatie en analyse van alle huidige bestemmingsplannen, beleidsvisies en gemeentelijke verordeningen. Door het bestaande beleid vroegtijdig op een rij te zetten, kunnen mogelijke knelpunten zoals elkaar tegensprekende verordeningen, maar ook kansen voor versnelling of doorgang van gewenste ruimtelijke initiatieven binnen de gemeente worden geïdentificeerd. De opbrengsten van deze analyse vormen waardevolle input voor het proces om te komen tot een Omgevingsvisie en Omgevingsplan.

Huisvesting

De MijnGemeenteDichtbij organisatie is ondergebracht binnen de gemeentehuizen en -werven van beide gemeenten. De organisatie hanteert het flexibel werken concept. Efficiënt gebruik van de gebouwen blijft continu het streven. Hieraan loopt parallel de ombouw van een deel van de gemeentehuizen tot multifunctionele accommodatie. Op dit moment ligt de haalbaarheid hiervan in onderzoek.

Informatiebeleid

Het informatiebeleid van MijnGemeenteDichtbij staat beschreven in de vastgestelde innovatieve I-visie. Onderstaand wat er is bereikt op een aantal speerpunten uit de I-visie.

Applicatie-en procesharmonisatie

Een aantal applicaties en processen is geharmoniseerd.

Steeds meer applicaties in de cloud

Waar mogelijk kiezen we voor web-oplossingen. Een goed voorbeeld is de digitalisering van de Planning & Control cyclus. Ter verbetering en harmonisering van het Planning & Control proces voor onze 3 organisaties is afgelopen periode de keuze gemaakt om dit proces te digitaliseren. Hiermee kan worden bereikt dat onze documenten gedigitaliseerd beschikbaar komen op de website en betrokken medewerkers meer grip krijgen op hun budgetten.

Basisregistraties

Een deel van de achterstanden is weggewerkt.

Benoemde Informatiebeveiliging en -privacy functionaris

Vanaf 1 juli 2017 is er een fulltime medewerker die zich richt op informatiebeveiliging. Deze medewerker vervult de rollen van:

- CISO = Chief Information Security Officer
- FG = Functionaris Gegevensbeveiliging

Vastgesteld Informatiebeveiligingsbeleid 2018-2020 voor Boxtel, Haaren en Sint-Michielsgestel

Het informatiebeveiligingsbeleid geeft onze organisatie kaders en richting om te voldoen aan landelijke afspraken, wetgeving maar vooral ook om een betrouwbare partner te zijn richting inwoners, bedrijven en ketenpartners.

Verbonden partijen

ICT-coöperatie Beware

In deze coöperatie werken we samen met de gemeente Eindhoven. De samenwerking heeft het doel bij te dragen aan een moderne, professionele en flexibele organisatie door het verwerven en/of ontwikkelen en innoveren, beheren en standaardiseren van ICT-toepassingen voor onze digitale dienstverlening en bedrijfsvoering.

Deze verbonden partij is in 2017 opgericht en in 2018 zal de werving van de commissarissen worden afgerond. Het speerpunt voor 2018 en 2019 is de ontwikkeling van digitale en geautomatiseerde oplossingen voor diverse life events, te beginnen met een app rondom trouwen. Inwoners kunnen online een datum, tijdstip, ambtenaar van de burgerlijke stand en locatie kiezen voor een huwelijk.

Naam:	ICT-Coöperatie Beware U.A.
Bestuurlijk belang:	Algemeen directeur, mr. J.A.F.M. Vorstenbosch is lid van het Bestuur van de Coöperatie
Vestigingsplaats:	Eindhoven
Oprichtingsdatum:	12 januari 2017
Inschrijving kamer van koophandel:	67804608
BTW nummer:	857179974B
Activiteiten/doelen:	De coöperatie richt zich op: - het verwerven, - het exploiteren, - het (door) ontwikkelen en innoveren, - het beheren en standaardiseren en - het leveren van ICT-toepassingen voor digitale dienstverlening en bedrijfsvoering van Nederlandse gemeenten, rijks en/of provinciale overheden, waterschappen en andere lichamen waarvan krachtens de Grondwet verordende bevoegdheid is verleend.
Beleidsvoornemens:	De coöperatie tracht deze doelen onder meer te bereiken door: - het (doen) verwerven van software; - het (doen) (door)ontwikkelen van software; - het (doen) beheren van software; - het (doen) delen van ((door)ontwikkelde) software en het – zo mogelijk – in licentie (doen) geven; - het (doen) implementeren van ((door)ontwikkelde) software in de organisatie van de Leden en het (doen) begeleiden daarbij; - het (doen) verlenen van adviezen en diensten van uiteenlopende aard aan de Leden, welke adviezen en diensten samenhangen met de realisatie, instandhouding en uitbreiding van de digitale dienstverlening ter zake van de software; - het (doen) verrichten van opleidingen en trainingen aan personeel van Leden ter zake van de software, een en ander teneinde de dienstverlening door haar Leden in het kader van de uitvoering van de publieke taken te verbeteren en de effectiviteit en doelmatigheid van (uitvoerende organisaties van) haar Leden te vergroten.
Jaarlijkse bijdrage:	± € 22.000.

Financiële begroting 2019, inclusief meerjarenraming 2020-2022

Overzicht van baten en lasten per programma/producten

Via het vaststellen van deze begroting autoriseert het algemeen bestuur het dagelijks bestuur tot het doen van uitgaven voor het jaar 2019. In het programmaplan zijn per product de lasten en baten weergegeven. Samenvattend geeft dit het volgende overzicht:

Programma bedrijfsvoering (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Lasten producten:						
Personeelskosten	28.677	30.103	29.957	29.955	30.122	30.460
Huisvesting	2.083	2.222	2.128	2.094	2.120	2.139
Facilitair	948	937	965	995	1.018	1.033
Automatisering/I&A	2.800	2.267	2.286	2.251	2.254	2.249
Tractie	405	370	432	478	488	485
Gemeentelijke belastingen	306	233	201	204	207	210
Regionaal Team Leerplicht (RTL)	519	494	502	510	518	526
Rente en afschrijving	709	555	536	492	483	524
Taakstelling	0	0	0	0	0	0
Fusiebudget	299	0	0	0	0	0
Accountant	31	46	47	48	48	49
Projecten	527	2.241	723	186	189	192
Bijdragen gemeenten	0	0	0	0	0	0
Subtotaal lasten	37.304	39.468	37.777	37.213	37.447	37.867
Baten producten:						
Personeelskosten	2.589	1.724	1.608	1.521	1.465	1.488
Huisvesting	149	276	278	280	284	289
Facilitair	6	2	2	2	2	2
Automatisering/I&A	979	905	920	935	950	964
Tractie	8	0	0	0	0	0
Gemeentelijke belastingen	341	337	342	348	354	359
Regionaal Team Leerplicht (RTL)	519	494	502	510	518	526
Rente en afschrijving	752	502	503	519	507	496
Taakstelling	0	600	728	826	943	1.124
Fusiebudget	299	0	0	0	0	0
Accountant	0	0	0	0	0	0
Projecten	861	1.736	540	0	0	0
Bijdragen gemeenten	30.801	32.892	32.354	32.272	32.424	32.619
Subtotaal baten	37.304	39.468	37.777	37.213	37.447	37.867
Saldo Programma	0	0	0	0	0	0

De cijfers van 2017 zijn gebaseerd op de definitieve verantwoording zoals deze is vastgesteld door het Algemeen bestuur op 29 maart 2018. De cijfers 2018 zijn de gewijzigde begrotingscijfers (inclusief de tegelijk met deze begroting vast te stellen 4^e wijziging op de begroting 2018. De begrotingscijfers vanaf 2019 worden via deze begroting vastgesteld.

Uiteenzetting financiële positie

In deze paragraaf gaan we in uitgangspunten voor deze begroting, worden de via deze begroting en kadernota verwerkte begrotingsmutaties toegelicht, geven we een overzicht van de begrote investeringen en wordt een meerjarig overzicht opgenomen van de begrote balansmutaties. Aan het eind van deze paragraaf gaan we in op de via de gemeentelijke kadernota's af te wegen nieuwe ontwikkelingen voor MijnGemeenteDichtbij.

Uitgangspunten begroting 2019 incl. meerjarenraming 2019-2021

Op 10 april 2018 heeft het Algemeen bestuur de kadernota als basis voor de begroting 2019 en meerjarenramingen 2020-2022, én de 1^e bestuursrapportage 2018 vastgesteld. Op basis van deze nota is een aantal uitgangspunten en grondslagen opgenomen. Samenvattend geeft dit het volgende beeld.

	2019	2020	2021	2022	2023
Loonstijging	2,16%	2,25%	2,25%	2,25%	2,25%
Prijsstijging	1,60%	1,80%	1,90%	1,90%	1,90%
Rente					
• Lange financiering	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
• Korte financiering	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
• Omslagrente kapitaallasten	3,50%	3,50%	3,50%	3,50%	3,50%

Overzicht ontwikkeling begrotingssaldo

Hier na volgt een samenvattend overzicht van de begrotingsmutaties. Startpunt hierbij is de 2^e bestuursrapportage 2017. Uitgangspunt voor MijnGemeenteDichtbij is een sluitende begroting met een saldo van € 0.

Ontwikkeling begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
Begrotingssaldo was	0	0	0	0	0
3e wijziging begroting 2018, kadernota:					
autonome ontwikkelingen:	147	196	234	242	244
te dekken door:					
bijdrage gemeente Boxtel	-80	-106	-127	-131	-132
bijdrage gemeente Sint-Michielsgestel	-67	-90	-108	-111	-112
mutaties verwerkt via deze begroting:					
salariskosten	-336	-156	37	170	333
inhuurbudget en detachering	426	308	114	-17	-176
inzet voor taakstelling	63	0	0	0	0
rentekosten	-162	-162	-162	-164	-167
accountantskosten	10	10	10	11	11
Begrotingssaldo wordt:	0	0	0	0	0

(+ = nadeel en - = voordeel)

Voor de posten die meegenomen zijn onder autonome ontwikkelingen wordt verwezen naar de kadernota.

De salarissen zijn doorberekend op basis van de formatie en bezetting per 1 april 2018. Voor een gespecificeerd overzicht van de geraamde salariskosten wordt verwezen naar bijlage 1. In combinatie met budgetten voor inhuur, detachering, vrijval van rentekosten op korte financiering en noodzakelijke bijstelling van het budget van de accountant is sprake van een per saldo budgetneutrale mutatie.

Overzicht investeringen

Voor 2018 en volgende jaren zijn de volgende (samenvattende) investeringen begroot:

Investerings (bedragen x € 1.000)	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
ICT/Automatisering	162			150	
Tractiemiddelen	55	667	330	115	250
Machines	10	210	105	12	38
Totaal begrote investeringen	227	877	435	277	288

De investeringen voor tractie en machines zijn gebaseerd op het vervangingsprogramma van de bestaande middelen. De kapitaallasten (rente en afschrijving) van deze investeringen zijn als exploitatielast opgenomen in de begroting.

Meerjarig overzicht balans

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo wordt in het BBV een geprognosticeerde balans voorgeschreven en het meerjarig opnemen van het EMU-saldo in een begrotingsparagraaf. Hij moet aansluiten op de balans in de jaarrekening, maar hoeft niet dezelfde mate van detail te kennen. Het EMU-saldo kan hieruit worden afgeleid als het saldo van mutaties in de vorderingen en de mutaties in de schulden ofwel de som van de mutaties van de vaste en vlottende financiële activa minus de som van de mutaties van de vaste en vlottende schuld.

Voor het opstellen van de meerjarige prognose van de balans zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Kolom 2017 betreft de definitieve cijfers volgens de vastgestelde jaarrekening 2017;
- Kolom 2018 tot en met 2022 betreft de meerjarige prognose van de balans;
- Alle liquide middelen, overlopende activa en overlopende passiva zijn met elkaar verrekend: het saldo in de balans geeft de kortlopende financieringsbehoefte of de tijdelijke overschotten weer.

MEERJARIG OVERZICHT BALANS PER	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
VASTE ACTIVA (bedragen x € 1.000)						
<i>immateriële vaste activa</i>	0	0	0	0	0	0
kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0	0	0	0	0
kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	0	0	0	0	0	0
bijdragen in activa in eigendom van derden	0	0	0	0	0	0
<i>materiële vaste activa</i>	2.236	1.962	2.336	2.251	2.021	1.813
investeringen met een economisch nut	2.236	1.962	2.336	2.251	2.021	1.813
investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	0	0	0	0	0	0
investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	0	0	0	0	0	0
<i>financiële vaste activa</i>	1	0	0	0	0	0
overige langlopende leningen	1	0	0	0	0	0
overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0	0	0	0	0
VLOTTENDE ACTIVA						
<i>voorraden</i>	0	0	0	0	0	0
grond- en hulpstoffen	0	0	0	0	0	0
<i>uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	13.329	1.735	1.161	1.046	1.076	1.084
vorderingen op openbare lichamen	12.247	0	0	0	0	0
verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1a Wet financiering decentrale overheden	0	0	0	0	0	0
overige vorderingen	23	1.735	1.161	1.046	1.076	1.084
overige uitzettingen < 1 jaar (schatkistbankieren)	1.059	0	0	0	0	0
<i>liquide middelen en overlopende activa</i>	301	0	0	0	0	0
liquide middelen, banksaldi	201	0	0	0	0	0
nog te ontvangen voorschotbedragen	0	0	0	0	0	0
overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van de volgende begrotingsjaren komen	100	0	0	0	0	0
TOTAAL ACTIVA	15.867	3.697	3.497	3.297	3.097	2.897

MEERJARIG OVERZICHT BALANS PER	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
VASTE PASSIVA (bedragen x € 1.000)						
<i>eigen vermogen / reserves</i>	0	0	0	0	0	0
algemene reserve	0	0	0	0	0	0
bestemmingsreserves	0	0	0	0	0	0
het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	0	0	0	0	0	0
<i>voorzieningen</i>	0	0	0	0	0	0
voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0	0	0	0	0	0
onderhoudsegalisatievoorzieningen	0	0	0	0	0	0
door derden beklemd middelen met een spec. aanwendingsrichting	0	0	0	0	0	0
<i>vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	3.897	3.697	3.497	3.297	3.097	2.897
binnenlandse banken en overige financiële instellingen	3.800	3.600	3.400	3.200	3.000	2.800
overige binnenlandse sectoren	97	97	97	97	97	97
VLOTTENDE PASSIVA						
<i>netto-vloTTende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	10.847	0	0	0	0	0
kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1a	0	0	0	0	0	0
Wet financiering decentrale overheden	0	0	0	0	0	0
overige kasgeldleningen	0	0	0	0	0	0
banksaldi	0	0	0	0	0	0
overige schulden	10.847	0	0	0	0	0
<i>overlopende passiva</i>	1.123	0	0	0	0	0
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	0	0	0	0	0	0
De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:						
- Europese overheidslichamen	0	0	0	0	0	0
- het Rijk	0	0	0	0	0	0
- overige Nederlandse overheidslichamen	471	0	0	0	0	0
overlopende vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	652	0	0	0	0	0
TOTAAL PASSIVA	15.867	3.697	3.497	3.297	3.097	2.897

Nieuwe ontwikkelingen MijnGemeenteDichtbij

Via de kadernota hebben we voor de volgende 5 nieuwe ontwikkelingen de gemeenteraden verzocht om deze eerst mee te nemen in de afweging via de gemeentelijke kadernota's voordat deze worden opgenomen in de begroting van onze GR:

1. Het opnemen van budget om de huidige IV/ICT kwaliteit te kunnen borgen.
2. Het oplossen van knelpunten in de personele capaciteit, waarbij nog keuzes kunnen worden gemaakt in welke omvang en fasering.
3. Het her-beoordelen van de resterende taakstelling in combinatie met de ambitie van de gemeentebesturen en onze organisatie.
4. Het kunnen voldoen aan aankomende autonome wettelijke verplichtingen voor de gemeenten.
5. Het kunnen voldoen aan gemeentelijke dienstverleningsambities waarvoor aanvullende IV/ICT budgetten nodig zijn.

Deze ontwikkelingen zijn inhoudelijk en financieel onderbouwd waarbij vervolgens is aangegeven wat het financiële gevolg is voor de beide gemeenten. Deze ontwikkelingen worden in deze begroting financieel en inhoudelijk samengevat. Voor een uitgebreide inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar de kadernota van MijnGemeenteDichtbij.

In totaal is het financieel effect voor onze gemeenten als volgt:

Financieel effect op te nemen in kadernota's gemeenten (bedragen x € 1.000)	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
1. borging huidige kwaliteit IV/ICT exploitatie	383	681	781	785	789
2. knelpunten personele capaciteit	323	649	663	678	693
3. taakstelling	600	600	600	600	600
4. autonome (wettelijke) ontwikkelingen	104	91	91	54	14
5. gemeentelijke dienstverleningsambities	162	139	140	141	142
Totaal nieuwe ontwikkelingen MijnGemeenteDichtbij	1.572	2.160	2.275	2.259	2.238

verdeelpercentage Boxtel	54,17%	54,14%	54,12%	54,19%	54,17%
verdeelpercentage Sint-Michielsgestel	45,83%	45,86%	45,88%	45,81%	45,83%

Financieel effect nieuwe ontwikkelingen aandeel Boxtel (bedragen x € 1.000)	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
structureel op basis van verdeelpercentage (43310):					
1. borging huidige kwaliteit IV/ICT exploitatie	208	369	423	425	427
2. knelpunten personele capaciteit	135	271	277	284	290
3. taakstelling	325	325	325	325	325
4. autonome (wettelijke) ontwikkelingen	30	7	7	7	7
5. gemeentelijke dienstverleningsambities	88	75	76	77	77
incidenteel buiten verdeelpercentage (43321)					
4. autonome (wettelijke) ontwikkelingen	27	43	43	23	
Totaal Boxtel	812	1.090	1.151	1.141	1.127

Financieel effect nieuwe ontwikkelingen aandeel Sint-Michielsgestel (bedragen x € 1.000)	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
structureel op basis van verdeelpercentage (43310):					
1. borging huidige kwaliteit IV/ICT exploitatie	176	313	358	360	362
2. knelpunten personele capaciteit	188	377	386	394	403
3. taakstelling	275	275	275	275	275
4. autonome (wettelijke) ontwikkelingen	25	6	6	6	6
5. gemeentelijke dienstverleningsambities	74	64	64	65	65
incidenteel buiten verdeelpercentage (43321)					
4. autonome (wettelijke) ontwikkelingen	22	35	35	18	
Totaal Sint-Michielsgestel	760	1.070	1.125	1.118	1.111

Borging huidige kwaliteit IV/ICT

Zoals eerder al bij de 2^e bestuursrapportage 2017 aangekondigd, is in de kadernota een aanvullende onderbouwing voor vervanging, innovaties en nieuw beleid opgenomen, met name op het terrein van IV en ICT. In de gemeenten waren geen ramingen opgenomen voor vervanging, waardoor MijnGemeenteDichtbij genoodzaakt is om dit alsnog op te nemen. Daarnaast vragen de ambities van de gemeenten voor MijnGemeenteDichtbij om een transformatie naar een innovatieve werkomgeving. Hierin denken en werken we van buiten naar binnen en werken we op excellente en efficiënte wijze samen met elkaar, met inwoners, instellingen en bedrijven. De veranderende rol van de gemeente vraagt niet alleen om een andere houding, maar ook om verdere professionalisering en digitalisering van de dienstverlening. Innovatieve digitaliseringsprogramma's dragen bij aan de ambitie en aan een verdere invulling van de 5K's (Kwaliteit, Kosten beheersing, Kwetsbaarheid, Kleur lokaal, Kortbij). De innovatie en ook borging van de huidige kwaliteit vraagt echter wel om een investering.

Knelpunten personele capaciteit

Ondanks het streven naar een verdere harmonisatie van werkprocessen zijn er in de afgelopen periode knelpunten bij enkele teams geconstateerd. Het gaat hierbij om een structurele formatiebehoefte van:

- Team burgerzaken 2,00 fte
- Team contactcentrum 2,00 fte
- Team RO (SMG) 2,25 fte
- Team RO (Boxtel) 0,25 fte
- Team IVR (50% Boxtel en 50% SMG) 2,00 fte
- Team BU (50% Boxtel en 50% SMG) 2,00 fte

TOTAAL 10,50 fte

De extra kosten voor de teams burgerzaken en contactcentrum worden op basis van het verdeelpercentage aan de gemeenten doorberekend (54% Boxtel en 46% Sint-Michielsgestel). De formatieontwikkelingen bij de andere (RMEO) teams worden meer specifiek doorberekend.

Taakstelling

MijnGemeenteDichtbij heeft van beide gemeenten een taakstelling meegekregen. Deze taakstelling in combinatie met de verdere ontwikkeling is niet haalbaar. De taakstelling handhaven betekent dat er keuzes gemaakt moeten worden in de dienstverlening van MijnGemeenteDichtbij aan de beide gemeenten. De dienstverlening zal minder worden; handhaving van het huidige niveau is niet realiseerbaar. Een verlaging van de taakstelling kan verdere ontwikkelingen verbeteren en versnellen.

Autonome (wettelijke) ontwikkelingen gemeenten

Onderstaan wordt een drietal wettelijk voorgeschreven ontwikkelingen genoemd waar de gemeenten gevolg aan moeten geven. De gemeenten wordt geadviseerd om hier budget voor op te nemen in de eigen begroting zodat MijnGemeenteDichtbij deze taken voor de gemeenten kan gaan uitvoeren.

Waarderen van m3 inhoud naar m2 oppervlakte (WOZ)

Per 1 januari 2022 wordt de wet WOZ aangepast. De WOZ waarden van woningen worden verplicht gewaardeerd op basis van m2 gebruiksoppervlak in plaats van m3 inhoud. De benodigde middelen voor het omzettingproject worden ingebracht door de gemeenten Boxtel, Sint-Michielsgestel en Haaren. Het benodigde budget bedraagt € 250.000 voor de periode 2018 tot en met 2021. De gemeenten dragen bij op basis van het aantal WOZ-objecten.

E-facturering

Lokale overheden zijn per april 2019 verplicht om e-facturen van ondernemers te accepteren. Dit is het elektronisch versturen en ontvangen van facturen waarbij de factuur automatisch wordt ingelezen door het factureringssysteem van MijnGemeenteDichtbij. Uitwisseling en communicatie tussen aanbestedingssystemen wordt hiermee bevorderd en er komt een einde aan rechtsonzekerheid, complexiteit en extra exploitatiekosten voor marktdeelnemers. Om deze taak voor de gemeenten uit te voeren moeten we eenmalige en structurele extra kosten maken voor ons financiële pakket.

Basis registratieve ontwikkelingen

In 2020 moeten gemeenten voldoen aan de Digitale Agenda 2020. Door het realiseren van automatische koppelingen tussen basisregistraties wordt de kwaliteit verhoogd. In totaal gaat het om een incidenteel budget van € 40.000.

Gemeentelijke dienstverleningsambities

Op basis van de in het bedrijfsplan en gemeentelijke raadsprogramma's is ambitie verwoord om te komen tot verbetering van de (digitale) dienstverleningen aan onze burgers. Om hier verder inhoud aan te geven adviseren we de gemeenten om hiervoor budget op te nemen in de eigen begroting zodat hierdoor MijnGemeenteDichtbij hier budget voor kan opnemen.

Overzicht incidentele baten en lasten

Begroot zijn de volgende incidentele baten en lasten. Deze zijn in structurele zin gelijk aan elkaar.

Incidentele baten (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
anders samenwerken	580	165				
landelijke aanpak adreskwaliteit	17	58	25			
omgevingswet	10	300	290			
van transitie naar transformatie	100	1.213	225			
doorbelaste kosten gemeenten	154	Pm	Pm	Pm	Pm	Pm
fusiekosten	299					
balanspost vakantietoelage 2016	685					
verhaal salarissen	94	Pm	Pm	Pm	Pm	Pm
bijdragen gemeenten burgerzaken	28	35				
bijdrage PHS	4	4				
bijdragen gemeente frictie		294				
bijdrage jeugdzorg	63	86	41			
bijdragen inzet team VTH		62	77	77		
totaal incidentele baten	2.033	2.216	658	77	0	0

Incidentele lasten (bedragen x € 1.000)	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
anders samenwerken	250	486				
landelijke aanpak adreskwaliteit	17	58	25			
omgevingswet	7	303	290			
van transitie naar transformatie	100	1.213	225			
gemeentelijke kosten	154	Pm	Pm	Pm	Pm	Pm
fusiekosten	299					
vakantietoelage	686					
extra inzet burgerzaken	28	35				
inzet PHS	4	4				
personele frictie		294				
airco gemeentewerf		10				
inhuur personeel jeugdzorg	63	86	41			
inzet team VTH		62	77	77		
totaal incidentele lasten	1.606	2.551	658	77	0	0

Overzicht begrote baten en lasten per taakveld

Op basis van artikel 17 BBV wordt in de begroting en de jaarrekening een overzicht van baten en lasten opgenomen op het niveau van de programma's, aangevuld met algemene dekkingsmiddelen, de overheadtoerekening, de Vpb heffing en het bedrag voor onvoorzien.

Overzicht van baten en lasten (bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
	rekening 2017			begroting 2018			begroting 2019		
Programma bedrijfsvoering:									
0.4 overhead	5.751	36.595	-30.844	5.475	38.914	-33.439	4.192	37.241	-33.049
0.5 treasury	753	710	43	502	555	-53	503	536	-33
0.8 overige baten en lasten	30.801	0	30.801	33.492	0	33.492	33.082	0	33.082
0.9 vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
bedrag voor onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal saldo van baten en lasten	37.305	37.305	0	39.469	39.469	0	37.777	37.777	0
Programma bedrijfsvoering:									
0.10 mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RESULTAAT	37.305	37.305	0	39.469	39.469	0	37.777	37.777	0

Bijlage 1: Overzicht formatie en salarissen

Overzicht formatie, bezetting (in fte) en salarislasten (x € 1.000)											
Venster/Team	formatie 01-01- 2018	bezetting 01-01- 2018	formatie 01-04- 2018	bezetting 01-04- 2018	begroot 2017	realisatie 2017	begroot 2018	begroot 2019	begroot 2020	begroot 2021	begroot 2021
0100 - Directieteam	16,00	15,39	15,00	15,39	1.692	1.611	1.707	1.650	1.615	1.643	1.665
directieteam	16,00	15,39	15,00	15,39	1.692	1.611	1.707	1.650	1.615	1.643	1.665
0200 - Venster Sociaal	102,96	97,36	103,60	103,68	6.192	5.981	6.790	6.961	7.061	7.178	7.291
Participatie	20,72	18,72	20,70	19,72	1.354	1.197	1.415	1.450	1.480	1.507	1.532
Zorg	32,66	29,35	32,66	32,36	1.862	1.805	2.044	2.113	2.157	2.208	2.247
Jeugd	20,60	21,14	21,26	21,17	1.230	1.382	1.455	1.491	1.489	1.518	1.535
Administratie sociaal.	17,65	16,20	17,65	17,70	893	915	1.011	1.019	1.041	1.060	1.077
Sociaal beleidsontwikkeling	11,33	11,95	11,33	12,73	853	682	865	888	893	886	901
0300 - Venster RME ontwikkeling	145,21	132,90	145,44	137,57	9.289	8.564	9.549	9.710	9.833	9.875	10.016
Wijkbeheer	46,50	40,52	46,50	40,52	2.223	2.117	2.399	2.424	2.451	2.445	2.479
Beheer & uitvoering	18,50	18,84	19,50	19,84	1.371	1.344	1.384	1.413	1.441	1.406	1.427
Inrichting, verkeer en reiniging	16,87	15,41	15,77	15,41	1.311	1.141	1.201	1.201	1.222	1.241	1.243
Maatschap. en econ. ontwikkeling	15,95	15,62	15,95	15,62	1.129	848	1.174	1.201	1.226	1.249	1.273
Ruimtelijke ontwikkeling	21,39	19,76	21,39	20,54	1.525	1.581	1.654	1.689	1.688	1.705	1.733
VTH	26,00	22,75	26,33	25,64	1.730	1.533	1.736	1.783	1.805	1.830	1.862
0400 - Venster Dienstencentrum	30,89	29,12	39,49	37,90	1.738	1.825	2.121	2.303	2.299	2.318	2.358
Burgerzaken	11,50	11,96	11,50	12,65	673	790	678	688	685	699	711
Contactcentrum	19,39	17,16	27,99	25,25	1.065	1.035	1.443	1.615	1.614	1.619	1.647
0500 - Venster Bedrijfsvoering	110,72	95,59	100,01	85,55	7.173	6.621	7.173	7.058	7.184	7.264	7.326
Automatisering en facilitair	17,60	17,38	0,00	0,00	1.010	959	265	0	0	0	0
Informatievoorziening	18,61	14,87	26,28	21,70	1.204	890	1.692	1.858	1.894	1.923	1.953
Belastingen	12,93	8,39	12,93	8,40	876	824	909	891	907	922	911
Financiën en administratie	26,00	23,35	26,00	23,46	1.793	1.774	1.854	1.824	1.858	1.851	1.860
Bestuurlijke ondersteuning	18,20	16,76	18,20	17,07	1.168	877	1.254	1.260	1.287	1.308	1.320
Staf en ondersteuning	17,38	14,84	16,60	14,92	1.122	1.297	1.199	1.225	1.238	1.260	1.282
Overig	0,00	0,00	0,00	0,00	979	1	47	47	0	0	0
Overig					979	1	47	47	0	0	0
ALGEHEEL TOTAAL	405,78	370,36	403,54	380,09	27.063	24.603	27.387	27.729	27.992	28.278	28.656

Bijlage 2: Lijst met afkortingen

Afking	Omschrijving
AB	Algemeen Bestuur
Anw	Algemene Nabestaandenwet
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BOA	Buitengewoon Opsporingsambtenaar
BOR	Beheer Openbare Ruimte
BU	Beheer en Uitvoering
CAD	Computer-aided design
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CAR-UWO	Collectieve Arbeidsvoorwaardenregeling Uitwerkingsovereenkomst
DB	Dagelijks Bestuur
EMU	Europese Monetaire Unie
Fte	Fulltime-equivalent
GIS	Geografisch Informatiesysteem
GR	Gemeenschappelijke Regeling
IV/ICT	Informatievoorziening en Informatie en Communicatie Technologie
IVR	Inrichting Verkeer en Reiniging
LAA	Landelijke Aanpak Adreskwaliteit
MEV	Macro Economische Verkenning
MGD	MijnGemeenteDichtbij
NCOI	Nederlands Commercieel Opleidingsinstituut
OR	Ondernemingsraad
PHS	Programma Hoogfrequent Spoorvervoer
Pm	Pro Memorie
RMEO	Ruimtelijke, Maatschappelijke en Economische Ontwikkeling
RO	Ruimtelijke Ontwikkeling
SMG	Sint-Michielsgestel
TPAW	Tijd, plaats en apparatuur onafhankelijk werken
VTH	Vergunning, Toezicht en Handhaving
WOZ	Waardering Onroerende Zaken