



**Bedrijfsvoeringsorganisatie**  
West-Betuwe

# **Programmabegroting 2022-2025**

## **BWB**

Ontwerpbegroting 2022  
29-04-2021

## Inhoud

Financiële samenvatting en de gevolgen voor de gemeentelijke bijdrage .....	4
Vaststellingsbesluit.....	6
Programma 1   Personeel, Organisatie & Informatie .....	7
Programma 2   Financieel Advies.....	10
Programma 3   Financieel Beheer.....	12
Programma 4   ICT, Applicatiebeheer en GEO Basisregistraties.....	14
Programma 5   Informatiebeheer.....	16
Programma 6   Juridische Zaken & Control .....	18
Programma 7   Facilitaire Zaken & Inkoop .....	20
Programma 8   Directie.....	23
Algemene dekkingsmiddelen .....	25
Paragraaf 1   Weerstandsvermogen .....	28
Paragraaf 2   Financiering .....	30
Paragraaf 3   Bedrijfsvoering .....	32
De financiële begroting .....	33
Baten en lasten programmabegroting 2022-2025.....	35
Projectenplanning/ investeringsprogramma .....	38

Aan het bestuur,

Hierbij bieden wij u de Meerjarenbegroting 2022 - 2025 aan van ons samenwerkingsverband. BWB verzorgt samen met u de bedrijfsvoering voor Culemborg, Tiel en West Betuwe.

De meerjarenbegroting voldoet aan de kaders zoals door het bestuur op 15 april 2021 vastgesteld in de Kaderbrief 2022. De begroting bouwt voort op de ontwikkeling die wij in 2020 en 2021 hebben ingezet.

Daarin staat een solide en toekomstbestendige bedrijfsvoering voorop. In dit lopende jaar 2021 staat versterking van de financiële processen centraal. En zetten wij stappen om informatiemanagement en ICT te versterken, onder andere door afronding van de volledige vervanging van de ICT-infrastructuur. In 2022 pakken wij de conclusies op van benchmarkonderzoeken naar onze ICT en financiële administratie. In de loop van 2021 verwerken wij de uitwisseling van taken tussen BWB en de gemeente West Betuwe in de begroting.

De organisatieontwikkeling van BWB zelf heeft fors te lijden gehad onder de coronabeperkingen; hopelijk is dat in 2022 geheel achter de rug. Stabiliteit en doorontwikkeling in kennis, kunde en vaardigheden staan centraal.

Met deze begroting zetten wij weer een stap in verdere professionalisering. De projectenplanning 2022 is voor het eerst integraal opgenomen en voor 2022 indicatief ingerekend. Medio 2021 volgt een herijking.

Het financiële perspectief ingaande 2022 is conform de Kaderbrief vanuit soberheid en doelmatigheid ingezet. Los van de doorwerking van eerdere bestuurlijke besluiten en loon- en prijsindexatie conform de geldende kaders, is er slechts heel beperkt ruimte gegeven aan beleidswensen. Per saldo € 71.000 op een begroting van € 19.528.044.

De kostenontwikkeling ten opzichte van de begroting 2021 is daarmee geheel verklaarbaar uit doorwerking van eerdere besluiten van de gemeenten over aanvullende werkzaamheden (projecten) (€ 1.305.000) uit de VGR Q3 2020, structurele lasten projecten 2021 en 2022 (€ 193.000), incidentele lasten van deze projecten (€ 999.900) en loon- en prijsindexatie (€ 422.000).

In de loop van 2021 zal de analyse van de Jaarrekening 2020 betrokken worden bij het begrotingsbeeld 2021 en 2022. Waar mogelijk zal incidentele of mogelijk structurele ruimte die uit die analyse blijkt, via begrotingswijzigingen een plek krijgen in het financiële perspectief. Daarnaast zal dus rond de zomer het projectenportfolio 2022 worden geactualiseerd. Vanwege inhoudelijke en financiële onzekerheden zijn in overleg met de gemeenten een aantal projecten op PM gezet en kan ook op het gehele portfolio nog een definitieve afweging plaatsvinden.

Met vriendelijke groet,  
Arnoud van Vliet  
Directeur BWB

## Financiële samenvatting en de gevolgen voor de gemeentelijke bijdrage

De financiële structuur van BWB bestaat grofweg uit twee stromen:

1. Kosten die als gevolg van de dienstverleningsovereenkomst en de PDC via het verrekenmodel leiden tot een bijdrage per gemeente
2. Aparte doorbelastingen op basis van losse afspraken zoals maatwerk en specifieke projecten

**Onderdeel 1** vormt het hoofdbestanddeel van deze begroting. Losse maatwerkafspraken op de programma's zijn ook in de begroting verwerkt. In 2021 zal een nadere inventarisatie plaatsvinden van het maatwerk dat de afgelopen jaren in de begroting is opgenomen, zodat ook daar een helder beeld van kan worden gegeven.

De basis voor de programmabegroting 2022 is het jaar 2022 uit de programmabegroting 2021. In de cijfers zijn tevens de structurele mutaties uit de voortgangsrapportage Q3 2020 verwerkt. Verder is rekening gehouden met actuele ontwikkelingen en de uitgangspunten waarover wij u in de Kaderbrief 2022 hebben geïnformeerd. De algemene uitgangspunten zijn opgenomen in de financiële begroting.

Met inachtneming van hetgeen in de kaderbrief 2022 is vastgesteld, komt de bijdrage van de gemeenten uit op:

<b>Bedragen x € 1.000</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Bijdrage gemeenten programmabegroting 2021	16.484	16.484	16.484	16.484
Mutatie bijdrage voortgangsrapportage 2020 Q3	1.305	1.305	1.305	1.305
<b>Bijdrage gemeenten bij start programmabegroting 2022</b>	<b>17.789</b>	<b>17.789</b>	<b>17.789</b>	<b>17.789</b>
Indexering prijsontwikkeling	63	63	63	63
Indexering loonontwikkeling	359	359	359	359
Overige mutaties lonen	20	20	20	20
Mutaties staat van activa	33			
<b>Subtotaal bestand</b>	<b>18.265</b>	<b>18.231</b>	<b>18.231</b>	<b>18.231</b>
Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020	0	0	0	0
Structurele lasten reeds besloten projecten	193	193	193	193
Nieuw beleid	71	71	71	71
<b>Bijdragen gemeenten na vaststelling programmabegroting 2022</b>	<b>18.528</b>	<b>18.495</b>	<b>18.495</b>	<b>18.495</b>

Deze tabel is, net als de tabellen bij de programma's opgebouwd uit een deel bestaand en een deel nieuw. Onder bestaand zijn naast de bedragen uit de vastgestelde begroting 2021 en de voortgangsrapportage Q3 2020, ook de reguliere bijstellingen van die budgetten opgenomen, nl. de indexeringen en de bijstellingen van de staten van personeelslasten en activa.

Onder nieuw vallen de bijstellingen van de budgetten naar aanleiding van de jaarstukken 2020, de structurele exploitatielasten van reeds besloten projecten en het nieuwe beleid.

Twee posten onder bestaand behoeven hier een nadere toelichting. De posten onder nieuw worden nader toegelicht in de programma's.

### Overige mutaties lonen

Na de reorganisatie in 2020 is gebleken dat een aantal functies nog niet onder het juiste team / programma vielen. Dit is nu hersteld. Dit resulteert op sommige plekken wel in grote verschillen op de programma's. Per saldo muteert deze post met € 20.074.

### Mutaties staat van activa

In 2020-2021 is de Staat van Activa opgenomen in het financiële pakket. De bijbehorende herijking van deze staat resulteert in een nadeel in 2022 van € 33.395. In de jaren daarna is er sprake van een voordeel van € 175.982 oplopend tot € 278.461 in 2025. Dat voordeel hebben wij gereserveerd ter dekking van een nog op te zetten vervangingsplan voor de functionaliteiten in de staat van activa.

**Onderdeel 2** betreft de projectenplanning die op pagina 38 integraal is opgenomen.

### **Verdeling kosten**

Voor de generieke begrotingsonderdelen geldt dat de kosten verdeeld worden op basis van het afgesproken verdeelmodel, zoals is toegelicht in de uitgangspunten bij deze begroting.

Als we vervolgens het jaarplan (de projecten), de besluiten van de voortgangsrapportage Q3 2020 (incl. inflatie) en de reguliere begroting bij elkaar optellen, dan ziet de totale begroting van BWB en de doorvertaling naar de gemeentelijke bijdragen, er indicatief als volgt uit:

Gemeente	Verdeelmodel		VGR 3	Subtotaal Begroting 2022	Jaarplan	Totaal
	Generieke bijdrage	Bijdrage ICT	Bijdrage projecten 2020		Projecten 2022	
Culemborg	4.212.096	840.273	315.751	5.368.120	263.617	5.631.737
Tiel	5.167.665	1.115.407	447.553	6.730.624	361.800	7.092.424
West Betuwe	4.602.903	1.279.000	547.498	6.429.400	374.483	6.803.883
<b>Totaal</b>	<b>13.982.663</b>	<b>3.234.679</b>	<b>1.310.802</b>	<b>18.528.144</b>	<b>999.900</b>	<b>19.528.044</b>

# Vaststellingsbesluit

Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling BWB,

gezien het voorstel van 23 april 2021 tot voorlopige vaststelling van de ontwerp programmabegroting 2022-2025 en de daarop ontvangen zienswijzen van de deelnemers,

Besluit:

1. De programmabegroting 2022-2025 voor wat betreft de jaarschijf 2022 vast te stellen conform het ontwerp;
2. De programmabegroting 2022-2025 voor wat betreft de jaren 2023 t/m 2025 voorlopig voor kennisgeving aan te nemen;

Aldus besloten in de vergadering van 30 juni 2021

G. van Grootheest  
voorzitter,

A. van Vliet  
secretaris,

# Programma 1 | Personeel, Organisatie & Informatie

## Wat willen we bereiken?

Team POI is partner in business als het gaat om het optimaal laten functioneren en laten samenwerken van alle medewerkers van de gemeenten en BWB. POI levert een flinke bijdrage aan gezonde, vitale, productieve en gemotiveerde medewerkers.

POI geeft integraal advies m.b.t. veranderingen op basis van strategische vraagstukken zoals veranderende wet- en regelgeving, nieuwe taken, nieuwe producten, andere klantbenadering, digitale transformatie en . POI zet in op strategische en professionele advisering, zo nodig door andere teams te betrekken. Kerntaken\* van POI zijn

- Service, Ondersteuning en administratie HR
- HR advies
- IM Advies
- Arbo, verzuim en vitaliteit
- Enterprise architectuur
- Strategisch businesspartnerschap HR, IM en doorontwikkeling

\*Uitvoering van deze kerntaken op basis van de PDC.

## Wat gaan we doen?

De focus van POI ligt, naast het uitvoeren van de PDC, op het ontwikkelen en implementeren van strategische en innovatieve meerjarenvisies en -plannen voor gemeenten en BWB op het gebied van personeels- en informatiemanagement. Hiervoor is investeren in de samenwerking met gemeenten en de andere BWB-teams nodig. In deze samenwerking zal de focus liggen op:

- toekomstige interne- en externe ontwikkelingen;
- rechtmatigheid;
- informatieveiligheid;
- een blijvende nieuwe balans in flex- en thuiswerken na corona, zowel in middelen als in houding en gedrag.

## Formatie

Om deze ambities te kunnen waarmaken is uitbreiding op formatie nodig. Een deel van deze formatie verschuift van het secretariaat BWB naar POI. Het overige deel is uitbreiding. Deze benodigde formatie-uitbreiding wordt door verschillende rapporten onderschreven. In deze begroting wordt gevraagd:

- 1 FTE, schaal 9, HR prof

Voor deze uitbreiding van de formatie voor HR professionals geldt dat we die deels (0,47 fte) hebben kunnen opvangen binnen de bestaande formatie. Voor de resterende 0,53 fte wordt in deze begroting aanvullend formatie gevraagd.

## Projecten

In het BWB jaarplan, welke als bijlage aan deze begroting is toegevoegd zijn door het GO&O een aantal projecten vastgesteld. Hiermee geeft POI invulling aan de ontwikkelingen op het gebied van de volgende thema's:

- Invoeren van wettelijke verplichtingen.
- Meer in control komen met de juiste systemen en aansluiting zoeken bij 'Samen organiseren' van de VNG.

- Digitale dienstverlening optimaliseren door volledige uitrol van Djuma, digitaal communiceren met inwoners mogelijk maken, breder inzetten van Iburgerzaken, het upgraden van het GBI systeem en optimaal digitaal kunnen werken door medewerkers.
- Talent, leren en ontwikkelen:
  - Ondersteunen van de lerende organisatie met een aanpak leren en ontwikkelen en invoering van een actiefopleidingsbeleid.
  - Talent binnen halen door professionalisering van arbeidsmarktcommunicatie en ondersteuning hiervan door invoeren van een recruitmentdesk.
  - Talent behouden door het doorontwikkelen van loopbaan- en mobiliteitsbeleid.
- Verkennen, ontwikkelen en implementeren van datagedreven werken.

## Wat gaat dat kosten?

### Bestaand

De volgende tabel bevat de lasten en baten voor dit programma bij voortzetting van het beleid uit de begroting 2021.

Bedragen x € 1.000:	2020 werkelijk	2021 begroot	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
<b>Lasten</b>	1.880	1.790	2.212	2.212	2.212	2.212
<b>Baten</b>	42	10	10	10	10	10
<b>Saldo</b>	1.838	1.780	2.202	2.202	2.202	2.202

### Verschillenverklaring begroting 2021 en begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Indexering prijsontwikkeling	N	0
Indexering loonontwikkeling	N	63
Overige mutaties lonen*	N	358
Afronding / overig	N	1
<b>Resultaat</b>	<b>N</b>	<b>422</b>

\*De overige mutaties lonen betreft met name het verplaatsen van formatie tussen de teams/programma's. Per saldo neemt de loonsom als gevolg van de jaarlijkse herberekening van de loonkosten toe met € 20.074.

### Nieuw

Onderstaande tabel bevat de budgetaanpassingen die worden uitgevoerd op de primitieve begroting 2022 in verband met wijzigingen in bestaand beleid en nieuw beleid.

Bedragen x € 1.000:	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
Structurele lasten reeds besloten projecten	54	54	54	54
<b>Nieuw beleid</b>				
Formatie-uitbreiding	36	36	36	36
Opleidingsbudget	21	21	21	21
<b>Totaal (N)</b>	<b>111</b>	<b>111</b>	<b>111</b>	<b>111</b>



## Toelichting nieuw

### **Structurele lasten reeds besloten projecten 2020**

Betreft de structurele lasten voor E-HRM.

### **Formatie-uitbreiding**

De beleidswens is een formatie-uitbreiding met 1 fte HR professional. Hiervan is 0,47 fte gedekt. De aangevraagde middelen betreft de resterende 0,53 fte.

### **Verhoging opleidingsbudget**

Het opleidingsbudget is verhoogd als gevolg van een scheefgroei tussen formatie en dit budget.

## Programma 2 | Financieel Advies

De afdeling Financieel Advies adviseert en ondersteunt deelnemers ten aanzien van de P&C-cyclus. Ook adviseren en rapporteren we gevraagd en ongevraagd over de financiële impact van beleid en de uitvoering daarvan. Vervolgens toetsen we de financiële paragrafen van de bestuursvoorstellen en informeren en adviseren we de budgethouders inzake de budgetten. Tot slot ondersteunen we de adviseurs bij project- en programmacontrole.

De adviseurs lokale belastingen adviseren op strategische vraagstukken, bereiden verordeningen voor en handelen bezwaarprocedures af. De adviseurs Rijksbelastingen adviseren op strategische vraagstukken en doen de VPB- en BTW-aangiftes en adviseren rond de inrichting van de financiële administratie (voor zover het fiscale richtlijnen betreffen), verzorgen en adviseren ten aanzien van de inrichting met betrekking tot de IV3 (Informatie Voor Derden).

De treasurer adviseert over de wijze van schatkistbankieren, bankieren, financieringsbehoefte en de impact op de financiële structuur.

*Kerntaken hierbij zijn:*

- Toetsen van financiële paragrafen bij bestuursvoorstellen;
- Het organiseren van budgetgesprekken met budgethouders gericht op toetsing van de juistheid, tijdigheid, doelmatigheid en rechtmatigheid van de budgetbestedingen en uitvoering van het beleid;
- Bijdragen aan de oplevering van de P&C cyclusproducten: de kadernota/perspectievennota, de meerjarenbegroting, de jaarrekening en de tussentijdse rapportages;
- Project- of programmacontrol: het verstrekken, analyseren en controleren van projectinformatie en -procedures ter ondersteuning van de projectmanager, het controleren van investeringsprogramma's en het informeren van de opdrachtgever;
- Het voorbereiden van de verordeningen, onderhoud contacten met BSR en overige GR'en en - daar waar nodig - het voorbereiden van de heffingen en het in behandeling nemen van bezwaren.
- Het voorbereiden en indienen van de aangiftes BTW, VPB en IV3 en - daar waar nodig - adviseren op vragen uit het veld en op de inrichting van de financiële administratie.
- Het in beeld brengen van de financieringsbehoeftes samen met de FA's inclusief de impactanalyses ten behoeve van het treasury committee en het uitvoeren van de aanvragen.

### **Wat gaan we doen?**

*Ontwikkelplan Financieel advies:*

Het ontwikkelplan, dat begin 2020 in grote lijnen is uitgewerkt, is verder verfijnd. De verwachting is dat begin 2021 dit plan zal worden vastgesteld. In 2020 is een begin gemaakt met het vorm geven aan de plannen en uitvoering ervan en de komende jaren staan in het teken van het doorontwikkelen. De doorontwikkeling zal zich met name richten op:

- De kwaliteit en de kwantiteit van de capaciteit per subteam op peil brengen door te investeren in capaciteit, verbreden van adviesvaardigheden en verdiepen van de kennis.
- Het verbeteren en optimaliseren van de ondersteunende tooling, waaronder de rapportage tool ten behoeve van begroting versus realisatie;
- De dashboards ontwikkeld door financieel beheer om de financiële databases te ontsluiten inzetten om in gesprek te gaan met de budgetbeheerders met als doel de kwaliteit van de financiële informatie te verbeteren en voortgang en nieuwe ontwikkelingen bespreken;
- De ontwikkelingen rond de lokale belastingen (onder andere de Omgevingswet) verwerken in vernieuwde processen en de zichtbaarheid vergroten;

- De kwaliteit van de processen rond de BTW, VPB en IV3 vergroten en de mogelijkheid onderzoeken om een “Tax Control Framework” op te zetten (Horizontaal Toezicht Belastingdienst);
- De treasurypositie minder kwetsbaar maken en ondersteunen met professionele tooling.

### Projecten

- Een heldere meerjarenplanning in tijd, geld en met een strategisch beleidsplan per domein;
- Goede tooling om projectbewaking mogelijk te maken mbt tijd, geld en inhoud.
- Inzicht en overheveling ICT budgetten

### Wat gaat dat kosten?

#### Bestaand

De volgende tabel bevat de lasten en baten voor dit programma bij voortzetting van het beleid uit de begroting 2021.

Bedragen x € 1.000:	2020 werkelijk	2021 begroot	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
<b>Lasten</b>	1.884	1.925	2.009	2.009	2.009	2.009
<b>Baten</b>	100	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>	1.784	1.925	2.009	2.009	2.009	2.009

#### Verschillenverklaring begroting 2021 en begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Indexering prijsontwikkeling	N	2
Indexering loonontwikkeling	N	54
Overige mutaties lonen*	N	27
Afronding / overig	N	1
<b>Resultaat</b>	<b>N</b>	<b>84</b>

\*De overige mutaties lonen betreft met name het verplaatsen van formatie tussen de teams/programma's. Per saldo neemt de loonsom als gevolg van de jaarlijkse herberekening van de loonkosten toe met € 20.074.

#### Nieuw

Onderstaande tabel bevat de budgetaanpassingen die worden uitgevoerd op de primitieve begroting 2022 in verband met wijzigingen in bestaand beleid en nieuw beleid.

Bedragen x € 1.000:	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020	8	8	8	8
<b>Totaal (N)</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>

#### Toelichting nieuw

##### Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020

De uitkomsten van de jaarstukken 2020 geven aanleiding tot het bijstellen van het budget voor dit programma. Over alle programma's gezien is het effect van deze bijstelling € 0. Het totale voordeel van € 240.888 is tijdelijk toegevoegd aan het programma Directie, omdat nog niet duidelijk is in hoeverre dit voordeel structureel is.

## Programma 3 | Financieel Beheer

### Wat willen we bereiken?

Het team Financieel beheer van BWB levert financiële producten en diensten aan voor de deelnemende gemeenten en de eigen organisatie. Kerntaken hierbij zijn:

- Zorgen voor een goed georganiseerde administratie (volgens wettelijke eisen en BBV);
- Het zorgvuldig bewaken van de verzekeringsportefeuille;
- Het proactief reageren op knelpunten;
- Meebewegen in de doorontwikkeling van onze partners.

### Wat gaan we doen?

#### *Ontwikkelplan financieel beheer*

In 2022 wordt verder invulling gegeven aan het ontwikkelplan financieel beheer. De focus ligt hierbij op:

- Het verder verbeteren van werkprocessen.
- De basisformatie wordt met 0,5 fte schaal 7 uitgebreid, het inhuurbudget met € 20.000 opgehoogd, en enkele medewerkers worden hoger ingeschaald, zoals ook opgenomen in het Ontwikkelplan, dat op 16 december 2020 door het bestuur is goedgekeurd.
- Het verder ontwikkelen van informatievoorziening.
- Verplichtingenadministratie.
- Starten met aanbesteding financiële systeem (invoering per 1-1-2024).
- Verbeteren beheer verzekeringsportefeuille.
- Doorlichting en benchmarking in 2021 op de financiële administratie krijgt opvolging.

### Projecten

#### *Verplichtingenadministratie*

Verder doorontwikkelen en implementeren verplichtingenadministratie voor het gestructureerd bijhouden van financiële gegevens uit verplichtingen en rechten.

#### *Aanbesteding nieuw financieel pakket*

In 2022 wordt gestart met de aanbesteding en inrichting van een nieuw financieel pakket. Hiervoor wordt de verkenning opgestart in 2021.

### Wat gaat dat kosten?

#### Bestaand

De volgende tabel bevat de lasten en baten voor dit programma bij voortzetting van het beleid uit de begroting 2021.

Bedragen x € 1.000:	2020 werkelijk	2021 begroot	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
Lasten	1.570	1.498	1.569	1.569	1.569	1.569
Baten	54	12	12	12	12	12
Saldo	1.516	1.485	1.557	1.557	1.557	1.557

**Verschillenverklaring begroting 2021 en begroting 2022 (bedragen x € 1.000)**

Mutatie Voorgangsrapportage Q3 2020	N	80
Indexering prijsontwikkeling	N	2
Indexering loonontwikkeling	N	39
Overige mutaties lonen*	N	-52
Afronding / overig	N	3
<b>Resultaat</b>	<b>N</b>	<b>72</b>

\*De overige mutaties lonen betreft met name het verplaatsen van formatie tussen de teams/programma's. Per saldo neemt de loonsom als gevolg van de jaarlijkse herberekening van de loonkosten toe met € 20.074.

**Nieuw**

Niet van toepassing op dit programma.

## Programma 4 | ICT, Applicatiebeheer en GEO Basisregistraties

### Wat willen we bereiken?

Op het vakgebied ICT en Applicatiebeheer levert BWB kwalitatieve producten en diensten aan de gemeenten Culemborg, West Betuwe, Tiel en de eigen organisatie. Doelstelling is het zorgdragen voor continuïteit en doorontwikkeling van informatievoorziening van de drie gemeenten. Het gaat hierbij om het zorgdragen voor de continuïteit, kwaliteit en ondersteuning van de applicaties, Basisregistraties en ICT infrastructuur.

### Wat gaan we doen?

De actuele onderwerpen waar aan gewerkt gaat worden richten zich met name op continuïteit, informatiebeveiliging en wettelijke ontwikkelingen. Deze onderwerpen zijn van toepassing zijn op alle drie de gemeenten en BWB. Denk hierbij o.a. aan vervolgfases implementatie BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid), DSO (Digitaal stelsel Omgevingswet) en verdere doorontwikkeling van de digitale werkplek. Benchmarking ICT in 2021 krijgt in overleg met de gemeenten opvolging.

### Projecten

In 2020 en 2021 zijn diverse grote ICT projecten gestart of zullen gestart worden. Denk hierbij aan de vervanging ICT infrastructuur, nieuwe ICT werkplek, BIO en diverse GT projecten (GT print, GT connect). In 2022 zal m.n. capaciteit geleverd worden voor de realisatie van de jaar kalender 2022 (zie projectenplanning POI).

### Wat gaat dat kosten?

#### Bestaand

De volgende tabel bevat de lasten en baten voor dit programma bij voortzetting van het beleid uit de begroting 2021.

Bedragen x € 1.000:	2020 werkelijk	2021 begroot	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
<b>Lasten</b>	5.377	5.561	<b>7.244</b>	7.211	7.211	7.211
<b>Baten</b>	939	291	<b>295</b>	295	295	295
<b>Saldo</b>	4.438	5.270	<b>6.949</b>	6.915	6.915	6.915

#### Verschillenverklaring begroting 2021 en begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Mutatie Voorgangsrapportage Q3 2020	N	1.225
Verplaatsen product informatieveiligheid van programma ICT,... naar Juridische zaken & Control	V	-40
Indexering prijsontwikkeling	N	41
Indexering loonontwikkeling	N	76
Overige mutaties lonen*	N	336
Mutaties staat van Activa	N	37
Afronding / overig	N	4
<b>Resultaat</b>		<b>1.679</b>

\*De overige mutaties lonen betreft met name het verplaatsen van formatie tussen de teams/programma's. Per saldo neemt de loonsom als gevolg van de jaarlijkse herberekening van de loonkosten toe met € 20.074.

## Nieuw

Onderstaande tabel bevat de budgetaanpassingen die worden uitgevoerd op de primitieve begroting 2022 in verband met wijzigingen in bestaand beleid en nieuw beleid.

Bedragen x € 1.000:	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020	-240	-240	-240	-240
Structurele lasten reeds besloten projecten 2020	139	139	139	139
<b>Totaal</b>	<b>-101</b>	<b>-101</b>	<b>-101</b>	<b>-101</b>

## Toelichting nieuw beleid en exploitatielasten projecten

### Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020

De uitkomsten van de jaarstukken 2020 geven aanleiding tot het bijstellen van het budget voor dit programma. Over alle programma's gezien is het effect van deze bijstelling € 0. Het totale voordeel van € 240.888 is tijdelijk toegevoegd aan het programma Directie, omdat nog niet duidelijk is in hoeverre dit voordeel structureel is.

### Structurele lasten reeds besloten projecten 2020

Betreft de structurele exploitatielasten van het Inkoop ondersteunend systeem (€ 16.867), DJUMA (€ 72.000) en overhevelen budget Decos en Corsa (€ 50.000).

## Programma 5 | Informatiebeheer

### Wat willen we bereiken?

Informatiebeheer (IB) verwerkt informatie actueel en volledig en beheert dit duurzaam toegankelijk. Dat betekent dat IB verschillende informatiediensten biedt, welke aansluiten op de verschillende werkvormen van de gemeenten en BWB en bij de verschillende typen gebruikers. IB doet dit eenvoudig, snel, onafhankelijk en toegesneden op de situatie van de gemeenten.

Informatie betekent bij IB: Formele (vooraf afgesproken) wijzigingen in de status van bestanden, zoals ontvangen, ondertekend, verstuurd, gepubliceerd, gearchiveerd.

Het gaat hierbij om het zorgdragen voor de continuïteit, kwaliteit en ondersteuning van de vastlegging en beheer van basis- en kern- registraties zoals post en archief (DIV).

### Wat gaan we doen?

Op het gebied van informatiebeheer is er gewerkt aan een ontwikkelplan. Op basis van dit ontwikkelplan legt IB de komende jaren, naast het uitvoeren van de PDC, de focus op het wegwerken van achterstanden in de archieffunctie.

### Wat gaat dat kosten?

#### Bestaand

De volgende tabel bevat de lasten en baten voor dit programma bij voortzetting van het beleid uit de begroting 2021.

Bedragen x € 1.000:	2020 werkelijk	2021 begroot	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
Lasten	1.777	2.008	1.411	1.411	1.411	1.411
Baten	2	29	30	30	30	30
Saldo	1.775	1.979	1.381	1.381	1.381	1.381

### Verschillenverklaring begroting 2021 en begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Indexering prijsontwikkeling	N	3
Indexering loonontwikkeling	N	35
Overige mutaties lonen*	V	-631
Mutaties staat van Activa	V	-4
Afronding/overig	N	-1
<b>Resultaat</b>	<b>V</b>	<b>-598</b>

\*De overige mutaties lonen betreft met name het verplaatsen van formatie tussen de teams/programma's. Per saldo neemt de loonsom als gevolg van de jaarlijkse herberekening van de loonkosten toe met € 20.074.



## Nieuw

Onderstaande tabel bevat de budgetaanpassingen die worden uitgevoerd op de primitieve begroting 2022 in verband met wijzigingen in bestaand beleid en nieuw beleid.

<b>Bedragen x € 1.000:</b>	<b>2022 begroot</b>	<b>2023 begroot</b>	<b>2024 begroot</b>	<b>2025 begroot</b>
Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020	-27	-27	-27	-27
<b>Totaal</b>	<b>-27</b>	<b>-27</b>	<b>-27</b>	<b>-27</b>

## Toelichting nieuw beleid en exploitatielasten projecten

### **Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020**

De uitkomsten van de jaarstukken 2020 geven aanleiding tot het bijstellen van het budget voor dit programma. Over alle programma's gezien is het effect van deze bijstelling € 0. Het totale voordeel van € 240.888 is tijdelijk toegevoegd aan het programma Directie, omdat nog niet duidelijk is in hoeverre dit voordeel structureel is.

## Programma 6 | Juridische Zaken & Control

### **Wat willen we bereiken?**

JZ voorziet de vier organisaties van kwalitatief hoogwaardige, robuuste advisering en een uitstekende behandeling van bezwaren en klachten. Daarbij hebben we aandacht voor onze zichtbaarheid en zorgen we voor een laagdrempelige toegang tot onze dienstverlening. Wij willen de vier organisaties optimaal gebruik laten maken van onze kennis en de kennis binnen ons professionele netwerk.

Voor de verbijzonderde interne controle (VIC) geldt eveneens dat de kwaliteit van de reguliere taken voorop staat. Daarnaast willen we de kwaliteit die we reeds in huis hebben beter tot zijn recht laten komen door te verkennen hoe we de samenwerking met de deelnemers verder kunnen verbeteren.

### **Wat gaan we doen**

#### *Doorontwikkeling VIC*

Wij zijn dit jaar begonnen met de doorontwikkeling van de verbijzonderde interne controle. Doel is om te werken aan meer regie. De directe aanleiding is de veranderde rechtmatigheidsverklaring die vanaf 2021 verplicht is. In 2022 en verder zal aan deze doorontwikkeling verder vorm gegeven worden. Momenteel bekijken we wat de doorontwikkeling betekent voor de wijze waarop deze taken in het team belegd kunnen worden. Het is niet uitgesloten dat hiermee extra kosten gemoeid zullen zijn.

#### *Toename adviesvraag juridische zaken*

We zien dat de juridische adviseurs vaker en eerder door de vakteams worden gevonden. Deze ontwikkeling was bij de gemeente Tiel al een tijdje waar te nemen. Inmiddels werken we ook steeds intensiever samen met de vakteams in Culemborg. Dit is uiteraard een positieve ontwikkeling, die echter wel een uitdaging met zich meebrengt voor wat betreft de beschikbare capaciteit. Op dit moment is nog niet duidelijk of en in hoeverre dat met reguliere capaciteit opgevangen kan worden. Dit is afhankelijk van (wettelijke) taken en (maatschappelijke) opgaven. Daarbij kan gedacht worden aan een mogelijke toename van ruimtelijke opgaven, de gevolgen van de Omgevingswet op bezwaar- en advies en toekomstige ontwikkelingen in het sociale domein.

Met onze deelnemers bekijken we in 2021 of wij de te verwachten vraag nauwkeuriger in beeld kunnen brengen en of/waar versterking aan de orde is.

### **Projecten**

#### *Vervolg BIO 2022 en verder*

Er worden in 2021 keuzes gemaakt over de belangrijkste BIO-onderwerpen, bijvoorbeeld ten aanzien van het mobile device management. Daarbinnen moeten door de stuurgroep BIO nog wel keuzes (prioriteiten) worden gemaakt die kunnen betekenen dat enkele doelen naar 2022 verschuiven. Vervolgprojecten in de periode na 2021 zijn dus niet uitgesloten. Dit kan aanvullende kosten opleveren. De grootste kostenposten worden wel dit jaar verwacht.

## Wat gaat dat kosten?

### Bestaand

De volgende tabel bevat de lasten en baten voor dit programma bij voortzetting van het beleid uit de begroting 2021.

Bedragen x € 1.000:	2020 werkelijk	2021 begroot	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
Lasten	1.682	1.363	1.425	1.425	1.425	1.425
Baten	321	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>	1.361	1.363	1.425	1.425	1.425	1.425

### Verschillenverklaring begroting 2021 en begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Verplaatsen product informatieveiligheid van programma ICT,... naar Juridische zaken & Control	N	40
Indexering prijsontwikkeling	N	1
Indexering loonontwikkeling	N	39
Overige mutaties lonen*	V	-18
<b>Resultaat</b>		<b>62</b>

\*De overige mutaties lonen betreft met name het verplaatsen van formatie tussen de teams/programma's. Per saldo neemt de loonsom als gevolg van de jaarlijkse herberekening van de loonkosten toe met € 20.074.

### Nieuw

Onderstaande tabel bevat de budgetaanpassingen die worden uitgevoerd op de primitieve begroting 2022 in verband met wijzigingen in bestaand beleid en nieuw beleid.

Bedragen x € 1.000:	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020	51	51	51	51
<b>Nieuw beleid</b>				
Opleidingsbudget	14	14	14	14
<b>Totaal</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>65</b>

### Toelichting nieuw beleid en exploitatielasten projecten

#### Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020

De uitkomsten van de jaarstukken 2020 geven aanleiding tot het bijstellen van het budget voor dit programma. Over alle programma's gezien is het effect van deze bijstelling € 0. Het totale voordeel van € 240.888 is tijdelijk toegevoegd aan het programma Directie, omdat nog niet duidelijk is in hoeverre dit voordeel structureel is.

#### Opleidingsbudget

De beleidswens betreft het ophogen van opleidingsbudget als gevolg van veel verplichte vakopleidingen. De bezetting binnen juridische zaken en control heeft als gevolg van titulatuur te maken met zogeheten verplichte opleidingspunten.

## Programma 7 | Facilitaire Zaken & Inkoop

### **Wat willen we bereiken?**

Team Facilitaire zaken & Inkoop werkt met de kernwaarden Enthousiast, Vakmanschap, Samen en proactief. Wij willen ons daarin continu blijven ontwikkelen om zodoende onze dienstverlening te blijven verbeteren. Door middel van team- en persoonlijke trainingen trachten wij de mens binnen ons team kansen te bieden en hen te laten ontwikkelen op de 4 kernwaarden. Als team willen we ontwikkelen op bijvoorbeeld het professionaliseren servicedesk, het opstellen van meerjarenmiddelplannen en de aanbesteding van beveiligingsdiensten.

Facilitaire zaken & Inkoop is verantwoordelijk voor een optimale werk- en verblijfsomgeving. Daarnaast zorgen we voor de centrale inkoopfunctie voor de eigen bedrijfsvoeringsorganisatie. Het team zorgt ervoor dat alle medewerkers hun werk goed kunnen doen. Het Team Facilitaire zaken & Inkoop beheert de diverse locaties die in gebruik zijn binnen de partners. Dit is een zeer divers palet aan locaties; van schoolgebouwen, kantoorgebouwen en wijkcentra tot sportaccommodaties. Onder beheertaken verstaan wij onder andere het preventief en correctief uitvoeren van huismeestertaken en toezien op uitgevoerd werk door derden. Daarnaast is het team verantwoordelijk voor de uitvoering van de facilitaire dienstverlening. Hierbij dragen wij zorg voor een schone werkomgeving, goede inrichting van de werkplekken en diverse cateringdiensten. Deze werkzaamheden voeren wij zelf uit of besteden wij uit aan derden.

### **Wat gaan we doen?**

De corona crisis dwingt ons anders te kijken naar ons werk en dus ook onze (fysieke) werkomgeving. Vanuit facilitaire zaken zullen wij deze externe invloeden vertalen naar nieuw beleid en visie op het gebied van facilitaire dienstverlening en de werkomgeving. Immers als de wereld buiten verandert merken we dat binnen de werkomgeving ook. Door de integratie van facilitaire zaken West Betuwe dienen we opnieuw te kijken naar de inrichting en werkprocessen van het facilitaire team en de rollen en functies die daarbinnen zijn en/of dienen te komen.

Binnen Inkoop zullen we doorontwikkeling verder vorm geven, na de implementatie van het inkoop ondersteunend systeem kunnen we proactiever gaan sturen en adviseren om (potentiele) aanbestedingen en door middel van rapportages meer in control komen op het gebied van rechtmatigheid.

### **Projecten**

#### *Integratie werkzaamheden West-Betuwe*

In 2021 wordt gestart met de overgang van de facilitaire taken en mensen van West Betuwe aan BWB. Het overhevelen en integreren van de werkprocessen zal vermoedelijk zijn doorloop hebben in 2022. De financiële effecten hiervan zijn nog niet meegenomen in deze begroting.

#### *(t)Huisvesting West-Betuwe*

Wegens de overheveling van de facilitaire taken aan BWB zullen we ook worden ingezet op het project (t)huisvesting in West Betuwe. Dit is een zeer groot en ingrijpend project waar we vanuit Facilitaire zaken zeer bij betrokken zullen zijn.

#### *Vervanging toegangsverleningssystemen*

Begin 2020 heeft een beveiligingsonderzoek (quickscan) plaatsgevonden waarbij een rapportage is aangeleverd waarin wordt ingegaan op de effectiviteit van het huidige systeem in Culemborg dat in 2004 is aangelegd. Kort samengevat is vastgesteld dat bij diverse panden niet meer wordt voldaan aan de huidige richtlijnen en minimale standaarden. Tevens is ook de vraag vanuit Tiel en Culemborg

gekomen of de camera's aan vervanging toe zijn. Ten behoeve van West Betuwe is er ook een systeem nodig voor de toekomstige locatie.

#### *Duurzaam afvalinzameling*

Afvalinzameling is een actueel onderdeel van de duurzame ontwikkelingen die globaal plaatsvinden. FZ is bewust dat hier nog winst in te behalen is en gaat samen met de leveranciers de mogelijkheden bekijken om de co2 footprint te verkleinen. Denk hierbij aan beter gescheiden inzamelen, duurzamere producten inkopen, menselijk gedrag beïnvloeden en meedoen met lokale initiatieven.

#### *Optimalisatie contractmanagement*

Samen met inkoop wordt dit jaar aandacht besteed aan de methodiek van het contractmanagement om afspraken met leveranciers transparant vast te leggen en daar actief op te sturen. Hierbij zullen we niet alleen de input en lopende contracten vastleggen middels het nieuwe inkoopstelsel, maar ook het beheer en bewaken van de contracten effectiever te maken. Het doel is om de contracten volledig te benutten.

### **Wat gaat dat kosten?**

#### **Bestaand**

De volgende tabel bevat de lasten en baten voor dit programma bij voortzetting van het beleid uit de begroting 2021.

<b>Bedragen x € 1.000:</b>	<b>2020 werkelijk</b>	<b>2021 begroot</b>	<b>2022 begroot</b>	<b>2023 begroot</b>	<b>2024 begroot</b>	<b>2025 begroot</b>
<b>Lasten</b>	1.592	1.734	<b>1.762</b>	1.762	1.762	1.762
<b>Baten</b>	96	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>Saldo</b>	1.496	1.734	<b>1.762</b>	1.762	1.762	1.762

#### **Verschillenverklaring begroting 2021 en begroting 2022 (bedragen x € 1.000)**

Indexering prijsontwikkeling	<b>N</b>	4
Indexering loonontwikkeling	<b>N</b>	42
Overige mutaties lonen*	<b>V</b>	-19
Afronding / overig	<b>N</b>	1
<b>Resultaat</b>	<b>N</b>	<b>28</b>

\*De overige mutaties lonen betreft met name het verplaatsen van formatie tussen de teams/programma's. Per saldo neemt de loonsom als gevolg van de jaarlijkse herberekening van de loonkosten toe met € 20.074.

#### **Nieuw**

Onderstaande tabel bevat de budgetaanpassingen die worden uitgevoerd op de primitieve begroting 2022 in verband met wijzigingen in bestaand beleid en nieuw beleid.

<b>Bedragen x € 1.000:</b>	<b>2022 begroot</b>	<b>2023 begroot</b>	<b>2024 begroot</b>	<b>2025 begroot</b>
Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020	-33	-33	-33	-33
<b>Totaal</b>	<b>-33</b>	<b>-33</b>	<b>-33</b>	<b>-33</b>

## Toelichting nieuw beleid en exploitatielasten projecten

### **Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020**

De uitkomsten van de jaarstukken 2020 geven aanleiding tot het bijstellen van het budget voor dit programma. Over alle programma's gezien is het effect van deze bijstelling € 0. Het totale voordeel van € 240.888 is tijdelijk toegevoegd aan het programma Directie, omdat nog niet duidelijk is in hoeverre dit voordeel structureel is.

## Programma 8 | Directie

### Wat willen we bereiken?

In 2022 wordt de lijn doorgetrokken die in 2020 en 2021 door de nieuwe directie is ingezet: Voortbouwen op de eerder ingezette koers. Verder professionaliseren en stabiliseren van de organisatie en administraties.

### Wat gaan we doen?

In 2021 hebben wij o.a een benchmarking en doorlichting uitgevoerd van onze financiële administratie en ICT. De uitkomsten krijgen opvolging in 2022. Verder staat dit jaar naar verwachting sterk in het teken van de organisatieontwikkeling bij alle vier de organisaties, bij verdergaande digitalisering en bij brede maar ook juist heel gerichte investeringen in hogere kennis, kunde en vaardigheden van de organisatie.

### Wat gaat dat kosten?

#### Bestaand

De volgende tabel bevat de lasten en baten voor dit programma bij voortzetting van het beleid uit de begroting 2021.

Bedragen x € 1.000:	2020 werkelijk	2021 begroot	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
<b>Lasten</b>	773	943	980	980	980	980
<b>Baten</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>	773	943	980	980	980	980

#### Verschillenverklaring begroting 2021 en begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Indexering prijsontwikkeling	N	10
Indexering loonontwikkeling	N	8
Overige mutaties lonen*	N	19
<b>Resultaat</b>	<b>N</b>	<b>37</b>

\*De overige mutaties lonen betreft met name het verplaatsen van formatie tussen de teams/programma's. Per saldo neemt de loonsom als gevolg van de jaarlijkse herberekening van de loonkosten toe met € 20.074.

#### Nieuw

Onderstaande tabel bevat de budgetaanpassingen die worden uitgevoerd op de primitieve begroting 2022 in verband met wijzigingen in bestaand beleid en nieuw beleid.

Bedragen x € 1.000:	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020	241	241	241	241
<b>Totaal</b>	<b>241</b>	<b>241</b>	<b>241</b>	<b>241</b>

## Toelichting nieuw beleid en exploitatielasten projecten

### **Bijstellen budgetten n.a.v. jaarstukken 2020**

De uitkomsten van de jaarstukken 2020 geven aanleiding tot het bijstellen van het budget voor dit programma. Over alle programma's gezien is het effect van deze bijstelling € 0. Het totale voordeel van € 240.888 is tijdelijk toegevoegd aan het programma Directie, omdat nog niet duidelijk is in hoeverre dit voordeel structureel is.



## Algemene dekkingsmiddelen

In dit hoofdstuk nemen we algemene baten en lasten op die niet aan een ander programma zijn toe te rekenen. De baten bestaan voornamelijk uit de bijdragen van de deelnemers.

### Bijdragen van deelnemers

Het exploitatieresultaat van BWB wordt gedekt uit de bijdragen van de deelnemers. De bijdragen zijn bepaald door een zo objectief mogelijke verdeelsleutel vast te stellen.

De nieuwe verrekensystematiek gaat uit van de totale begrotingsomvang van BWB. Voor 2020 was afgesproken om het effect van de nieuwe verdeelsystematiek voor 50% toe te passen. Vanaf 2021 zou de nieuwe verdeelsystematiek voor 100% volledig worden doorgevoerd.

Afgesproken is echter om langer de tijd te nemen om een goede analyse te kunnen maken omdat de eerste evaluatie over 2020 nog onvoldoende inzicht gaf. Voor 2021 worden daarom de effecten eveneens voor 50% doorgevoerd en zal dit worden aangepast ten opzichte van de reeds vastgestelde gemeentelijke bijdrage.

In de begroting 2022 wordt de vernieuwde verrekensystematiek wel conform de vastgestelde nieuwe methode opgenomen. In 2021 vindt een tweede evaluatie plaats.

Vanaf 2022 geldt de totale begrotingsomvang als uitgangspunt. In de vastgestelde verrekensystematiek (oktober 2019) is met de verschillen die er nog zijn tussen de gemeenten uiteraard rekening gehouden. Ook de gemeenten houden hier binnen hun eigen P&C – cyclus rekening mee. De nieuwe verrekensystematiek is gebaseerd op de producten- en dienstencatalogus (PDC) en dat betekent dat vanaf 2022 er nog maar één gemeentelijke bijdrage is en er geen afzonderlijke verrekeningen meer plaatsvinden, behalve op het maatwerk. In een informatiebrief van januari 2021 zijn de gemeenteraden hierover geïnformeerd.

Op basis van de uitkomst van de meerjarenbegroting 2022-2025 bedraagt de deelnemersbijdrage (exclusief de projecten) de komende jaren:

Bedragen x € 1.000:	2020 werkelijk	2021 begroot	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
<b>Culemborg</b>	5.020	4.807	5.368	5.359	5.359	5.359
<b>Tiel</b>	4.673	5.929	6.731	6.719	6.719	6.719
<b>West Betuwe</b>	5.622	4.673	6.429	6.416	6.416	6.416
<b>Totaal</b>	<b>15.315</b>	<b>16.479</b>	<b>18.528</b>	<b>18.495</b>	<b>18.495</b>	<b>18.495</b>

### Reserves

In deze begroting zijn geen onttrekkingen of dotaties aan reserves geraamd

## Bestaand

De volgende tabel bevat de lasten en baten voor dit programma bij voortzetting van het beleid uit de begroting 2021.

Bedragen x € 1.000:	2020 werkelijk	2021 begroot	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
Lasten	16.537					
Baten	17.284	16.479	18.265	18.231	18.231	18.231
Saldo voor bestemming	747	-16.479	-18.265	-18.231	-18.231	-18.231
Mutaties reserves						
Toevoegingen						
Onttrekkingen	311					
Saldo na bestemming	1.058	-16.479	-18.265	-18.231	-18.231	-18.231

## Verschillenverklaring begroting 2021 en begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Mutatie Voorgangsrapportage Q3 2020	V	-1.305
Indexering prijsontwikkeling	V	-63
Indexering loonontwikkeling	V	-359
Overige mutaties lonen*	V	-20
Mutatie Staat van Activa	V	-33
Afronding / overig	V	-6
<b>Resultaat</b>		<b>-1.786</b>

\*De overige mutaties lonen betreft met name het verplaatsen van formatie tussen de teams/programma's. Per saldo neemt de loonsom als gevolg van de jaarlijkse herberekening van de loonkosten toe met € 20.074.

## Nieuw

Onderstaande tabel bevat de budgetaanpassingen die worden uitgevoerd op de primitieve begroting 2022 in verband met wijzigingen in bestaand beleid en nieuw beleid.

Bedragen x € 1.000:	2022 begroot	2023 begroot	2024 begroot	2025 begroot
Structurele lasten reeds besloten projecten	193	193	193	193
Nieuw beleid	71	71	71	71
<b>Totaal</b>	<b>264</b>	<b>264</b>	<b>264</b>	<b>264</b>

## Toelichting nieuw beleid en exploitatielasten projecten

Toelichting op deze posten wordt gegeven in de betreffende programma's.

## Paragrafen

Door middel van de in deze programmabegroting opgenomen paragrafen wordt nader ingegaan op het beleid met betrekking tot beheersmatige aspecten van de organisatie. In het besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat aangegeven dat in de programmabegroting ten minste de volgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

1. Weerstandsvermogen;
2. Financiering;
3. Bedrijfsvoering.

De overige paragrafen zijn niet op BWB van toepassing en worden dan ook verder niet toegelicht:

1. Lokale heffingen;
2. Onderhoud kapitaalgoederen;
3. Verbonden partijen;
4. Grondbeleid.

## Paragraaf 1 | Weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft informatie over weerstandscapaciteit, risico's, het beleid omtrent weerstandscapaciteit en een aantal kengetallen. Dit is overeenkomstig hetgeen is voorgeschreven in de BBV.

### Het weerstandsvermogen

De hoogte van het weerstandsvermogen is gebaseerd op de relatie tussen de risico's waar geen specifieke maatregelen voor zijn getroffen enerzijds en de capaciteit van middelen en mogelijkheden die de organisatie heeft om niet geraamde kosten op te vangen anderzijds (BBV art. 11).

BWB loopt net als de deelnemende gemeenten risico's. Een deel van deze risico's wordt afgedekt door het treffen van maatregelen o.a. door het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle. In de GR BWB is in art. 21 bepaald dat de omvang van het weerstandsvermogen/risicoreserve van BWB maximaal 3% van de jaarlijkse exploitatielast mag zijn. BWB heeft momenteel geen weerstandsvermogen/reserve om deze risico's uit te dekken. Bestuurlijk is besloten om het weerstandsvermogen dat nodig is voor de risico's van BWB binnen de deelnemende gemeenten aan te houden.

### De risico's

- Nog in onderzoek: overdracht ICT-budgetten (hard en software) van gemeenten aan BWB, waardoor op dit moment nog niet integraal op IT gestuurd kan worden.  
Beheersmaatregel: De overdracht in 2021 realiseren.
- De overdracht van de hardware portefeuille met een beleidsplan voor overdracht aan het bestuur voorleggen in december. De applicatieportefeuille met een beleidsplan per Domein voorbereiden en voorleggen aan het bestuur.
- De over- en onderschrijvingen in de projectenportefeuille zijn financieel gemaakt. De bedragen zijn gekapitaliseerd.  
Beheersmaatregel: intensiever sturen op financiële ontwikkeling van projecten in relatie tot de te realiseren doelstelling.
- De voorgenomen verbeteringen en jaarplannen opgestart in 2020 zijn nog niet voltooid. Het reserveren van middelen en het uitbreiden van formatie voor noodzakelijke investeringen in de dienstverlening wordt wenselijk geacht.  
Beheersmaatregel: De (financiële) effecten zichtbaar maken per investering.
- Kwaliteit van medewerkers: Het ontwikkelen van de medewerkers (en teams) is gestart.
- Ziekteverzuim: We moeten hiervoor aandacht blijven houden. Er is binnen de begroting geen budget voor het inhuren van vervanging bij langdurige ziekte. Bij langdurige ziekte is vervanging soms onvermijdelijk.

### Post Onvoorzien

In de begroting is de post "Onvoorzien" geraamd op 0 euro. Mocht er op enig moment door onvoorziene omstandigheden, binnen BWB sprake zijn van niet begrote tegenvallers, die niet uit gevormde reserves of de lopende begroting kunnen worden gedekt, dan belasten wij deze door aan de deelnemers op basis van artikel 22 van de GR BWB.

### **Financiële kengetallen**

In deze paragraaf nemen we de voorgeschreven financiële kengetallen op. Voor BWB zijn alleen de kengetallen solvabiliteitsratio en structurele exploitatieruimte van toepassing.

#### Solvabiliteitsratio

Het eigen vermogen van BWB bestaat uit de reserves en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten 2020. In totaal een bedrag van € 1.308.000. Het totaal van de balans 2022 bedraagt € 5.285.000. De solvabiliteitsratio komt daarmee op  $\pm 25\%$ . Dit lage percentage is het gevolg van de keuze van de partners om als BWB geen eigen weerstandsreserve aan te houden.

#### Structurele exploitatieruimte

Deze bedraagt 0%: deze begroting bevat geen incidentele baten of lasten en de financiering van de BWB vindt volledig plaats vanuit de partners.

## Paragraaf 2 | Financiering

### Algemene inleiding

De financieringsparagraaf in de begroting is, in samenhang met de Financiële beheersverordening, een belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie.

De treasuryfunctie is gebaseerd op de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido). Uit hoofde van de treasuryfunctie kunnen middelen worden uitgezet. Het Treasurystatuut is hierbij leidend. In het Treasurystatuut zijn de doelstellingen van de treasuryfunctie geformuleerd en geconcretiseerd naar de verschillende deelgebieden van treasury, risicobeheer, financiën, schatkistbankieren en kasbeheer. Ook zijn de organisatorische randvoorwaarden weergegeven.

BWB verkrijgt financiële middelen door periodieke bijdragen van de deelnemende gemeenten die de begrote exploitatiekosten volgens een verdeelsleutel afdekken.

Indien van toepassing zal bij aanschaf en vervanging (investeringen) van bedrijfsmiddelen de extra benodigde financieringsbehoefte (liquiditeiten maar geen kosten) in eerste instantie bij de gemeente gevraagd worden of via externe financiering.

### Rentevisie

Bij het nemen van beslissingen in het kader het aantrekken van geldmiddelen is het van belang dat de actuele ontwikkelingen op zowel de geld- als de kapitaalmarkt nauwlettend worden gevolgd. Als informatiebronnen zijn gebruikt het wekelijks economische beeld van de huisbankier, de Bank Nederlandse Gemeenten, en de rentevisies van andere (grotere) financiële instellingen.

Op basis van deze visies kan in het algemeen het volgende over de rentevisie worden opgemerkt.

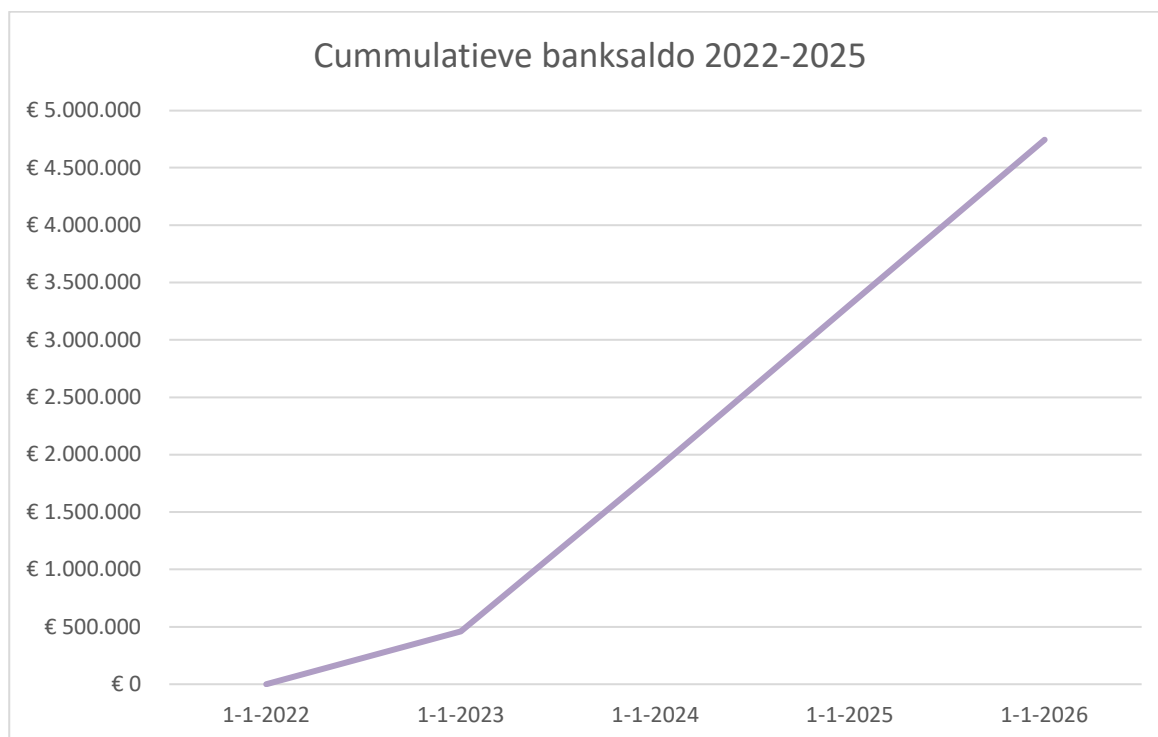
De verwachting is dat de lange rentetarieven ook het komende jaar op een laag niveau uitkomen. De analisten van de meeste financiële instellingen verwachten echter wel dat de rente van de tienjaars Staat oplopen in 2021 en 2022 licht zullen oplopen.

Voor de korte rente is als meetpunt de driemaands Euribor aangehouden. De verwachting is dat dit percentage tot in 2022 zicht zal stabiliseren. Dit betekent dat tot in 2022 van een negatieve rente wordt uitgegaan.

### Intern liquiditeitsbeheer

(x € 1.000)

Liquiditeitenplanning	2022	2023	2024	2025
<b>Uitgaven</b>				
Reguliere exploitatie	17.389	17.322	17.322	17.322
Investeringen	980	33	0	0
Aflossing leningen	0	0	0	0
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>18.369</b>	<b>17.355</b>	<b>17.322</b>	<b>17.322</b>
<b>Inkomsten</b>				
Reguliere exploitatie	18.829	18.762	18.762	18.762
Aflossing leningen	0	0	0	0
<b>Totaal inkomsten</b>	<b>18.829</b>	<b>18.762</b>	<b>18.762</b>	<b>18.762</b>
<b>Saldo</b>	<b>460</b>	<b>1.407</b>	<b>1.440</b>	<b>1.440</b>



### **Relatiebeheer**

Het betalingsverkeer van de deelnemers is in hoofdzaak belegd bij de NV Bank voor Nederlandse Gemeenten. BWB heeft zich hierbij aangesloten.

### **Schatkistbankieren**

De wet schatkistbankieren schrijft voor dat overtollige middelen dagelijks worden afgeroomd naar een rekening bij de schatkist van het Rijk. Het Ministerie van Financiën heeft een drempelbedrag vastgesteld dat op de rekening courant van de eigen bank mag blijven staan. Het drempelbedrag is het maximale bedrag dat een decentrale overheid dagelijks, over een heel kwartaal bezien, buiten de schatkist mag aanhouden. Deze drempel is vastgesteld op 0,75% van het begrotingstotaal.

Conform de regelgeving wordt er bij jaarrekening verantwoording afgelegd over het totaal aan middelen dat per kwartaal buiten de schatkist is gehouden. De verwachting is dat in 2022 aan de drempel wordt voldaan.

## Paragraaf 3 | Bedrijfsvoering

In de paragraaf bedrijfsvoering worden de doelen en de inspanningen beschreven die nodig zijn voor de doorontwikkeling van de interne bedrijfsvoering van BWB. De uitgaven die daarmee gepaard zijn, zijn verantwoord in programma 8.

### **Wat willen we bereiken?**

We hebben de koers gezet en de randvoorwaarden ingevuld om onze missie te realiseren: *“onze partners in staat stellen succesvol te zijn door passende bedrijfsvoering”*. Wij zorgen voor een excellente bedrijfsvoering, als fundament onder onze gemeenten.

Dat wil zeggen:

- We hebben beheer en administratie perfect op orde;
- We zijn vakinhoudelijk expert en kennishouder voor de partners;
- We beschikken over advies- en procesvaardigheden die bestuur en management van onze partners in staat stellen te acteren;
- We beschikken over project- en procesvaardigheden die doorontwikkeling op inhoud en in de samenwerking mogelijk maken.

2022 wordt het jaar waarin we de ingezette koers verder voortzetten door de nadruk steeds meer te leggen op de kwaliteit van dienstverlening en professionele producten, diensten en procesvoering. Versterking van de interne samenwerking binnen en tussen teams van BWB is van belang.

### **Wat gaan we doen?**

*Uitvoering van de DVO / PDC 2021-2022 en de Ontwikkelagenda BWB die bij aanvang van ieder kalenderjaar door het management wordt vastgesteld.*

2021 is het jaar waarin we de teamplannen zoals in 2020 opgesteld ten uitvoer brengen en we de eerste Ontwikkelagenda BWB uitrollen. Het is bovendien het jaar waarin we de herijkte DVO/PDC 2021-2022 ten uitvoer brengen. We hebben aandacht voor nog betere borging van onze processen, goede personele zorg voor onze mensen, strakke kostensturing en scherpe prijs-kwaliteit.

### *Verbetering bestuurs- en managementrapportages*

In 2021 wordt een start gemaakt met het gebruik van interne maand- en/of kwartaalrapportages, die aanvullend zijn op de drie vaste rapportages uit de P&C cyclus. Deze rapportages hebben tot doel om informatie aan te leveren die management, directie én bestuur in staat stellen te acteren. In 2022 wordt een vervolg gegeven aan de verdere doorontwikkeling van de inhoud van deze rapportages én de achterliggende processen met als doel de kwaliteit van de informatie verder te verhogen.

### *Leren- en ontwikkelen*

Integraal onderdeel van de teamplannen is de focus op continue doorontwikkeling. De in 2021 vast gestelde en vernieuwde R&O cyclus moet het management van BWB beter in staat stellen om op basis van de Ontwikkelagenda BWB, teamplan, de DVO/PDC 2021-2022 en de individuele wensen van de medewerkers de doorontwikkeling van BWB in de goede richting te krijgen. De aandacht gaat uit naar individuele ontwikkeling, teamontwikkeling én leiderschapsontwikkeling.



## De financiële begroting

### Incidentele lasten en baten

In deze begroting zijn geen incidentele lasten en baten opgenomen.

### Geprognosticeerde balans

<i>Bedragen x € 1.000</i>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2024</b>	<b>31-12-2025</b>
<b><u>Activa</u></b>						
<b>Vaste activa</b>						
(im)Materiële vaste activa	5.176	5.285	3.845	2.614	1.478	350
Verwachte materiële vaste activa (vervangingsinvesteringen)			1.440	2.671	3.807	4.935
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>5.176</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>
<b>Vlottende activa</b>						
Voorraden						
Uitzettingen < 1 jaar	3.257					
Liquide middelen	174					
Overlopende activa	202					
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>3.633</b>					
<b>Totaal activa</b>	<b>8.808</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>
<b><u>Passiva</u></b>						
<b>Vaste passiva</b>						
Eigen vermogen	1.308					
Voorzieningen						
Vaste schulden						
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>1.308</b>					
<b>Vlottende passiva</b>						
Vlottende schuld	1.479	5.285	5.285	5.285	5.285	5.285
Overlopende passiva	6.022					
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>7.501</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>8.809</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>	<b>5.285</b>

**Toelichting**

De balans 2022-2025 is een momentopname met nog veel onzekerheden. Er wordt gewerkt aan een meerjarenvervangingsplan voor wat betreft de ICT- en informatievoorzieningsbudgetten. Vooralsnog is hierom de post verwachte vervangingsinvesteringen toegevoegd. Indien er zich in de loop van 2021 of 2022 verdere ontwikkelingen voordoen die leiden tot een afwijking van de uitgangspunten, dan zullen we deze meenemen in de voortgangsrapportage (VGR) of, indien nodig, een afzonderlijk voorstel.

## Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het totaaloverzicht van de baten en lasten per programma 2020-2025 opgenomen. Alle lasten en baten behoren tot het taakveld 0.4 – Overhead.

### Baten en lasten programmabegroting 2022-2025

Bedragen x € 1.000

Programma		Jaarrekening 2020			Begroting 2021*			Begroting 2022**		
nr.	omschrijving	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1	Personeel, Organisatie & informatie	1.880	42	1.838	1.790	10	1.780	2.323	10	2.313
2	Financieel Advies	1.884	100	1.784	1.925	0	1.925	2.017		2.017
3	Financieel Beheer	1.570	54	1.516	1.498	12	1.485	1.569	12	1.557
4	ICT, Applicaties & GEO Basisregistraties	5.377	939	4.438	5.561	291	5.270	7.063	215	6.848
5	Informatiebeheer	1.777	2	1.775	2.008	29	1.979	1.384	30	1.354
6	Juridische Zaken & Control	1.682	321	1.361	1.363	0	1.363	1.491		1.491
7	Facilitaire zaken & Inkoop	1.592	96	1.496	1.734	0	1.734	1.762	33	1.729
8	Directie	773	0	773	943	0	943	1.221		1.221
-	Algemene dekkingsmiddelen		15.730	-15.730		16.480	-16.480		18.528	-18.528
	<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>16.535</b>	<b>17.284</b>	<b>-749</b>	<b>16.822</b>	<b>16.822</b>	<b>0</b>	<b>18.829</b>	<b>18.829</b>	<b>0</b>
	Stortingen reserves									
	Onttrekkingen reserves		<b>311</b>	<b>-311</b>						
	<b>Totaal</b>	<b>16.536</b>	<b>17.594</b>	<b>-1.058</b>	<b>16.822</b>	<b>16.822</b>	<b>0</b>	<b>18.829</b>	<b>18.829</b>	<b>0</b>

\*bedragen in begroting 2021 waren niet juist gesplitst in lasten en baten. Saldo is op een enkele afronding na gelijk aan de tabellen in de begroting 2021

\*\* Bedragen begroting 2022 en verder inclusief bedragen nieuw.

Programma		Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
nr.	omschrijving	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1	Personeel, Organisatie & informatie	2.323	10	2.313	2.323	10	2.313	2.323	10	2.313
2	Financieel Advies	2.017		2.017	2.017		2.017	2.017		2.017
3	Financieel Beheer	1.569	12	1.557	1.569	12	1.557	1.569	12	1.557
4	ICT, Applicaties & GEO Basisregistraties	7.030	215	6.815	7.030	215	6.815	7.030	215	6.815
5	Informatiebeheer	1.384	30	1.354	1.384	30	1.354	1.384	30	1.354
6	Juridische Zaken & Control	1.491		1.491	1.491		1.491	1.491		1.491
7	Facilitaire zaken & Inkoop	1.729		1.729	1.729		1.729	1.729		1.729
8	Directie	1.221		1.221	1.221		1.221	1.221		1.221
-	Algemene dekkingsmiddelen		18.495	-18.495		18.495	-18.495		18.495	-18.495
	<b>Programmatotaal</b>	<b>18.762</b>	<b>18.762</b>	<b>0</b>	<b>18.762</b>	<b>18.762</b>	<b>0</b>	<b>18.762</b>	<b>18.762</b>	<b>0</b>

## **Uitgangspunten begroting**

Bij het opstellen van deze programmabegroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

### Index prijsontwikkeling

Als algemene prijsindexering passen we, conform voorgaande jaren, de door het CPB opgestelde *prijsindex nationale bestedingen* toe. Deze is opgenomen in de septembercirculaire 2020 die door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties wordt uitgebracht. Dit algemene indexeringspercentage wordt ook door andere gemeenschappelijke regelingen in de regio Rivierenland toegepast in de begroting 2022. Alleen indien voor specifieke kostencategorieën andere indexeringspercentages gelden, kan worden afgeweken van het algemene indexeringspercentage en worden de marktconforme kostenstijgingen in de begrotingscijfers verwerkt.

Op basis van deze gegevens hanteren we voor de Begroting 2022 een prijsontwikkeling van 1,4%.

### Loonontwikkeling

Ook loonontwikkeling is, net als in voorgaande jaren, afgestemd op basis van de regionaal gehanteerde uitgangspunten. Hier is afgesproken dat voor de loonontwikkeling aansluiting wordt gezocht bij de door het CPB berekende stijging van de lonen (loonvoet sector overheid), die in de door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties uitgebrachte septembercirculaire is gepubliceerd. Aanvullend wordt voor de hoogte van de totale salariskostenstijging in de begroting een schatting gemaakt van de verwachte stijging van de pensioenpremies en overige sociale lasten (premies werknemersverzekeringen).

De huidige CAO gemeenten liep tot 1 januari 2021. Voor het begrotingsjaar 2021 moet nog een nieuwe CAO afgesloten worden. Op basis van de huidige inzichten en de gepubliceerde informatie van het CPB wordt in de begroting 2022 gerekend met een loonontwikkeling van 1,5%. Daarnaast houden we voor 2022 rekening met een geschatte stijging van de pensioenpremies en overige sociale lasten (premies werknemersverzekeringen) van indicatief 1,5%, waardoor de totale stijging van de salariskosten in de begroting 2021 geraamd wordt op 3,0%.

Algemeen uitgangspunt voor de salariskosten is dat de personele formatie en de bijbehorende salariskosten voor de begroting 2022 worden geraamd op basis van de actuele personele formatie per 1 februari 2021. Dat is het moment dat de cijfers van de begroting 2022 worden berekend. Verder worden, indien van toepassing, de jaarlijkse periodieke verhogingen binnen de functieschalen toegepast.

### Vacatures

Bij de raming van de salarisbudgetten is de vastgestelde formatie het uitgangspunt. We ramen de loonkosten van de medewerkers die per 1 februari 2021 op een formatieplaats zitten, waarbij reguliere periodieken worden meegenomen. Formatieplaatsen waarvoor nu een vacature openstaat ramen we volgens het maximum van de schaal.

### Gemeentelijke bijdrage 2022

De nieuwe verrekensystematiek gaat uit van de totale begrotingsomvang van BWB. Voor 2020 was afgesproken om het effect van de nieuwe verdeelsystematiek voor 50% toe te passen. Vanaf 2021 zou de nieuwe verdeelsystematiek voor 100% volledig worden doorgevoerd.

Afgesproken is echter om langer de tijd te nemen om een goede analyse te kunnen maken omdat de eerste evaluatie over 2020 nog onvoldoende inzicht gaf. Voor 2021 worden daarom de effecten eveneens voor 50% doorgevoerd en zal dit worden aangepast ten opzichte van de reeds vastgestelde gemeentelijke bijdrage.

In de begroting 2022 wordt de vernieuwde verrekensystematiek wel conform de vastgestelde nieuwe methode opgenomen. In 2021 vindt een tweede evaluatie plaats.

Vanaf 2022 geldt de totale begrotingsomvang als uitgangspunt. In de vastgestelde verreken-systematiek (oktober 2019) is met de verschillen die er nog zijn tussen de gemeenten uiteraard rekening gehouden. Ook de gemeenten houden hier binnen hun eigen P&C – cyclus rekening mee. De nieuwe verreken-systematiek is gebaseerd op de producten- en dienstencatalogus (PDC) en dat betekent dat vanaf 2022 er nog maar één gemeentelijke bijdrage is en er geen afzonderlijke verrekeningen meer plaatsvinden, behalve op het maatwerk. In een informatiebrief van januari 2021 zijn de gemeenteraden hierover geïnformeerd.

De taakuitwisseling BWB – West Betuwe is nog niet in deze begroting verwerkt



## Bedrijfsvoeringsorganisatie West-Betuwe

### Projectenplanning/ investeringsprogramma

Hieronder is een totaaloverzicht van alle projecten. De totale kosten voor de activiteit betreffen de benodigde investering in 2022 ook als de beschreven startdatum eerder is (lopende projecten). De eventuele exploitatielasten en kapitaallasten zijn vertaald in de programma's zoals deze hierboven zijn beschreven. Voor de volledigheid volgt in dit hoofdstuk nog een korte samenvatting van deze kosten.

Onderwerp	Korte omschrijving	Geplande startdatum	Geplande einddatum	Totaal kosten activiteit	Bedrag dekking	Verschil kosten versus dekking
<b>1. (Wettelijke) Verplichtingen &amp; Rechtmatigheid</b>						
Nazorg en restpunten uit 2021	BIO/besluit digitale toegankelijkheid overheid/wet modernisering bestuurlijk verkeer/wet digitale overheid/eID/Omgevingswet/werkplekken en GT Connect.	1-1-2022	1-4-2022	€ 100.000		€ 100.000
BRK levering 2.0	Het kadaster faseert de BRK 1.0 uit en gaat over op de BRK 2.0	1-1-2022	1-7-2022	€ 10.000	€ 10.000	€ -
Verplichtingenadministratie	Verder doorontwikkelen en implementeren verplichtingenadministratie voor het gestructureerd bijhouden van financiële gegevens uit verplichtingen en rechten.	2021	2023	€ 2.500	€ 2.500	€ -
AVG - nazorg	Advies en PvA over implementatie AVG	2020	2023	€ -		€ -
Wet hergebruik overheidsinformatie	De wet hergebruik van overheidsinformatie (Who) verplicht gemeenten om op verzoek overheidsinformatie als open data beschikbaar te stellen voor hergebruik. Dat hergebruik kan zowel maatschappelijke als commerciële doelstellingen hebben.	1-1-2022	1-3-2022	€ 25.000		€ 25.000

2. In control						
Doorontwikkeling LIAS,	Verdere doorontwikkeling van Lias. Start in 2021, loopt door in 2022. De beschikbare applicatie LIAS beter benutten, functioneel beheer opleiden en uitbreiden applicatie voor man info / Risk Man; Doel optimaliseren en verbeteren kwaliteit rapportages en efficiency behalen bij het opbouwen en samenstellen van de rapportages.	2021	2023	€ -	€ -	€ -
Grip op financiën verbeteren	Uitvoering ontwikkelplan Financieel Advies. Externe audit over half jaar. Ontwikkelen van financiële sturingsinformatie en dashboards. Control. Focus op hogere kwaliteit financiële advisering.	2021	2023	€ -	€ -	€ -
Vastgoedregistratie	Onderzoek naar (on)mogelijkheden om het vastgoedsysteem van de gemeente Tiel of Culemborg te harmoniseren en implementeren voor alle drie de gemeenten.	2021	1-7-2022	€ 30.000	€ -	€ 30.000
GGI Netwerk	Vervangen van Gemnet (commerciële partij) naar GGI netwerk (initiatief uit Samen Organiseren van de VNG (zie ook GGU jaarplan). Doel: Als gemeenten meer gaan standaardiseren en minder kosten hebben. 80% van de gemeenten (is de verwachting van VNG) gaan in 2021 over op GGI netwerk. De rest volgt in 2022. GGI is goedkoper dan Gemnet en biedt meer diensten (o.a. GGI-Veilig). GGI is net als Gemnet een toegangspoort voor gemeenten naar Diginetwerk. Alle overheidsinstellingen zijn op termijn alleen bereikbaar via Diginetwerk.	1-7-2022	31-12-2022	€ 25.000	€ -	€ 25.000
3. Digitale dienstverlening						

Djuma	Nafase fase 2 Djuma en implementeren modules fase 3 Digitale handtekening, Djumalytics (digitale post), koppeling exchange, klantcontact en kennisbank, Mijn Overheid en E-depot.	2021	31-12-2022	€ 210.000	€ -	€ 210.000
Nazorg optimaal flex-, thuis- en digitaalwerken uit 2021	De nazorgfase uit 2021 voor een blijvende nieuwe balans in flex- en thuiswerken na corona (niet terugvallen in hoe het ervoor was), zoals bijvoorbeeld hybride werken, maar ook inzicht in- en implementatie van de hiervoor benodigde middelen en gedragsverandering.	2021	1-8-2022	€ -		€ -
Digitaal communiceren met inwoners	Communiceren door middel van de Berichtenbox	2021	1-8-2022	€ 116.500	€ -	€ 116.500
Project internet	Contract CMS loopt af in Q3 2022. Drupal 7 (overgang naar drupal 9 is niet gelukt) stopt in Q4 2022. Het CMS besturingssysteem moet vervangen worden en verdere implementatie vanuit project uit 2021 is hiervoor nodig.	1-9-2021	1-9-2022	€ 140.300	€ -	€ 140.300
Doorontwikkeling iBurgerzaken	Nieuwe functionaliteiten in iBurgerzaken			€ 15.000	€ -	€ 15.000
Upgrade GBI on premis naar GBI Online	Upgrade van GBI on premise naar GBI Online. Op dit moment maken wij gebruik van GBI (deze staat bij BWB). GBI wordt gebruikt voor het bijhouden en beheren van de openbare ruimte (Water, Groen, Wegen). Vanuit de gemeenten is er behoefte om efficiënter te werken. Met GBI online is het mogelijk om in het veld een app (op de telefoon of iPad) te gebruiken zodat je alle benodigde informatie gelijk vanuit GBI gelijk hebt in het veld. Om dit mogelijk te maken is een transitie nodig om alle data vanuit BWB naar GBI online te krijgen en moeten er koppelingen opnieuw gemaakt worden.	2021	1-8-2021	€ 163.000	€ -	€ 163.000

#### 4. Talent, leren en ontwikkelen



Academie Bloei / Academie platform	Implementeren Betuwe Academie, inclusief leer- en managementsysteem (digitaal en fysiek) waarmee de lerende organisatie ondersteund kan worden.	2021	2023	€ 92.500	€ -	€ 92.500
Opleiding en ontwikkeling	Implementatie actief opleidingsbeleid, leren en ontwikkelen academie, inclusief vaststellen kaders, ststellen, waaronder kaders voor de academie	2021	2023	€ -		€ -
Recruitmentdesk	Centraliseren en professionaliseren recruitment, ontzorgen van managers in dit proces screening van de kandidaten, versterken organisaties op de arbeidsmarkt	2021	1-8-2022			€ -
Arbeidsmarktcommunicati e	Professionalisering van werving & selectie, gebruik maken van social media en gerichtere content om de juiste medewerker op de juiste positie te werven en tevens inzetten van recruitment	2021	2023	€ -		€ -
Doorontwikkeling loopbaan- & mobiliteitsbeleid	Effectief loopbaan-/mobiliteitsbeleid (kader vaststellen, waaronder kaders voor talentmetingen en een talentenbank) & meer gebruik maken van elkaar, medewerkers voor allen conform 100.000+, minder inhuur.	2021	2023	€ -		€ -
<b>5. Datagedreven werken</b>						
Datagestuurd werken en management informatie.	Uitvoering van het in 2021 opgestelde onderzoek en plan van aanpak inzake strategievorming datagestuurd werken.	1-1-2022	1-6-2022	€ -	€ -	€ -
DWH onderbrengen bij BWB	DWH Tiel onderbrengen in beheer bij BWB	1-1-2022	1-8-2022	€ -	€ -	€ -
Common ground, Haal Centraal en API strategie	Advies over de ontwikkelingen Common Ground en Haal Centraal. Stragiebepaling om antwoord te kunnen geven op de ontwikkeling van Stuf naar API	1-7-2022	31-12- 2022	€ 82.600	€ -	€ 82.600
<b>6. Overig</b>						

Thuisvesting Verhuizing/verbouwing West Betuwe	Project Thuisvesting West Betuwe. De verhuizing van de gemeentelijke organisatie naar tijdelijke werkplekken later de verbouwing.	2021	2023	€	-		€	-	
Integratie Team Facilitaire zaken West Betuwe	Integreren Facilitaire zaken WB binnen BWB	2021	1-7-2022	€	-		€	-	
<b>7. PM / In afwachting</b>									
Wet open overheid	De Wet open overheid (Woo) is een initiatiefwet uit 2012, die tot doel heeft om overheden en semi-overheden transparanter te maken. De wet moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. <b>1. Actief openbaar:</b> Wet- en regelgeving; Organisatiegegevens; Raadsstukken; Bestuursstukken; Stukken van adviescolleges; Convenanten; Jaarplannen en -verslagen; Wob/Woo-verzoeken; Onderzoeken; Beschikkingen; Klachten en <b>2. Informatiehuishouding op orde:</b> gemeenten moeten documenten in een goede, geordende en toegankelijke staat bewaren. Doorlooptijd is acht jaar. Er moet een impact analyse plaatsvinden om te bepalen wat de wet voor BWB en partners gaat betekenen.	1-1-2022	1-4-2022	€	-	€	-	€	-
Aanbesteding financieel systeem	Vorbereiding aanbesteding, aanbesteding en implementatie van een nieuw financieel systeem en inrichting	1-1-2022	31-12-2022	€	-	€	-	€	-
Aanschaf control tool	Tool om meer integraal in beeld te hebben welke risico's er organisatiebreed zijn en welke beheersmaatregelen daar op getroffen kunnen worden	2021	1-7-2022	€	-	€	-	€	-
Verzekeringsportefeuille	Koppeling met controoltool: Verbeteren inzicht in verzekeringsportefeuille en zorgen voor vastlegging in 1 systeem	1-1-2022	31-12-2022	€	-	€	-	€	-

Contactcentrum/front office ODR	Werkzaamheden om taken van ODR te beleggen bij WB en BWB.	1-1-2022	1-8-2022	€ -	€ -	€ -
Ontsluiting VTH-informatie	Meer pro-actief informatie kunnen geven aan inwoners voor het VTH proces en systemen zo inrichten dat zij voor grootste gedeelte via zaakstelsel geholpen kunnen worden.	1-1-2022	1-8-2022	€ -	€ -	€ -
Geoviewer	Verwerken van de wensen voor de GeoViewer als uitbreiding op bestaande applicatie.	1-1-2022	31-12-2022	€ -	€ -	€ -
Tool voor projectbeheersing	Systeem om tijd, uren, geld, documenten voor projecten te kunnen registreren	1-1-2022	1-7-2022	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>				<b>€ 1.012.400</b>	<b>€ 12.500</b>	<b>€ 999.900</b>



## Bedrijfsvoeringsorganisatie West-Betuwe

Vanuit de ambtelijke besluitvorming in het GO&O is de voorgestelde bijdrage per gemeente als volgt. Deze bijdrage maakt onderdeel uit van het financiële kader voor 2022.

Thema	Gemeente Culemborg	Gemeente Tiel	Gemeente West Betuwe	BWB
<b>Wettelijke verplichtingen</b>	€ 39.363	€ 43.089	€ 42.547	€ 12.500
<b>In control</b>	€ 18.333	€ 18.333	€ 18.333	€ -
<b>Digitale dienstverlening</b>	€ 154.359	€ 240.948	€ 249.494	€ -
<b>Talent, leren en ontwikkelen</b>	€ 24.029	€ 31.897	€ 36.575	€ -
<b>Datagedreven werken</b>	€ 27.533	€ 27.533	€ 27.533	€ -
<b>Overig</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal verrekening</b>	<b>€ 263.617</b>	<b>€ 361.800</b>	<b>€ 374.483</b>	<b>€ 12.500</b>

Het karakter van alle projecten in 2022 maakt dat deze conform het BBV niet kunnen worden geactiveerd. Dat betekent dat het eenmalige investeringen betreft die geen kapitaallasten tot gevolg hebben. De middelen voor deze projecten worden gereserveerd op een stelpost. Voor het beschikbaar stellen van deze bedragen zullen eerst voorstellen worden voorgelegd aan het MT en/of GO&O.

Fase 3 van het project Djuma heeft wel gevolgen voor de exploitatielasten van in totaal € 122.000. Dit betreft het voorstel om de budgetten voor Corsa en Decos over te hevelen (€ 72.000). Daarnaast wordt er aanvullend budget voor van € 50.000 gevraagd de verdere exploitatie. Deze kosten landen binnen programma 4. Ook de exploitatielasten voor het Inkoop ondersteunend systeem van € 16.867 vallen onder dit programma.

Andere gevolgen voor de exploitatielasten zijn € 54.000 voor E-HRM (programma 1).

In totaal betreft het € 192.867 aan structurele exploitatielasten.

De middelen voor deze projecten worden gereserveerd op een stelpost. Voor het beschikbaar stellen van deze bedragen zullen eerst voorstellen worden voorgelegd aan het GO&O.