

Jaarstukken 2019



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Voorwoord	5
Inleiding	6
Algemene toelichting en inleiding bij programma's.....	7
Programma 1: Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties	8
Paragrafen	27
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	28
Paragraaf Financiering	33
Paragraaf Bedrijfsvoering Dienst Dommelvallei	36
Structuur Dienst Dommelvallei	41
Jaarrekening	43
Balans	44
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	45
Toelichting op de balans.....	47
Niet in de balans opgenomen verplichtingen.....	50
Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	51
Het overzicht van baten en lasten per taakveld	52
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	54
Vennootschapsbelasting	54
Begrotingsrechtmatigheid	54
Analyse overzicht van baten en lasten	55
Overzicht van de incidentele baten en lasten.....	55
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	55
Overzicht van investeringen en projecten	58

Voorwoord

Beste lezer,

Dienst Dommelvallei presenteert de jaarrekening en het jaarverslag 2019.

Maatwerk

2019 is het jaar waarin de dienst nadrukkelijker dan ooit de maatwerkbehoefte van gemeenten heeft ingevuld. Met meer medewerkers en adviseurs op de gemeentelijke locaties actief, krijgen we meer feeling en wederzijds begrip voor ieders wensen en mogelijkheden. Dat komt de integrale advisering ten goede. Dit is goed te merken binnen de accountteams van Control en de organisatieadviseurs van P&O.

Actualisatie van de evaluatie

Om een scherp beeld te krijgen over de ontwikkelrichting van de dienst, heeft het dagelijks bestuur als 1e stap in dit proces een actueel beeld gewenst van de performance van de dienst. Deze zogenaamde actualisatie van de evaluatie 2019 wordt in februari 2020 aangeboden aan het dagelijks bestuur. Dit rapport vormt de basis voor het vaststellen van de ontwikkelrichting voor de dienst.

Programma BetERe Dienstverlening en Bedrijfsvoering

De voorbereiding en de stapsgewijze implementatie van het programma BetERe Dienstverlening en Bedrijfsvoering trekken een zware wissel op de personele inzet van alle organisaties. Tel je daar het langdurig moeilijk beïnvloedbare ziekteverzuim bij op en het is duidelijk dat de werkdruk over het jaar 2019 ronduit hoog is.

Positief resultaat

Ondanks deze hoge werkdruk is Dienst Dommelvallei in staat geweest om veel doelen van 2019 te realiseren. De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 553.000,-. Dit bedrag bestaat voor een aanzienlijk deel namelijk € 508.000,-, uit reeds gevoteerde maar nog uit te geven middelen voor het Informatiebeleidsplan en het Programma BetERe dienstverlening en Bedrijfsvoering.

Mierlo, maart 2020
Victor Fijneman



Inleiding

Resultaat jaarrekening 2019

De jaarrekening 2019 van Dienst Dommelvallei sluit, vóór verwerking van de terugbetalingsverplichting aan de deelnemende gemeenten, met een positief resultaat van € 553.369,-.

Dit resultaat is conform artikel 9 van het Financieel statuut volledig als terugbetalingsverplichting aan de gemeenten opgenomen. Hierdoor is het gerealiseerd resultaat conform het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening nihil. De verdeling naar de gemeenten gebeurt via de verdeelsleutels zoals opgenomen in de begroting 2019.

Gemeente	Terugbetaling conform jaarrekening	Reserve Personeel en Organisatie	Netto resultaat gemeenten
Geldrop-Mierlo	€ 280.546	€ 1.461	€ 279.085
Nuenen	€ 158.561	€ 913	€ 157.648
Son en Breugel	€ 114.263	€ 670	€ 113.593
Totaal	€ 553.369	€ 3.044	€ 550.325

In 2019 is het overschot op salarissen € 6.088,-. Volgens het Financieel statuut kan 50% van het batig saldo op de salariskosten toegevoegd worden aan de reserve Personeel en Organisatie. We stellen voor om € 3.044,- te storten in de reserve P&O.

Evaluatie verdeelsleutel

Op basis van deze jaarrekening ziet het algemeen bestuur geen aanleiding om de huidige verdeelsleutels, zoals bedoeld in artikel 3 van het Financieel statuut, aan te passen.



Algemene toelichting en inleiding bij programma's

In deze paragraaf staan de toelichtingen op het programma. We gaan in op de 3 "wat"-vragen:

- Wat wilden we bereiken?
- Wat hebben we ervoor gedaan?
- Wat heeft het gekost?

In de tabel bij "Wat heeft het gekost" staan de begrote en werkelijke baten en lasten en het saldo daarop. Een positief bedrag is een voordeel en een negatief bedrag een nadeel.

De afwijkingen > € 10.000,- tussen begroting na wijziging en de realisatie over 2019 van programma Bedrijfsvoering worden toegelicht in het onderdeel "Analyse overzicht baten en lasten" van de jaarrekening.



Programma 1: Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties

Portefeuillehouder(s): Drs. J.F.M. Gaillard

Wat wilden we bereiken?

Missie/Visie	Bedrijfsplan/Doelstellingen	Resultaten 2019
Dienst Dommelvallei verricht economisch, efficiënt en effectief activiteiten voor de 3 samenwerkende gemeenten op basis van de gedefinieerde kernwaarden: innovatief, resultaatgerichtheid, flexibel en klantgericht.	Verbetering van kwaliteit. Vermindering van kwetsbaarheid. Vermindering van kosten. Goed werkgeverschap.	De strategische visie 2025 wordt in 2018/2019 opgesteld. Deze vormt de basis voor een verdere invulling van de missie en de visie van Dienst Dommelvallei.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Nieuw beleid

01. Strategische visie

Begin 2020 is de Actualisatie van de evaluatie 2019 opgeleverd aan het dagelijks bestuur. De actualisatie dient als oplegger voor een strategische sessie met de voltallige colleges van de deelnemende gemeenten. In deze sessie worden procesafspraken gemaakt om te komen tot een strategische ontwikkelrichting. Met name de wijze waarop de gemeenteraden betrokken worden bij dit proces. Er wordt verkennend gesproken over de mogelijke en de gewenste ontwikkelrichtingen voor Dienst Dommelvallei. De strategische sessie is gepland op 30 juni 2020. Ter voorbereiding zijn informerende individuele interviews in gang gezet met de burgemeesters en secretarissen. Daarnaast is een interview gepland met het managementteam van de dienst. Over de voortgang van dit proces rapporteert de dienst in de 2e bestuursrapportage 2020.

Startdatum: 10-02-2020



02. Programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering

Realisatie

De focus van dit programma ligt op realisatie van een betere dienstverlening aan inwoners en bedrijven door de 4 organisaties én een betere bedrijfsvoering. Voor de uitvoering is een programmaplan en begroting opgesteld en vastgesteld door het dagelijks bestuur. De aansturing van het programma vindt plaats vanuit een stuurgroep.



Uitvoering

Het programma omvat 15 projecten.

Op dit moment zijn 7 projecten

(nagenoeg) afgerond en 8 in uitvoering. Het grootste project, de implementatie van zaakgericht werken is in volle gang. In korte 'sprints' wordt steeds een groep processen/diensten ingericht. Inmiddels hebben we al een aantal sprints uitgevoerd en zijn er zo'n 80 unieke processen ingericht. Deze processen variëren van belasting- en invorderingsprocessen, burgerzakenprocessen tot en met het aanvragen van een tijdelijke overbruggingsregeling voor zelfstandig ondernemers (Tozo) die in financiële problemen zijn gekomen door de coronacrisis en niet in hun eigen levensonderhoud kunnen voorzien.

Burgers en bedrijven kunnen steeds meer diensten en producten online afnemen van de gemeenten en deze volgen via hun eigen "klantportaal". Corona heeft ook een grote impact op de uitvoering van de sprintwerkzaamheden. Alles is aangepast naar een online uitvoering van de sprints. Ondanks deze grote aanpassingen blijft het uitgangspunt dat alle externe processen eind 2020 ingericht zijn.

Een belangrijk ander project dat afgerond is, is kanaalmeting. Dit project geeft ons dagelijks inzicht in het gebruik van de kanalen, balie, telefonie en website. Met dit inzicht kunnen we het gebruik van deze kanalen beter sturen en bijvoorbeeld zorgen dat zoveel mogelijk digitaal wordt afgehandeld. Tevens kunnen we met dit inzicht beter anticiperen op de behoefte van burgers of bedrijven door bijvoorbeeld de website aan te passen op actualiteiten. In de nabije toekomst verwachten we ook resultaten van het project klanttevredenheid. Hiermee krijgen we een beter inzicht in de klanttevredenheid over de dienstverlening van de gemeenten.

De uitvoering van het programma ligt achter op schema. Dit komt ook door de coronacrisis, de juridische procedure bij de aanbesteding en de vertraagde besluitvorming rondom de implementatiestrategie. Daarnaast staat het programma onder druk door een krap tijdschema en de onvoldoende bemensing (door ziekte) vanuit de 4 organisaties. In de stuurgroep wordt nauwlettend gemonitord op de mogelijke spanning tussen reguliere taken en programmataken.

03. Project Websites & Social intranet

Begroting 2020:

Dienst Dommelvallei nam het initiatief voor het starten van een gezamenlijke aanbesteding voor websites en intranetten. Samen met de afdelingen communicatie van de 3 gemeenten is dit traject voorbereid en in gang gezet. Met de nieuwe websites hebben de gemeenten en de dienst weer een eigentijds middel voor digitale dienstverlening en communicatie. Daarnaast wordt er een social intranet opgeleverd, waarmee de onderlinge samenwerking en uitwisseling tussen de organisaties verder kan worden uitgebouwd. Geldrop-Mierlo fungeert als opdrachtgever voor het project en de dienst zet de adviseur digitale dienstverlening als projectleider in.

Jaarrekening 2019:

Dienst Dommelvallei heeft een aanbesteding gedaan voor 4 nieuwe websites (gemeente Son en Breugel, gemeente Nuenen, gemeente Geldrop-Mierlo en Dienst Dommelvallei) en 1 Social Intranet voor genoemde organisaties. Het Social Intranet en de websites van Geldrop-Mierlo en Dienst Dommelvallei zijn in november 2019 online gegaan. Son en Breugel en Nuenen hebben in 2020 nieuwe websites.

03. Websites en intranetten

Onder regie van Dienst Dommelvallei zijn de nieuwe websites van Son en Breugel en Nuenen geïmplementeerd. Eind maart zijn deze online gegaan. De andere websites (Geldrop-Mierlo en Dienst Dommelvallei) en social intranet zijn eind vorig jaar live gegaan.

Startdatum: 10-02-2020

Actualisatie bestaand beleid

01. Algemeen Financiën

Doorontwikkeling financiën

Op basis van de in 2018 opgestelde ontwikkelvisie gaan we verder met de ingeslagen koers. We bouwen verder volgens de uitgangspunten:

- structuur en eenvoud;
- planmatig en projectmatig werken;
- juiste medewerker op de juiste plek;
- taakvolwassen medewerkers en zelfstandig werkende teams;
- maximaal gebruik van digitale middelen en selfservice;
- pro-actief;
- integraal denken;
- denken vanuit de klant;
- coachend adviseren aan budgethouders, ondersteunen zonder over te nemen.



Financiële administratie

Verdere digitalisering heeft met name een grote impact op de administratieve organisatie. Daarom zijn we in het 1e kwartaal 2020 gestart met het project DigiDuurzaam voor medewerkers met administratieve functies. Dit heeft als doel om medewerkers meer zelfbewust te maken en handvatten te geven om bij te blijven in de wereld van automatisering.

Ontwikkelagenda

Alle projecten hebben we afgerond en er zijn veel verbeterstappen gezet op het gebied van de financiële inrichting. Het gebruik van verplichtingen en het ondersteunen van en werken aan de financiële bewustwording van de budgethouders heeft altijd aandacht nodig. Hier gaan we mee door. Ook onderzoeken we hoe de TIM-urenadministratie ons kan helpen bij het toerekenen van uren aan taakvelden, maar ook aan geplande investeringen. Dit laatste is nieuw voor de gemeenten Nuenen en Son en Breugel. Bij de start van de ontwikkelagenda is een taakstelling van 0,5 fte afgesproken. Deze taakstelling wordt volgens afspraak in 2020 gerealiseerd.

Fiscaal beleid

Bij de 1e begrotingswijziging 2020 is de formatie voor een fiscaal adviseur met 0,4 structureel uitgebreid. Deze vacature is vanaf 1 maart ook volledig ingevuld. Hiermee is ruimte ontstaan om te werken aan de borging en kwaliteitsverbetering van de fiscale processen en advisering. Voor de opstartfase kiezen we voor een projectmatige aanpak. In het projectteam brengen we verschillende disciplines en alle organisaties bij elkaar. Dit project start medio 2020 en resulteert onder andere in een fiscaal beleidsplan. Na afronding van het project kan het projectteam omgezet worden naar een fiscaal team.

Eind mei 2020 is de 1e aanslag vennootschapsbelasting definitief opgelegd aan Dienst Dommelvallei. Het is de aanslag over belastingjaar 2016. Het aanslagbedrag is slechts € 237,-. Hiermee is de basis gelegd voor de aangifte voor de volgende belastingjaren.

Organisatiewijzigingen bij de gemeenten

Vooraf bij de gemeente Geldrop-Mierlo en Son en Breugel hebben dusdanige organisatiewijzigingen plaatsgevonden dat ook binnen de financiële inrichting veranderingen doorgevoerd moeten worden. Factuurroutes, urenrekening en de budgethoudersregeling moeten worden aangepast.

Corona

Bij de start van de coronacrisis hebben we een procesvoorstel gemaakt waarin is uitgeschreven hoe we tot goede financiële afwegingen komen en hoe we financiële consequenties het beste kunnen gaan bewaken. Er zijn beleidsuitgangspunten vastgelegd waarmee de financieel adviseurs op een vergelijkbare (uniforme) wijze kunnen adviseren. Speciale boekingscombinaties zijn aangemaakt om kosten en inkomsten overzichtelijk in beeld te houden en hierin worden uren bijgehouden. We werken voortdurend aan een integraal overzicht om een zo compleet mogelijk financieel beeld van coronagevolgen en -risico's te krijgen. Dit is gebruikt voor een impactanalyse bij de jaarrekening 2019. Ook kan vanuit dit overzicht eenvoudig een begrotingswijziging voor 2020 en latere jaren gemaakt worden.

02. Belastingen

Aanpassing waarderingsmethode (van kubieke meters naar vierkante meters)

In 2022 moeten we als gevolg van een wetswijziging waarden op basis van oppervlak in plaats van inhoud. Op dit moment zijn de medewerkers van WOZ, BAG en BGT samen bezig om alle woningen te controleren en op te meten zodat de gebruiksoppervlakte correct wordt vastgesteld. Met de hulp van externe inhuur verwachten we dit project tijdig af te ronden.

Corona

Als gevolg van de coronacrisis zijn er dit jaar meer vragen geweest dan voorgaande jaren, van burgers, ondernemers, ambtenaren en de politiek. Zo duurde dit jaar de piekperiode met telefonische vragen (net na de aanslagoplegging) aanzienlijk langer dan gebruikelijk.

Gedifferentieerde rioolheffing

Met ingang van 2020 is in de gemeente Son en Breugel de gedifferentieerde rioolheffing ingevoerd. De invoering verliep goed. Door persoonlijk contact op te nemen zijn de meeste bezwaren informeel afgehandeld.

WOZ-bezwaren

Onderstaande tabellen hebben betrekking op het aantal WOZ-objecten waarbij bezwaar is ingediend tegen de beschikking in de belastingjaren 2017 tot en met 2020. Voor een gedetailleerder beeld van de bezwaren zijn in onderstaande tabel woningen en niet-woningen uitgesplitst. Ter verduidelijking en vergelijking is het meest recente landelijke gemiddelde (2019) toegevoegd.

Geldrop-Mierlo	2020	2019	2018	2017	Landelijk 2019
Aantal objecten	20.680	20.555	20.330	20.308	
Aantal woningen in bezwaar	362	407	314	207	
Aantal niet-woningen in bezwaar	32	76	105	68	
% woningen in bezwaar	1,89%	2,14%	1,67%	1,11%	2,50%
% niet-woningen in bezwaar	2,06%	4,83%	6,76%	4,04%	5,40%
Nuenen	2020	2019	2018	2017	Landelijk 2019
Aantal objecten	11.555	11.924	12.104	11.665	
Aantal woningen in bezwaar	349	270	257	124	
Aantal niet-woningen in bezwaar	20	29	42	52	
% woningen in bezwaar	3,31%	2,61%	2,50%	1,21%	2,50%
% niet-woningen in bezwaar	1,99%	1,85%	2,33%	3,66%	5,40%
Son en Breugel	2020	2019	2018	2017	Landelijk 2019
Aantal objecten	8.916	8.878	8.653	8.624	
Aantal woningen in bezwaar	200	204	142	63	
Aantal niet-woningen in bezwaar	38	85	75	103	
% woningen in bezwaar	2,58%	2,67%	1,90%	0,85%	2,50%
% niet-woningen in bezwaar	3,23%	6,88%	6,39%	8,75%	5,40%

In 2020 is het aantal bezwaren vergelijkbaar met 2019. 52% van de ingediende bezwaren is afkomstig van zogeheten no cure no pay bedrijven, ten opzichte van 41% in 2019. Deze toename past in de landelijke trend, wel valt op dat dit percentage hoger is dan het landelijke gemiddelde (35,9% in 2019).

03. Control

Rechtmatigheidsverantwoording

Met ingang van 2021 moet het college van B&W en het dagelijks bestuur zelf de rechtmatigheids- verantwoording afgeven in de jaarstukken. Dat kan betekenen dat een deel van de werkzaamheden die nu door de accountant worden gedaan dan door de organisatie, waarschijnlijk control, worden gedaan. Op dit moment is er nog geen duidelijkheid over welke eisen gesteld worden aan de rechtmatigheidsverantwoording. Zodra deze bekend zijn, wordt een plan van aanpak opgesteld om de inrichting in overleg met de besturen te bepalen.

Contract accountant

Het huidige contract met de accountant loopt tot en met boekjaar 2020. De aanbesteding van het nieuwe contract is in voorbereiding met een vertegenwoordiging uit de raden. Wij plannen voor de zomervakantie de gemeenteraden de uitgangspunten van deze aanbesteding vast te laten stellen.



04. Facilitaire zaken

Project GT Connect

Dit project moet leiden tot betere communicatiefaciliteiten binnen en tussen gemeentelijke overheden en met de burgers. Het project voor de Dommelvallei-organisaties is in februari officieel gestart. De oplevering is medio augustus.

De abonnementsgelden worden uit het telefoniebudget van Dienst Dommelvallei betaald. Hiervoor zijn de benodigde budgetten vanuit de gemeenten overgeheveld naar de dienst.



Voor de nieuwe telefonie-omgeving wordt elke medewerker van Dienst Dommelvallei van een mobiele telefoon met abonnement voorzien. Dit past beter in het nieuwe telefonie-concept en verhoogt de flexibiliteit en bereikbaarheid van de medewerkers. Voor de aanschaf van de benodigde hardware zijn extra financiële middelen vrijgemaakt.

Multifunctionals

Op 15 april 2020 liep het huidige printercontract af. Een regionale aanbesteding leidde tot een nieuw contract. De nieuwe multifunctionals zouden in het 1e kwartaal 2020 geleverd en geïnstalleerd worden, maar dit is door de coronacrisis uitgesteld. Dit wordt later uitgevoerd en dan worden de oude printers ook opgehaald.

Organisatieontwikkeling

P&O heeft in de eerste 4 maanden een grote rol gespeeld in de organisatieontwikkeltrajecten van de gemeente Son en Breugel en Geldrop-Mierlo.

Son en Breugel

In de verdere doorontwikkeling van de organisatie in de beweging naar zelforganisatie (KWIEK proces) is het team Sturing en coaching (MT) ondersteund vanuit cluster P&O van Dienst Dommelvallei.



De veranderde manier van werken binnen de organisatie en met de samenleving vraagt om ondersteuning zoals bij de uitwerking van rollen en verantwoordelijkheden, herijking van regelingen en beleid, ontwikkeling van teams en individuele medewerkers.

Het is een dynamisch proces gericht op doorgroei naar een flexibele en ontwikkelgerichte organisatie waarin persoonlijk leiderschap, eigen regie, klant- /resultaatgericht werken en zelforganiserend vermogen centraal staan.

Geldrop-Mierlo

Bij de gemeente Geldrop-Mierlo is de ondersteuning gericht op het verder vormgeven van de structuur van de organisatie en op de plaatsingsplannen voor het nieuwe management en het voormalige CMD.

Corona

De komende maanden blijft de aandacht voor de impact van de coronacrisis op de bedrijfsvoering groot. Vanuit Dienst Dommelvallei nemen we deel aan de werkgroepen van de gemeenten en richten we ons op eenduidige advisering aan de gemeenten.

Persoonlijk leiderschap: gesprekscyclus

In 2020 is het co-creatie team verder gegaan met het uitwerken van de uitgangspunten om tot een nieuwe feedbackcyclus te komen. Deze uitgangspunten zijn opgesteld aan de hand van de volgende onderwerpen: focus, eigenaarschap, belonen, transparantie en tooling. Zowel de uitgangspunten als het proces zijn met het MT en de senioren doorlopen via een over-de-streepsessie. Aan de hand van stellingen maakten leidinggevendenden keuzes waardoor voor het co-creatie team inzichtelijk werd of de stellingen aansluiten bij de visie van het management. Hierna heeft het MT akkoord gegeven om de uitgangspunten om te vormen tot richtlijnen voor medewerkers, een implementatieaanpak te schrijven en de mogelijkheden tot digitale ondersteuning te onderzoeken.

Vitaliteit

Om de werkkraft van de medewerkers van Dienst Dommelvallei te bevorderen zijn in het 1e kwartaal van 2020 (week 3 tot en met week 10) als pilot stoelmassages ingezet. De stoelmassages zijn ingezet om stress en ziekteverzuim te reduceren en de productiviteit en het werkplezier te verbeteren. We verwachten dat dit bijdraagt aan de ontspanning en energie van medewerkers op de werkvloer. De reacties zijn positief. Door corona hebben we hier nog geen vervolg aan gegeven.

Levensfasebewust beleid

Het dagelijks bestuur heeft inmiddels een besluit genomen over een generatiepact; een regeling die "oudere" medewerkers ontziet door hen in de gelegenheid te stellen minder te gaan werken (20% of 30%). Dit kan vanaf 4 jaar voor het bereiken van de AOW-gerechtigde leeftijd. De werknemer levert zelf loon in voor de niet-gewerkte tijd en de werkgever garandeert de volledige pensioenopbouw. De regeling heeft de status van een voorgenomen besluit en wordt ter instemming voorgelegd aan OR/LO.

Ziekteverzuim

In heel 2019 is het landelijk ziekteverzuimpercentage voor gemeentelijke overheden met een vergelijkbare omvang als Dienst Dommelvallei 5,4.

In de 1e 4 maanden van 2020 is het percentage van Dienst Dommelvallei ten opzichte van de 1e 4 maanden van 2019 gedaald van 8,85 (2019) naar 7,38.

Deze daling wordt vooral veroorzaakt door een afname van de verzuimfrequentie (van 0,49 naar 0,32). Daar staat tegenover dat de gemiddelde verzuimduur in dagen is gestegen van 14,39 naar 17,19. Deze stijging wordt met name veroorzaakt door enkele langlopende verzuimdossiers. Samen met de bedrijfsarts worden de nodige interventies uitgevoerd. Het percentage nul-verzuim laat een lichte stijging zien.

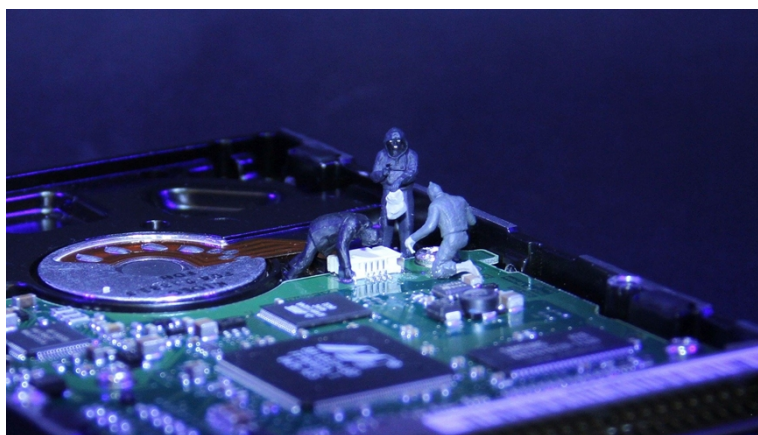
Ziekteverzuim (januari t/m april)	2019	2020
Verzuimpercentage	8,85	7,38
Gemiddelde duur (dagen)	14,39	17,19
Verzuimfrequentie	0,49	0,32
Percentage nul-verzuim	52	62,29

o6. Informatieveiligheid

Informatiebeveiliging

In 2020 vervangt de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) de Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten (BIG). We werken niet meer aan het invoeren van een standaard set van BIG-maatregelen, maar kiezen op basis van een risicoafweging de passende maatregelen (volgens de BIO).

We zijn gestart met het uitvoeren van een GAP-analyse. Deze analyse geeft ons inzicht aan welke normen uit de BIO we al voldoen en aan welke nog niet. Hiervoor schakelen we externe expertise in. Vervolgens bepalen we op basis van een risico analyse welke van de nog te nemen maatregelen we in 2020 en 2021 gaan oppakken. Het invoeren van een Information Security Management System en een Privacy Management Tool maakt daar onderdeel van uit. Evenals het uitvoeren van een penetratietest om na te gaan hoe goed onze gemeentelijke informatiesystemen en gegevens beschermd zijn tegen aanvallen. Het geeft ons een diepgaand en compleet overzicht van het beveiligingsniveau van onze manier van werken en de gemeentelijke ICT-infrastructuur.



Ook de realisatie van het GGI-Netwerk en GGI-Veilig vraagt steeds meer aandacht. In 2019 zijn hier de nodige voorbereidingen voor getroffen. De implementatie van beide onderdelen is gestart in 2020. De producten en diensten die hieruit voort komen verhogen de digitale weerbaarheid van gemeenten. Beide trajecten vallen onder het programma van de VNG: Samen Organiseren.

Het informatiebeveiligingsbeleid 2020-2024 voor de Dommelvallei-samenwerking is opgesteld en vastgesteld op basis van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Ons dagelijks bestuur en de colleges hebben met dit beleid ingestemd.

Bewustwording

Op het Intranet zijn meerdere berichten geplaatst met uitleg en tips. Extra is gewezen op de risico's van CEO-fraude, het klikken op links in mails van onbekende afkomst en op verdachte telefoontjes. Er zijn technische maatregelen genomen om aanbevelingen van het in 2019 uitgevoerde Mystery-Guest-onderzoek uit te voeren. Zo worden de schermen eerder gelockt en er is een offerte opgevraagd voor het invoeren van multifunctionele toegangspassen. Binnen Dienst Dommelvallei zijn papierbakken van de kamers gehaald en zijn diverse afgesloten papierbakken in het pand geplaatst.

Allocatie middelen

Vanuit het IBP alloceren we een budget voor 2020-2021 voor de projecten gericht op informatiebeveiliging. Hierdoor voorkomen we dat Informatiebeveiligingsprojecten concurreren met de vele ICT-ambities van de vakafdelingen.

07. Informatievoorziening

ICT ambities

Vanuit de platformen is gewerkt aan een verdiepingsslag op de opgehaalde ICT-ambities. Deze verdiepingsslag is nodig om tot een duidelijke visie en koers voor de toekomst te komen, maar ook voor prioritering in 2020. De verdieping moet leiden tot een gedragen set aan kern-ambities waarop we de komende jaren kunnen sturen. Tevens dient het als onderlegger voor het nieuwe informatiebeleid wat in 2020 opgesteld wordt.

De verdiepingsslag leidt ook tot een uitvoeringsskalender voor 2020 waarin nieuwe en lopende projecten zijn opgenomen. Voor de uitvoering is bij de huidige inzichten een beperkte ophoging van de I&A-begroting van € 58.000,- noodzakelijk.



Digitaal stelsel Omgevingswet (DSO)

We bereiden de implementatie van het DSO voor in een gezamenlijk project met de 3 gemeenten. Dit project bevat 3 onderdelen. Aanbesteding en implementatie van een VTH-systeem onder coördinatie van de Odzob, en de inkoop en implementatie van plansoftware en regelsoftware. De laatste 2 onderdelen zijn in voorbereiding. Door het uitstel van de Omgevingswet is op dit moment niet duidelijk wat de gevolgen daarvan zijn.

Datagedreven organisatie

Vanuit verschillende domeinen (sociaal domein, veiligheid, bedrijfsvoering) is er meer behoefte aan (management)informatie door het combineren en analyseren van data om gericht actie te kunnen nemen. In het project gegevensuitwisseling (oplevering medio 2021) implementeren we een gegevensknooppunt. Gegevens tussen systemen worden efficiënter uitgewisseld en data uit de verschillende bronnen wordt centraal opgeslagen en aan elkaar gerelateerd in een datawarehouse. Het datawarehouse is een belangrijke basis voor een informatieknooppunt. Een knooppunt wat 1 op 1 bevroegd kan worden of waarin met data-analyse softwarepatronen in data gezocht kunnen worden. We onderzoeken in hoeverre de data-analyse-software universeel kan zijn of een specifieke oplossing vraagt per domein. Naast data in een datawarehouse en data-analyse-software, vraagt een informatieknooppunt ook expertise op het gebied van data-analyse. De vraag in welke mate deze kennis in de organisaties nodig is en aanwezig is maakt onderdeel uit van het onderzoek.

Informatiebeleidsplan 2021-2025

We voerden een verdiepingsslag uit op de hoogst geprioriteerde ambities vanuit de verschillende domeinen. We analyseerden raakvlakken tussen de ambities onderling en de samenhang tussen vraagstukken en oplossingen. We maakten een onderverdeling naar ambitiesoort: ondersteunend, bedrijfskritisch, transformerend, experimenterend. Dit om te verkennen hoe we in de toekomst middelen beschikbaar kunnen krijgen voor digitale innovatie en ict-projecten die waarde toevoegen. De uitkomsten van de analyse zijn verwerkt in een advies over de te hanteren "grote lijn" die de basis vormt voor het nieuwe IBP.

Organisatie van de Informatievoorziening: Applicatieportfoliomanagement en beheerorganisatie

We nemen deel aan een benchmark om te bepalen hoe investeringen, exploitatie- en beheerkosten van applicatielandschap en infrastructuur zich verhouden tot de kosten bij 20 andere gemeenten en 4 samenwerkingsverbanden. In september ontvangen we de definitieve rapportage. De uitkomsten dragen bij aan het sturen op kosten van infrastructuur en applicatielandschap en geven een referentiekader voor het nieuwe informatiebeleid en de benodigde middelen.

In de functioneel beheerorganisatie spelen een aantal knelpunten die formatief opgelost zijn of geadresseerd zijn. Hoewel er in operationele zijn stappen gezet zijn vraagt professionalisering van functioneel beheer als geheel Dommelvallei-breed meer aandacht en een integrale aanpak.

In het kader van het project gegevensuitwisseling werken we aan een nieuwe opzet voor de beheerorganisatie van het gegevensknooppunt.

Aanbesteding gegevensknooppunt

De aanbesteding van het gegevensknooppunt leidt tot een substantieel financieel voordeel. Dit is in de financiële doorrekening van het informatiebeleidsplan verwerkt.

Digitale Duurzaamheid

De aanbesteding van het digitaliseren van de actuele milieuvergunningen en de bouwvergunningen van 1990 t/m 2010 voor de 3 Dommelvallei-gemeenten is gepubliceerd en loopt volgens planning.

We werken aan kaders en richtlijnen voor informatiebeheer en onderzoeken conversie- en migratiemogelijkheden voor de inhoud van de archiefapplicaties Corsa en InProces.

Windows en Office

Het project voor de upgrade van Windows en Office loopt volop. De meeste applicaties zijn getest, de basisomgeving is gereed gemaakt en de 1e testgebruikers zijn overgezet. Tegelijkertijd is de beveiliging van de omgeving verhoogd door een extra beveiligingslaag in te richten. Deze voorkomt het uitvoeren van ongewenste programma's, virussen en ransomware.

In het 2e kwartaal begint de omzetting van de gebruikers naar de nieuwe omgeving.

GGI-Netwerk en GGI-Veilig

Dienst Dommelvallei is aangesloten op het landelijke GGI-Netwerk. Dit is een beveiligd netwerk van en tussen gemeenten. Hiermee kunnen andere projecten als GT-Connect en het gegevensknooppunt gebruik gaan maken van dit netwerk voor de beveiligde communicatie.

Het project GGI-Veilig is gestart om het dataverkeer van de Dommelvallei-organisaties te monitoren op ongewenste datastromen en hackaanvallen. Deze monitoring wordt in 2020 opgeleverd.

Corona

Door de coronacrisis moesten de medewerkers ineens allemaal thuiswerken. Om dit mogelijk te maken zijn door ICT extra inspanningen verricht, zoals het faciliteren van digitaal overleg en het beschikbaar stellen van thuiswerkfaciliteiten als tokens, beeldschermen en kabels. Door deze extra belasting hebben werkzaamheden, onder andere het omzetten van Windows en Office, vertraging opgelopen.

o8. Privacy

Bewustwording

De meeste datalekken ontstaan door onbewust gedrag van mensen. Daarom hebben we voortdurend aandacht voor bewustwording. Dit jaar zijn we een werkgroep Bewustwording gestart. In de eerste maanden hebben we veel tijd gestoken in het vullen van Social Intranet en het Selfserviceportaal met informatie over allerlei privacyonderwerpen. Dit blijven wij aanvullen en actualiseren.



Data Protection Impact Assessments

Waar nodig voeren we Data Protection Impact Assessments (DPIA's) uit. Daarmee brengen we de risico's van een verwerking voor de betrokkenen in beeld en treffen we maatregelen om die risico's zo goed mogelijk te beperken. Momenteel voeren we meerdere DPIA's uit voor het nieuwe zaakstelsel. Ook hebben we voor de 3 gemeenten een DPIA op de nieuwe Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg afgerond.

Verwerkersovereenkomsten

Met onze verwerkers sluiten we verwerkersovereenkomsten af. We maken hiervoor gebruik van de landelijke standaard verwerkersovereenkomst van de VNG. Deze standaard is per 1 januari 2020 voor gemeenten verplicht gesteld. Onze verwerkers zijn hiervan op de hoogte en dit scheelt ons veel onderhandelingsstijd.

Voor de al bestaande verwerkers hebben we nog een aanzienlijke inhaalslag te maken. We hebben nog niet met alle verwerkers een verwerkersovereenkomst afgesloten. Dit vormt een risico. Afspraken met verwerkers over onder andere de aansprakelijkheid bij datalekken ontbreken. Bovendien voldoen de Dommelvallei-organisaties hiermee niet aan de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). De Autoriteit Persoonsgegevens kan daartegen maatregelen treffen, waaronder een administratieve boete. We pakken deze inhaalslag projectmatig aan.

GAP-analyse implementatie Algemene Verordening Gegevensbescherming

De Functionarissen Gegevensbescherming (FG's) hebben een GAP-analyse uitgevoerd. Hiermee hebben zij goed in beeld gebracht hoe ver de implementatie van de AVG binnen de 3 gemeenten is gevorderd. De FG's zijn op basis van deze analyse bezig met het opstellen van een rapportage. Na afronding bieden zij die aan aan management en bestuur en overleggen zij met hen over de vervolgstappen.

Onderzoek rekenkamercommissie gemeente Son en Breugel

We hebben meegewerkt aan het onderzoek van de rekenkamercommissie van de gemeente Son en Breugel naar de informatiebeveiliging en privacy. We verwachten de uitkomsten van dit onderzoek op korte termijn te ontvangen.

Datalekken

Tot en met eind april 2020 zijn er binnen de Dommelvallei-organisaties bij de privacybeheerders en FG's 9 datalekken gemeld. 1 daarvan hebben we, gezien het privacyrisico, gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). In 2 gevallen zijn de betrokkenen op de hoogte gesteld van het datalek. Soms zijn het ook de betrokkenen zelf die het datalek bij ons melden.

Het is goed om te vermelden dat een melding bij de AP niet ook automatisch een melding bij de betrokkenen betekent en andersom. Of we een datalek wel of niet melden bij de AP en/of de betrokkenen is altijd een individuele afweging. Dit is afhankelijk van het privacyrisico voor de betrokkenen. De FG's en de privacybeheerder van de betreffende organisatie stemmen in overleg met de burgemeester en directeur af welke datalekken bij wie gemeld worden.

09. Dienstverlening

Aanbesteding burgerzaken 3 gemeenten

De eerste maanden van 2020 zijn de voorbereidingen getroffen voor de gezamenlijke aanbesteding van de burgerzakenapplicatie van 3 gemeenten.

Toekomstvisie WSD

De gemeenten en WSD namen op basis van adviezen vanuit Dienst Dommelvallei begin 2020 een besluit over de toekomstige koers van WSD. Deze koers is gericht op een maximale ondersteuning van inwoners naar werk en participatie. Dit gebeurt door inwoners vanuit de CMD's te ondersteunen en werkgelegenheid te organiseren in de gemeenten. WSD en Dienst Dommelvallei werken hiervoor in het CMD samen met maatschappelijke organisaties en gemeenten. Hieruit zijn verschillende ondersteunende werkmethoden ontwikkeld.



Werk- en begeleidingsmethoden

De werkmethode Aanzet, het project Kansen, de begeleiding Vergunninghouders (PIP) en de Sinti-begeleiding vielen door corona geheel stil. Voor inwoners met bijstand hebben de werklocaties zoals het Goed in Nuenen geen werkaanbod meer. De begeleiding wordt komend tertaal opgepakt en ingericht op de 1,5-meter-richtlijnen vanuit het RIVM.

Samenwerking Werk & Inkomen

We kregen vanuit de regionale middelen Perspectief op Werk een projectsubsidie. Met de extra gelden kunnen de gemeenten Son en Breugel en Nuenen inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt naar werkgelegenheid begeleiden. Vanwege de corona-ontwikkelingen en de nieuwe perspectieven op de arbeidsmarkt bekijken we of deze middelen op dezelfde wijze ingezet worden. Ook wordt verder invulling gegeven aan de toekomstige samenwerking van de gemeenten, Dienst Dommelvallei en de WSD.

Uitvoering Tozo

Medio maart, bij het bekend worden van de 'Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers', ging Dienst Dommelvallei aan de slag om de uitvoering van de regeling vorm te geven. Om de zelfstandigen uit de gemeenten Nuenen en Son en Breugel zo snel mogelijk te helpen, begonnen wij al voordat de landelijke regeling van kracht was, met het inrichten van de bedrijfsvoering en het beantwoorden van de vele vragen van ondernemers. Vooruitlopend op de Algemene maatregel van Bestuur hebben we bijna 500 ondernemers uit beide gemeenten beoordeeld op het recht op een maandelijkse voorschotbetaling.

Door het cluster Werk en inkomen van Dienst Dommelvallei zijn met behulp van administratieve krachten, consultants, ontwikkelaars en managers aan voorbereiding en uitvoering ruim 1.000 uur ingezet. Daarnaast hebben we hulp gekregen van collega's uit de gemeenten. We hebben deze inzet binnen de bestaande formatie uitgevoerd. Aangezien de definitieve beoordeling van de aanvragen (tot september) nog moet plaatsvinden en ook het reguliere werk door moet gaan is er vanaf april externe inhuur nodig. De externe inhuur wordt betaald uit het uitvoeringsbudget voor de Tozo.

Handhaving Werk & Inkomen

Vanaf 16 maart is er door corona nauwelijks gehandhaafd, omdat we geen huisbezoeken kunnen uitvoeren. In de periode tot 16 maart 2020 is door het cluster Werk en Inkomen ondersteuning geboden bij een 1e RIEC-casus in de gemeente Son en Breugel en is de reguliere handhaving uitgevoerd. Nu ligt de hoogste prioriteit bij het uitvoeren van de Tozo. Zodra de richtlijnen het toelaten en de Tozo-aanvragen zijn afgehandeld wordt de handhaving weer geïntensiveerd.

Startdatum: 10-02-2020

Wat heeft het gekost?

In de volgende tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. De terugbetaling van het resultaat van afgerond € 533.000,- is in deze tabel al aan de batenkant verwerkt. De gemeenten hebben achteraf teveel betaald en hebben het geld al teruggestort gekregen. De bedragen in onderstaande tabellen moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000,-. Door afronding op duizendtallen kunnen er afrondingsverschillen ontstaan.



In de kolom primaire begroting staan de cijfers van de primaire begroting 2019 inclusief de 3e begrotingswijziging 2018 bij de 1e bestuursrapportage 2018 voor het Informatie BeleidsPlan.

In de begroting na wijziging 2019 is ook de administratieve wijziging van de 1e bestuursrapportage 2019 verwerkt voor het ontwikkeltraject IDV (€ 48.000,-) en het project kansen WSD (€ 54.500,-).

In de kolom "Restant budget 2019" staat bij de lasten een "-" bedrag als de lasten hoger zijn dan begroot en een "+" bedrag als de lasten lager zijn dan begroot. In die kolom staat bij de baten een "-" bedrag indien de baten hoger zijn dan begroot en met een "+" bedrag als de baten lager zijn dan begroot.

Toelichting cijfers begroting 2019	Bedrag
Primaire begroting 2019	14.884.440
3e begrotingswijziging 2018 1e bestuursrapportage 2018	500.896
Kolom primaire begroting 2019	15.385.336
1e begrotingswijziging 2019	354.050
Begroting 2019 na wijziging	15.739.386
Administratieve wijziging 1e bestuursrapportage 2019	102.500
Kolom begroting 2019 na wijziging	15.841.886

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Restant budget 2019
Lasten				
0.10 Mutaties reserves	0	0	169	-169
0.1 Bestuur	0	0	24	-24
0.2 Burgerzaken	971	971	1.029	-58
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	33	-33
0.4 Overhead	12.500	13.000	11.993	1.007
0.5 Treasury	44	0	-8	8
0.61 OZB woningen	352	352	373	-22
0.62 OZB niet-woningen	55	55	65	-11
0.64 Belastingen overig	147	147	142	5
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	1	-1
1.2 Openbare orde en veiligheid	37	37	76	-39
2.1 Verkeer en vervoer	0	0	32	-32
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	9	9	9	0
5.2 Sportaccommodaties	0	0	3	-3
5.6 Media	0	0	13	-13
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	16	-16
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	22	-22
6.3 Inkomensregelingen	578	578	619	-42
6.4 Begeleide participatie	27	27	30	-4
6.5 Arbeidsparticipatie	288	288	282	6
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	174	174	128	46
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	42	42	38	4
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	90	90	94	-3
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	16	-16
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	16	-16
7.2 Riolering	17	17	65	-48
7.3 Afval	25	25	59	-34
7.4 Milieubeheer	0	0	14	-14
8.1 Ruimtelijke ordening	31	31	44	-13
8.3 Wonen en bouwen	0	0	91	-91
Totaal Lasten	15.385	15.842	15.487	355
Baten				
0.10 Mutaties reserves	0	96	87	9

o.2 Burgerzaken	971	971	0	971
o.4 Overhead	12.500	12.904	15.400	-2.496
o.5 Treasury	44	0	0	0
o.61 OZB woningen	352	352	0	352
o.62 OZB niet-woningen	55	55	0	55
o.64 Belastingen overig	147	147	0	147
o.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	37	37	0	37
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	9	9	0	9
6.3 Inkomensregelingen	578	578	0	578
6.4 Begeleide participatie	27	27	0	27
6.5 Arbeidsparticipatie	288	288	0	288
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	174	174	0	174
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	42	42	0	42
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	90	90	0	90
7.2 Riolering	17	17	0	17
7.3 Afval	25	25	0	25
8.1 Ruimtelijke ordening	31	31	0	31
Totaal Baten	15.385	15.842	15.487	355
Saldo (baten -/ lasten)	0	0	0	0

Toelichting saldo 2019

Het restantverschil in de vorige tabel bij zowel lasten als baten van afgerond € 355.000,- wordt veroorzaakt door het saldo van de aanvullende opbrengsten bij andere partijen dan de deelnemende gemeenten minus de hiervoor gerealiseerde lasten. In de onderstaande tabel wordt de restitutie aan de deelnemende gemeenten toegelicht.

Bedragen x € 1,-

Toelichting saldo 2019	I/S	Bedrag
Saldo 2019	Incidenteel	354.533
Extra niet geraamde baten		198.836
Restitutie gemeenten		553.369

Toelichting restitutie gemeenten

Bedragen x € 1,-

Bijdrage gemeenten	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2019		15.537.953
Realisatie 2019		14.984.583
Afronding		-1
Restitutie gemeenten		553.369
Verklaring restitutie gemeenten	I/S	Bedrag
Salaris gerelateerde personele budgetten Dienst Dommelvallei		
Salarissen	I	6.088
De analyse beperkt zich tot de grootste verschillen. De uitgaven met betrekking tot het individueel keuzebudget zijn € 6.000,- lager uitgevallen door het vertrek van enkele medewerkers.		
Koop en verkoop verlof en vakantiedagen.	S	10.135
Binnen Dienst Dommelvallei wordt meer verlof gekocht dan verkocht. Dit levert een voordeel van € 10.000,- op.		
Opleidingskosten	I	17.569
De kosten van een in 2019 geplande opleiding vallen in 2020. Daarnaast zijn er door ziekte en drukte minder opleidingen gevolgd.		
Overige inkomsten	I	11.484
In verband met langdurige ziekte, zwangerschap en inkomsten uit het fietsplan zijn er in totaal € 11.484,- aan inkomsten ontvangen. De inkomsten waren onvoorzien en zijn daarom niet begroot.		
Financiën: Administratie		
Zoals gerapporteerd in de 2e bestuursrapportage zijn we het slachtoffer zijn geworden van fraude via phishingmail. In totaal gaat het hierbij om een bedrag van € 43.598,52. Daarnaast is er een kleine overschrijding op fiscale adviezen.		
Financiën: Belastingen		
Het aantal WOZ-bezwaren door zogeheten "no cure, no pay" bureau's is gestegen. Ondanks dat het percentage gegronde bezwaren nog altijd lager is dan het landelijk gemiddelde zijn door deze toename van het aantal bezwaren en de daaropvolgende beroepsprocedures de te betalen proceskostenvergoedingen gestegen.		
Dienstverlening: Algemeen		
Door de kosten van een mobiliteitstraject is er een overschrijding van € 46.000,- op de post materialen en diensten derden. Door de vervanging met eigen medewerkers in te vullen zijn de totale kosten beperkt gebleven.		
Resultaat kostenplaatsen		
Zoals gemeld in de 1e tussentijdse rapportage van 2019 vindt onze financiering plaats met kasgeldleningen en is de rente op die kasgeldleningen negatief. Hierdoor zijn er in 2019 geen rentelasten geweest en komt het voordeel van € 44.039,- ten gunste van het rekeningresultaat 2019.		
P&O en I: informatievoorziening		
De onderuitputting van de I&A-budgetten zien we met name terug op de stelpost. Vanuit de stelpost worden onder andere nieuwe projecten gefinancierd. In 2019 zijn meer nieuwe projecten gestart dan er financiële middelen beschikbaar zijn. De financiële gevolgen zijn vooral na 2019 zichtbaar. Daarnaast is door de latere afsluiting van enkele projecten de software later in beheer genomen. Hierdoor gaan de onderhoudskosten later in waardoor de uitgaven lager uitkwamen dan het geraamde budget. Bovendien zijn er lopende het jaar een aantal contracten beëindigd.		
Exploitatie projecten I&A		
De volgende projecten zijn ultimo 2019 onderhanden/uitgevoerd. Niet alle beschikbare middelen zijn in 2019 uitgegeven. - Digitaliseren bouwvergunningen € 14.867,- - Digitaliseren milieuvergunningen € 37,- - Inhuur programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering € 18.396,- - Communicatie programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering € 5.931,-		
Alle 4 de projecten lopen door in 2020 voor een verdere toelichting op deze projecten verwijzen wij naar het Overzicht van investering en projecten.		
P&O en I: Ondersteuning en beheer		
De exploitatiekosten van ICT fluctueren altijd. Bijvoorbeeld licentiekosten stijgen harder dan verwacht, onderhoud op hardware valt mee, het gebruik van systemen neemt sneller toe dan verwacht en/of de dollarkoers beïnvloedt de prijzen.		

Dit jaar was er een overschot op het exploitatiebudget. Een behoorlijk deel is veroorzaakt door minder kosten die gemaakt zijn voor de upgrade naar Office (€ 57.000,-). Ook is er bespaard op de licentie- en onderhoudskosten van hard- en software (€ 45.000,-).		
Overige personele budgetten Dienst Dommelvallei		
Het overschot wordt met name veroorzaakt door het niet benutten van het budget van de Ondernemingsraad voor opleiding, vorming en externe ondersteuning. Dit bedrag ter hoogte van € 6.000,- zal in 2020 in verband met het verkiezingsjaar wel nodig zijn. Het restant ter hoogte van € 5.835,- is een verzameling van plussen en minnen op het totaal van de overige personeelsbudgetten.	I	11.835
Onvoorzien		
In de 1e begrotingswijziging 2019 is aangegeven dat de stand van onvoorzien € 30.629,- bedroeg. Dit bedrag is niet meer ingezet zodat dit als saldo resteert.	I	30.629
Programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering		
Door een juridische procedure en een langdurige afstemming tussen de 4 organisaties over de implementatiestrategie is er vertraging ontstaan. Hierdoor verschuiven een aantal kosten van 2019 naar 2020.	I	132.778
Overige		
Overige baten en lasten	I	20.352
Terug te betalen		553.369

Paragrafen

In deze paragraaf zijn de verplichte paragrafen opgenomen. Er zijn in totaal 7 paragrafen voorgeschreven. Hiervan zijn er slechts 3 van toepassing op Dienst Dommelvallei.

De paragrafen die van toepassing zijn op Dienst Dommelvallei:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
2. Financiering;
3. Bedrijfsvoering Dienst Dommelvallei.

De volgende paragrafen gelden niet voor Dienst Dommelvallei:

- lokale heffingen;
- onderhoud kapitaalgoederen;
- verbonden partijen;
- grondbeleid.



Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in de financiële positie van Dienst Dommelvallei. Hiervoor beschrijven en waarderen we de risico's. Vervolgens zetten we het totaal aan risico's af tegen de aanwezige weerstandscapaciteit. Voor wat betreft het beleid over weerstandsvermogen en risicobeheersing hanteren we de uitgangspunten van de nota's risicomanagement van de 3 gemeenten.

Als laatste presenteren we de financiële kengetallen.

Corona

Op het moment dat het algemeen bestuur deze jaarstukken 2019 vaststelt (7 april 2020) is er sprake van een wereldwijde crisis door het coronavirus (COVID-19). Voor de risico's, zie bij "gebeurtenis na balansdatum" en voor de operationele maatregelen de paragraaf bedrijfsvoering onder "Coronavirus".

Inventarisatie van de risico's

In veel gevallen kunnen we de exacte waarde van een risico niet bepalen. Om de risico's toch te kwantificeren, werken we met klassengemiddelden. Deze gemiddelden leiden tot de financiële gevolgen in onderstaande tabel. De risicowaarde bepalen we vervolgens aan de hand van de volgende berekening:

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

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

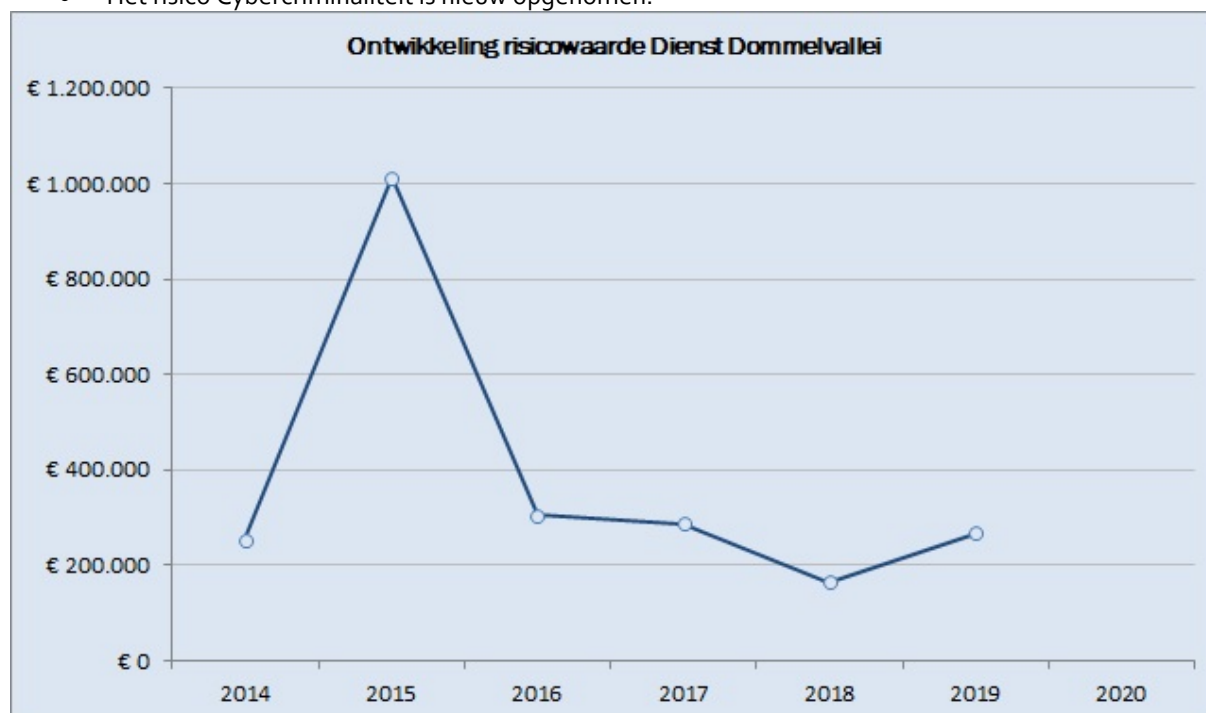
Risico	Kans in %	Gevolg in €	Risicowaarde in €
1. Inkoop en aanbesteding	30%	175.000	52.500
Als gevolg van het niet juist hanteren van de aanbestedingsplicht kan een marktpartij rechtsmiddelen aanwenden tegen een gunningsbesluit. Niet rechtmatige inkopen kunnen bovendien leiden tot een afkeurende verklaring (rechtmatigheid) bij de jaarrekening. Extra vermelding hierbij van de inkoop van software. De keuze is aan de gemeente, maar het budget ligt bij de dienst. Consequenties (rechtmatigheid) van de gemaakte keuzes door de gemeente(n) liggen bij onze organisatie. Dit kan effect hebben op de rechtmatigheidsverklaring voor de dienst. Contracten worden stilzwijgend verlengd tegen ongunstige voorwaarden of door het niet bundelen van opdrachten worden besparingsmogelijkheden niet benut.			
2. Beveiligingsincident	70%	75.000	52.500
De Dommelvallei-organisaties zijn informatie-intensieve organisaties met een primaire focus op de dienstverlening. Deze organisatiekenmerken vragen om een betrouwbare en veilige informatievoorziening. De IBD geeft in het dreigingsbeeld 2019-2020 duidelijk het signaal af, dat de kans op beveiligingsincidenten toeneemt.			
3. Cybercriminaliteit	30%	175.000	52.500
Cybercriminaliteit is criminaliteit met ICT als middel én doelwit. Cybercriminaliteit is veelvoorkomend en er zijn verschillende vormen. Een onoplettende medewerker of een goed uitgevoerde vorm van cybercriminaliteit kan leiden tot problemen op financieel gebied, het verlies van productieve uren of tot grote privacyrisico's. De kans hierop neemt toe.			
Subtotaal top 3			157.500
Overige risico's			140.000
Totaal			297.500
Totaal o.b.v. zekerheidspercentage (90%)			267.750

Het totaal aan overige risico's is € 140.000,-. Dit bestaat uit 5 risico's en een post onvoorzien. De risico's "Ziekteverzuim" en "Algemene verordening gegevensbescherming" zijn de belangrijkste risico's buiten de top 3.

Ten opzichte van de jaarrekening 2018 is het totaal aan risico's met € 103.500,- toegenomen.

De redenen hiervoor zijn:

- Het risico Ziekteverzuim is naar boven bijgesteld;
- Het risico Beveiligingsincident is nieuw opgenomen;
- Het risico Cybercriminaliteit is nieuw opgenomen.



Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit van € 267.750,- wordt volgens de verdeelsleutel belegd bij de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen en Son en Breugel. De gemeenten verwerken dit in hun paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. De verdeling is als volgt.

Gemeente	Percentage	Bedrag
Geldrop-Mierlo	48%	128.520
Nuenen	30%	80.325
Son en Breugel	22%	58.905
Totale weerstandscapaciteit	100%	267.750

De weerstandsratio is de verhouding tussen benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit. Omdat de beschikbare weerstandscapaciteit door de gemeenten wordt gevormd, bedraagt de weerstandsratio automatisch 1.

Financiële kengetallen

Kengetallen geven inzicht in bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen bijdragen aan het beoordelen van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling. De combinatie van de kengetallen geeft een indicatie over de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling. Daarnaast bieden kengetallen de mogelijkheid om gemeenschappelijke regelingen onderling te vergelijken.

De volgende financiële kengetallen moeten in de paragraaf weerstandsvermogen opgenomen worden:

- netto schuldquote;
- netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
- solvabiliteitsratio;
- structurele exploitatieruimte;

- belastingcapaciteit;
- grondexploitatie.

De laatste 2 zijn voor Dienst Dommelvallei niet van toepassing en zijn daarom buiten beschouwing gelaten.

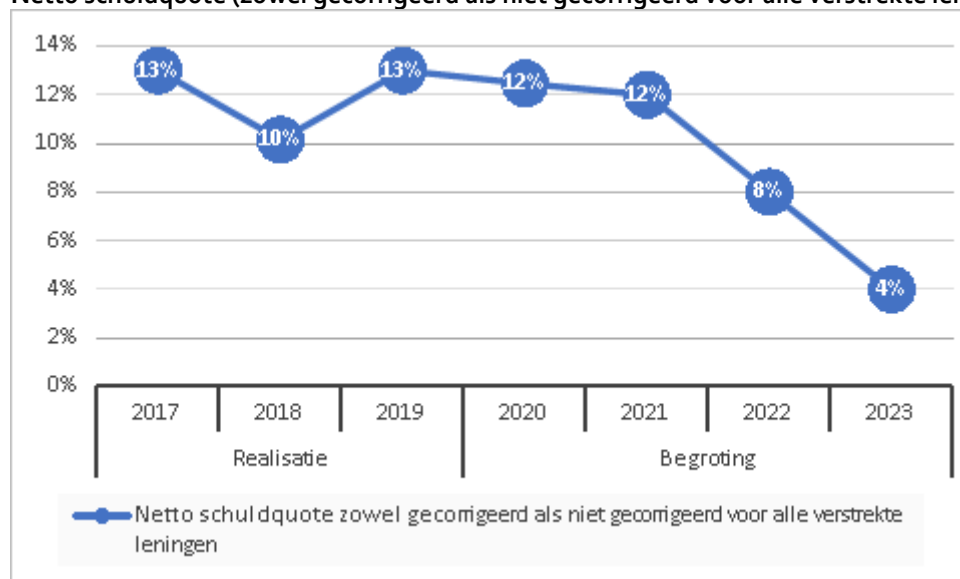
Uitgangspunten

Voor de kolommen realisatie is uitgegaan van de balans zoals opgenomen in de betreffende jaarrekening. De kengetallen voor de begroting 2020-2023 zijn afkomstig uit de meerjarenbegroting 2020-2023.

Omschrijving	Realisatie			Begroting			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Netto schuldquote	13%	10%	13%	12%	12%	8%	4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	13%	10%	13%	12%	12%	8%	4%
Solvabiliteitsratio	3%	11%	8%	13%	12%	16%	21%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	1%	0%	0%	0%	0%

Hieronder een korte toelichting per kengetal:

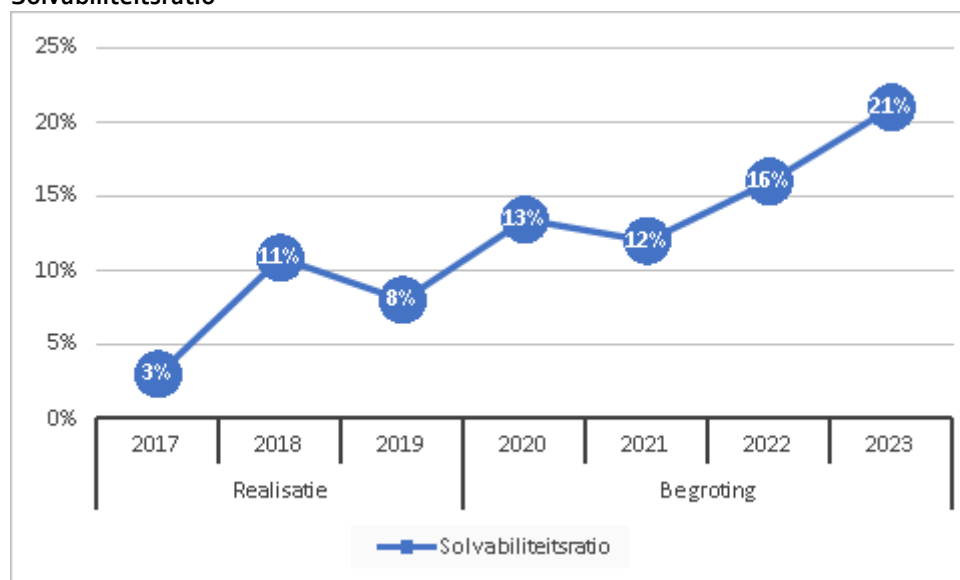
Netto schuldquote (zowel gecorrigeerd als niet gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen).



De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de dienst ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Om inzicht te krijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote in- en exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Dienst Dommelvallei heeft op dit moment geen opgenomen en geen doorgeleende geldleningen met een looptijd van langer dan 1 jaar.

De schulden van Dienst Dommelvallei zijn beperkt in relatie tot het totaal van de gerealiseerde baten. De schulden worden grotendeels opgevangen met de liquide middelen en kortlopende leningen. De netto schuldquote verbetert over de jaren, doordat de geraamde geldlening afneemt.

Solvabiliteitsratio



De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin Dienst Dommelvallei in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal verstaan.

Dienst Dommelvallei betaalt haar positieve resultaat terug aan de gemeenten. Via de reserve P&O is een beperkt eigen vermogen opgebouwd, dit is conform het financieel statuut. Doordat het balanstotaal in 2019 hoger is ten opzichte van voorgaande jaren is de solvabiliteit lichtelijk gedaald. Als gevolg van een storting in de reserve P&O en balansverkorting, door de geraamde aflossing van de schulden, laat de solvabiliteit wel een stijgende lijn zien in meerjarenperspectief. De ontwikkeling van de solvabiliteit ligt hiermee volledig in lijn met de onderlinge afspraken tussen de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling.

Structurele exploitatieruimte

Deze is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de dienst heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. De structurele exploitatieruimte is 1% omdat er in 2019 stortingen en onttrekkingen hebben plaatsgevonden in de reserve P&O.

Corona

Op het moment dat het algemeen bestuur deze jaarstukken 2019 vaststelt (7 april 2020) is er sprake van een wereldwijde crisis door het coronavirus (COVID-19). Voor de risico's, zie pagina 43 "gebeurtenis na balansdatum" en voor de operationele maatregelen, zie pagina 30 in de paragraaf bedrijfsvoering onder "Coronavirus".



Paragraaf Financiering

Inleiding

De paragraaf financiering in de begroting en de jaarstukken is in het BBV en in de wet Fido verplicht gesteld. Financiering is de manier waarop Dienst Dommelvallei de benodigde geldmiddelen aantrekt en (tijdelijke) overtollige geldmiddelen belegt. Dit gebeurt binnen de wettelijke kaders van het BBV en de wet Fido. Naast deze wetgeving geldt voor de dienst een treasurystatuut. Dit statuut bevat regels om de financieringsfunctie te sturen, beheersen en controleren. De bedragen in onderstaande tabellen moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000,-. Door de afronding op duizendtallen kunnen er afrondingsverschillen ontstaan.

Interne- en externe ontwikkelingen I EMU-saldo

De EMU-tekortruimte voor gemeente in 2019 is vastgesteld op -/- 0,27% BBP. Voor de Gemeenschappelijke Regelingen zijn geen individuele referentiewaarden vastgesteld.

Nr.	Omschrijving	2019
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	524
3.	Mutatie voorzieningen	0
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	0
5.	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0
Berekend EMU-saldo		524

Liquiditeit

Dienst Dommelvallei heeft geen langlopende geldleningen aangetrokken in 2019.

Renterisicobeheer

De overheid hanteert 2 instrumenten voor het toetsen van het renterisico: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet vormt de bovengrens waarmee een tijdelijk liquiditeitstekort gefinancierd kan en mag worden met een kortlopende geldlening (korter dan 1 jaar). Als het liquiditeitstekort structureel is moet er een langlopende geldlening worden aangetrokken. Als voor het 3e achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet wordt overschreden moet de toezichthouder hiervan op de hoogte worden gesteld en moet de kwartaalrapportage en een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring worden voorgelegd aan de toezichthouder. De kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,2% van het begrotingstotaal.

Stap	Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Bepalen toegestane kasgeldlimiet					
	Omvang begrotingstotaal	14.884	14.884	14.884	14.884
	Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
1	Toegestane kasgeldlimiet	1.220	1.220	1.220	1.220
Vlottende korte schuld					
	Opgenomen gelden < 1 jaar	1.667	2.000	2.000	2.000
	Schuld in rekening courant	265	0	0	0
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0	0	0	0
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
2	Totaal vlottende korte schuld	1.931	2.000	2.000	2.000
Vlottende middelen					
	Contante gelden in kas	0	0	0	0
	Tegoeden in rekening courant	707	332	817	1.261
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0	0	0	0
3	Totaal vlottende middelen	707	332	817	1.261
4	Totaal netto vlottende schuld (2-3)	1.224	1.668	1.183	739
	Ruimte(+)/Overschrijdingen(-) (1-4)	-4	-448	38	482

Conclusie kasgeldlimiet

Dienst Dommelvallei heeft in 2019 gewerkt met de inkomsten van de deelnemende gemeenten op de rekening courant en kasgeldleningen om zo gunstig mogelijk te financieren, want de rente op kasgeldleningen is negatief. We volgen de renteontwikkelingen nauwlettend en bij een stijgende rente gaan we over tot het afsluiten van langlopende geldleningen. De kasgeldlimiet is in kwartaal 2 overschreden. In de andere kwartalen hebben we de kasgeldlimiet niet overschreden.

Renterisiconorm

De renterisiconorm stelt een grens aan het te lopen renterisico op de vaste schuld (langlopende geldleningen). De risiconorm houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen niet hoger mogen zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Dienst Dommelvallei heeft geen rente- en aflossingsverplichtingen omdat er alleen gewerkt wordt met kasgeld. Er is geen sprake van een renterisico.

Stap	Omschrijving	Begroot	Realisatie
1	Renteherzieningen	0	0
2	Aflossingen	0	0
3 (1+2)	Renterisico	0	0
4	Begrotingstotaal 2019	14.884	15.487
5	Percentage regeling	20%	20%
6 (4 x 5)	Renterisiconorm	2.977	3.097
7	Ruimte(+)/Overschrijdingen(-)	2.977	3.097

Schatkistbankieren

Door de wet over schatkistbankieren moeten decentrale overheden het grootste deel van hun liquide middelen aanhouden in de schatkist. De EMU-schuld en de financieringsbehoefte van het Rijk verminderen hierdoor. Decentrale overheden kunnen voor de uitoefening van de publieke taak nog steeds geld uitlenen aan een andere decentrale overheid. In de toelichting op de balans staat de bijdrage van Dienst Dommelvallei aan het schatkistbankieren.



Paragraaf Bedrijfsvoering Dienst Dommelvallei

Inleiding

Het doel van de bedrijfsvoering is het zo goed mogelijk ondersteunen en uitvoeren van de programma's. Dit moet tot uiting komen in het goed bedienen van onze gemeenten en de klanten van onze gemeenten, interne en externe processen efficiënt laten verlopen en zorgvuldige besluitvorming garanderen.

Het gaat om een goede dienstverlening aan de gemeenten en de burger door:

- een efficiënt werkende organisatie;
- een zorgvuldig besluitvormingsproces;
- een gestructureerde planning en beheersing van de beleidsuitvoering;
- waar mogelijk op een verantwoorde manier gebruiken van ICT-mogelijkheden;
- de beschikbaarheid van gemotiveerd en gekwalificeerd personeel.



Bij de gemeenten komen in deze paragraaf de volgende onderwerpen aan bod:

- organisatieontwikkeling;
- HRM-beleid;
- samenwerking met de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen en Son en Breugel;
- informatiebeleidsplan;
- informatievoorziening;
- planning en control;
- huisvesting;
- kengetallen.

Een aantal van deze onderwerpen is door de deelnemende gemeenten opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering. Er zijn vanuit de dienst 2 perspectieven op het begrip bedrijfsvoering:

1. Het primaire proces van de dienst is het leveren van ondersteuning aan de bedrijfsvoering van de deelnemende gemeenten. Die ondersteuning wordt beschreven in het programma Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties.
2. De bedrijfsvoering voor de dienst zelf wordt beschreven in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Corona

Op het moment dat het algemeen bestuur deze jaarstukken 2019 vaststelt (7 april 2020) is er sprake van een wereldwijde crisis door het coronavirus (COVID-19). Voor onze medewerkers geldt dat zij de maatregelen die op landelijk niveau getroffen worden volgen, om de verspreiding van het coronavirus zo veel mogelijk te beperken. Concreet betekent dat zoveel als mogelijk thuiswerken. Met behulp van de bestaande IT-mogelijkheden en een versnelde invoer van een veilige tool voor video-conferences lukt dit nagenoeg voor alle medewerkers. Vanwege systeemeisen en privacyrichtlijnen werken enkele medewerkers niet vanuit thuis. Op locatie zijn zij gehouden aan het gedragsprotocol.

Er is een actueel calamiteitenplan. Daarnaast is inzichtelijk gemaakt welke processen cruciaal zijn voor de continuïteit van de bedrijfsvoering en hoe te handelen als er een stijging in het ziekteverzuim van medewerkers ontstaat. Via een dagstart neemt het MT de actuele operationele stand van zaken met elkaar door. Voor de korte termijn zijn ook keuzes gemaakt om projecten stil te zetten of te vertragen.

Externe inhuur

De kosten voor externe inhuur bedroegen in 2019 € 1.313.887,- .

Per afdeling waren de kosten:

- P&O en Informatievoorziening: € 452.505,-
- Financiën: € 389.207,-

- Dienstverlening: € 472.175,-

Voor P&O en Informatiedienstverlening zijn de kosten voor incidentele expertise (flexibele schil) € 57.586,-, voor projecten € 252.726,- en voor inhuur wegens ziekte, deelname aan projecten en diverse vormen van verlof € 142.193,-.

Voor Financiën zijn de kosten voor incidentele expertise (flexibele schil) € 134.305,-, voor projecten € 76.622,- en voor inhuur wegens ziekte, deelname aan projecten en diverse vormen van verlof € 178.280,-.

Voor Dienstverlening zijn de kosten voor incidentele expertise (flexibele schil) € 193.616,-, voor projecten € 85.466,- en voor inhuur wegens ziekte, deelname aan projecten en diverse vormen van verlof € 193.093,-.



HRM-beleid

In 2019 is besloten de verdere ontwikkeling van het HRM beleid te koppelen aan de gemeentespecifieke organisatie-ontwikkeltrajecten en het samen optrekken in de ontwikkeling niet meer als primair doel te stellen, en zelfs los te laten. Voor onze organisatie zijn in 2019 de speerpunten de eigen verantwoordelijkheid en het persoonlijk leiderschap van de individuele werknemer. We zijn gestart met het daarop inrichten van de HR-instrumenten.

In 2019 staan de ontwikkeling van een vernieuwde gesprekscyclus in het kader van het nieuwe beoordelen, de vitaliteit van onze organisatie en medewerkers en het verder professionaliseren van het projectmatig werken centraal.

Vernieuwing methodiek gesprekscyclus

De huidige gesprekscyclus past niet meer bij onze bedrijfsvoering en de wensen en behoeftes van de medewerkers. Vanuit de medewerkers is input gegeven voor de wensen en eisen en voorwaarden van een nieuwe methodiek. Daarna is een co-creatie team aan de slag gegaan met het benoemen van uitgangspunten en het ontwerp. Eigenaarschap, focus op sterke punten en groei van medewerkers en organisatie staan daarin voorop. Verdere uitrol en implementatie vinden plaats in 2020.

Vitaliteit

In 2019 is er veel aandacht voor vitaliteit.

De resultaten uit het medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) geven aan dat er een verband is tussen werkdruk, herstel na werk en vitaliteit. Onder andere tijdens medewerkersbijeenkomsten zijn medewerkers gevraagd om aan te geven wat volgens hen zou bijdragen aan vitaliteit. Vanuit een werkgroep zijn vervolgens verschillende initiatieven en concrete acties uitgewerkt, zoals de vervanging van oude bureaus door sta-zit werkplekken, het regelmatig verstrekken van fruit en de toevoeging van het sportabonnement als doel binnen het Individueel Keuze Budget wordt nader onderzocht. Het thema vitaliteit wordt tevens een facultatief onderdeel van de gesprekscyclus. Tot slot is een pilot voor een stoelmassage op de werkvloer uitgewerkt die in het 1e kwartaal 2020 is gestart. Stoelmassages dragen bij aan de verlichting van werkstress, het verhogen van productiviteit en het voorkomen van ziekteverzuim.

Projectmatig werken

De laatste jaren zien we een forse toename in het aantal projecten dat onder begeleiding van Dienst Dommelvallei wordt uitgevoerd. Denk hierbij aan de projectenkalender van het informatiebeleidsplan en het programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering en de ontwikkelagenda van de afdeling financiën. In 2019 is gestart met een ontwikkeltraject om het projectmatig werken verder te professionaliseren. Onder andere door een incompany training voor projectleiders te organiseren. Daarnaast is voor het vaststellen en beleggen van de rol van opdrachtgever een aparte training georganiseerd. Voor het slagen van een project is het van belang alle rollen goed te beleggen. Naast het trainen van mensen is het van belang om te komen tot een goede organisatorische borging (mensen, middelen, tijd) van het projectmatig werken. Dit traject loopt door in 2020.

ARBO

Het ARBO-jaarplan voor onze organisatie is vastgesteld. Ook is in 2019 het protocol Veilige Publieke Taak (VPT, voorheen: protocol agressie en geweld) voor onze organisatie vastgesteld. In overleg met de gemeenten wordt in 2020 het beleid geactualiseerd. Ontwikkelingen, onder andere op het terrein van handhaving en ondermijning, vragen om een verdere actualisatie van de protocollen VPT.

Klachten van inwoners

In 2019 zijn 9 klachten binnen gekomen. 2 klachten zijn ongegrond verklaard en 2 klachten zijn nog in behandeling. De overige 5 klachten zijn gegrond verklaard.

Vertrouwenspersoon

De Vertrouwenspersonen Ongewenste Omgangsvormen (VPO) en Integriteit (VPI) hebben in 2019 2 meldingen ontvangen. Met beide melders zijn individueel enkele gesprekken gevoerd. De vertrouwenspersonen voeren regulier overleg met de directeur.

Managementinformatie inhuur derden

Er is behoefte aan meer inzicht in het proces van inhuur derden. Om dit te realiseren hebben we de module externe medewerkers ingericht in het HRM systeem en het inlichtingenformulier voor inhuur aangepast. Verdere inrichting loopt door in 2020, o.a. de invoering van de financiële gegevens en de realisatie van managementrapportages.

Ziekteverzuim

In 2018 is het landelijk ziekteverzuimpercentage voor gemeentelijke overheden met een vergelijkbare omvang als Dienst Dommelvallei 5,6%. In 2019 is het percentage van Dienst Dommelvallei sterk gestegen, van 6,04 naar 8,52 ten opzichte van 2018. Deze stijging wordt vooral veroorzaakt door een toename van de gemiddelde duur van de ziekteperioden. In onderstaande tabel is te zien dat een toename van het langdurig verzuim de belangrijkste reden is van de stijging van het ziekteverzuimpercentage. Voor het kort- en middellang verzuim zien we een lichte daling ten opzichte van 2018. Bij het percentage nul-verzuim (medewerkers die zich niet ziek hebben gemeld in 1 jaar) zien we een positief effect. Dit is gestegen van 30% in 2018 naar bijna 37% in 2019.

Ziekteverzuim naar duurklasse	2019	2018
Kort (1 t/m 7 kalenderdagen)	0,34	0,46
Middellang (8 t/m 43 kalenderdagen)	1,18	1,22
Lang (44 kalenderdagen of langer)	6,99	4,36
Totaal	8,51	6,04

	2019	2018	2017
Verzuimpercentage	8,52	6,04	6,19
Gemiddelde duur (dagen)	19,85	12,57	15,08
Verzuimfrequentie	1,17	1,43	1,18
<i>Ziekteverzuimpercentage in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2018: 5,6%</i>			

Garantiebanen

Landelijk zijn afspraken gemaakt over het realiseren van 125.000 garantiebanen voor arbeidsbeperkten. Dit doel moet door de overheid en markt samen in 2026 behaald zijn. In 2018 was er sprake van een quotumheffing die opgelegd kon worden als werkgevers niet voldeden aan de banenafpraak. Vanaf 2019 geldt de quotumheffing niet meer, maar het is wel van belang dat werkgevers zich blijven inzetten voor meer garantiebanen.

Bij het openstellen van een vacature wordt steeds gekeken of deze geschikt is om open te stellen als garantiebaan.

Kengetallen

Peildatum kengetallen: 31 december 2019

Verdeling man/vrouw en fulltime/parttime

	Fulltime	Parttime	Totaal
Mannen	45	11	56
Vrouwen	27	79	106
Totaal	72	90	162
Verhouding man / vrouw 2019: 34,6% / 65,4 %			
Verhouding man / vrouw in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2018: 48 / 52%			

Formatie

De toegestane formatie is met bijna 4 fte toegenomen.

Afdeling	Factor	31-12-2019	Begroting 2019
Directie en staf		6,37	5,17
Financiën		48,61	46,17
PO&I		45,07	44,95
Dienstverlening		41,6	41,57
Totale formatie	fte	141,65	137,86

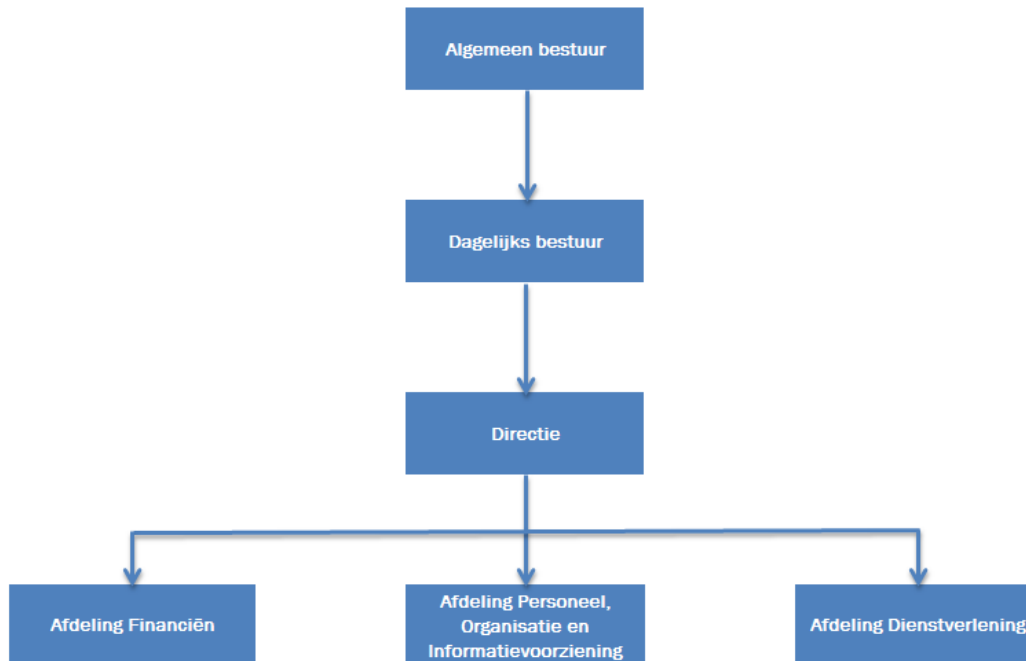
Gemiddelde leeftijd

	2019	2018	2017
Mannen	48,8	48,1	47,4
Vrouwen	49,6	49,4	48,5
Totaal	49,2	48,9	48,1

Gemiddelde leeftijd landelijk binnen gemeenten in 2018: 48,5 jaar

Structuur Dienst Dommelvallei

De gemeenschappelijke regeling Dienst Dommelvallei werkt sinds 1 januari 2014 voor de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen en Son en Breugel. In Dienst Dommelvallei zijn de bedrijfsvoeringstaken financiën, belastingen, personeel & organisatie, informatievoorziening en planning en control voor de 3 gemeenten ondergebracht. Daarnaast hebben de gemeenten Son en Breugel en Nuenen de taken met betrekking tot werk en inkomen en dienstverlening in Dienst Dommelvallei ondergebracht.



Algemeen bestuur

Het algemeen bestuur bestond in 2019 uit:

J.F.M. Gaillard (voorzitter)
M.J. Houben
G.M.J. Jeucken
J.G.M.W. Pernot
B.H.M. Link (1-1-2019 t/m 21-3-2019)
D.H. Schmalschläger (8-4-2019 t/m 2-9-2019)
J.C.J. van Bree (28-11-2019 t/m 31-12-2019)
H.G. Tindemans - van Tent
J.A.T.M. van de Laar
J. Boersma
J.P. Frenken
V.C. Fijneman (secretaris)

Dagelijks bestuur

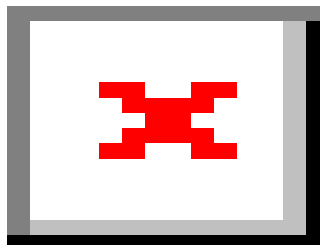
Het dagelijks bestuur bestond in 2019 uit:

J.F.M. Gaillard (voorzitter)
M.J. Houben
B.H.M. Link (1-1-2019 t/m 21-3-2019)
G.M.J. Jeucken (22-3-2019 t/m 7-4-2019 en 3-9-2019 t/m 27-11-2019)
D.H. Schmalschläger (8-4-2019 t/m 2-9-2019)
J.C.J. van Bree (28-11-2019 t/m 31-12-2019)
M.A.J.M. Schalkx
N.J.H. Scheltens
J.H.M. van Vlerken
V.C. Fijneman (secretaris)

Directie & afdelingen

De directie van Dienst Dommelvallei bestaat uit:

V.C. Fijneman, directeur
M.P.H. de Leeuw-Kessels, afdelingshoofd Financiën
H.M.M. Meulendijks, controller
T.C.M. Paulussen, afdelingshoofd Personeel, Organisatie en Informatievoorziening
A.A.H.M. van Ruremonde, afdelingshoofd Dienstverlening (1-1-2019 t/m 1-10-2019)



Jaarrekening

Inleiding

De jaarrekening bestaat uit de balans met toelichting en overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting. Alle bedragen in de tabellen moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000,- behalve als anders is vermeld. Door afronding op duizendtallen kunnen er afrondingsverschillen ontstaan.



Balans

Bedragen x €1.000

Balans	2019	2018
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	2.354	1.830
Totaal Materiële vaste activa	2.354	1.830
Totaal Vaste activa	2.354	1.830
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	279	107
Rekening-courantverhouding met het Rijk	948	529
Overige vorderingen	27	0
Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.254	636
Liquide middelen		
Banksaldi	194	3
Totaal Liquide middelen	194	3
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	688	463
Totaal Overlopende activa	688	463
Totaal Vlottende activa	2.136	1.102
Totaal Activa	4.490	2.932

Bedragen x €1.000

Balans	2019	2018
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	399	318
Totaal Eigen vermogen	399	318
Totaal Vaste passiva	399	318
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	2.000	1.000
Banksaldi.	0	624
Overige schulden	2.048	919
Totaal Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	4.048	2.543
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	43	71
Totaal Overlopende passiva	43	71
Totaal Vlottende passiva	4.091	2.614
Totaal Passiva	4.490	2.932

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben (stelsel van baten en lasten wordt dus toegepast). Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.



Algemeen

Het algemeen bestuur heeft de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet vastgesteld.

Investerings algemeen

De volgende algemene afspraken zijn vastgelegd voor waardering van investeringen:

- Er wordt geen rente toegeschreven aan een te activeren investering.
- Er worden geen interne uren toegeschreven aan een te activeren investering.
- De resultaten als gevolg van de verkoop van investeringen worden verantwoord op het programma waar ook de kapitaallasten van de investering worden verantwoord.
- Bij het bepalen van de afschrijvingen wordt de restwaarde van de investering op nihil gesteld.
- Er wordt gestart met afschrijven het jaar na gereedkomen van het actief.

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Bij de materiële vaste activa wordt in het BBV onderscheid gemaakt tussen investeringen met een economisch nut, investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding een heffing kan worden geheven en die met een maatschappelijk nut.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Bijdragen van derden zijn op de investering in mindering gebracht. Over het dan resterende bedrag wordt afgeschreven.

Afschrijvingstabel

In deze tabel zijn de afschrijvingstermijnen opgenomen naar soort van investering:

Nr.	Omschrijving	Afspraak
	Algemeen	
	Minimum bedrag activering, met uitzondering van gronden en terreinen	€ 10.000
1.	Immateriële vaste activa	
1.1	Kosten van sluiten geldleningen	Niet activeren
1.2	Kosten van onderzoek en ontwikkeling	Niet activeren
1.3	Saldo van agio en disagio	Max. looptijd van de lening
2.	Materiële vaste activa	Afschrijvingstermijn
2.1	Gronden en terreinen	
	Gronden en terreinen	Geen afschrijving
2.2	Woonruimten	
	Woonruimten	40
2.3	Gebouwen	
	Gebouwen - permanent	40
	Gebouwen - semi-permanent	15
	Gebouwen - noodgebouw/tijdelijk gebouw	10
	Gebouwen - aanpassingen / renovaties	20
	Gebouwen - uitbreidingen oorspronkelijk gebouw	40
	Overige gebouwen	15
2.4	Machines, apparaten en installaties	
	Computerapparatuur	5
2.5	Overige materiële vaste activa	
	Software	5
	Kantoormeubilair	10
	Telefooncentrale	15
	Overige materiële vaste activa	10

VLOTTENDE ACTIVA

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

De reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan 1 jaar

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen.

VLOTTENDE PASSIVA

Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

De vlottende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

Bedragen x €1.000

Balans	2019	2018
Activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	2.354	1.830
Totaal Materiële vaste activa	2.354	1.830
Totaal Activa	2.354	1.830

Toelichting materiële vaste activa

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de materiële vaste activa weer:

Omschrijving	Balans-waarde 1-1-2019	In-veste-ringen	Des-investe-ringen	Af-schrij-vingen	Bij-dragen van derden	Af-waarde-ring	Balans-waarde 31-12-2019
Investerings met economisch nut							
Machines, apparaten en installaties	755	227	0	249	0	0	733
Overige materiële vaste activa	1.075	809	0	263	0	0	1.621
Totaal Investerings met economisch nut	1.830	1.037	0	512	0	0	2.354
Totaal	1.830	1.037	0	512	0	0	2.354

Investerings met economisch nut

Machines, apparaten en installaties

In 2019 zijn er investeringen geweest voor onder andere uitbreiding van de geheugen servers en opslagvoorziening en zijn er netwerk switches vervangen.

Overige materiële vaste activa

Er zijn kosten gemaakt voor het project BetERe Dienstverlening, harmonisatie belastingapplicatie, upgrade naar Windows 7 en Office 2010, upgrade Oracle, websites en intranetten en diverse andere investeringen.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

Omschrijving	Balans- waarde 1-1-2019	Boek- waarde 31-12-2019	Voorziening oninbaarheid	Balans- waarde 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	107	279	0	279
Rekening-courantverhouding met het Rijk	529	948	0	948
Overige vorderingen	0	27	0	27
Totaal	636	1.254	0	1.254

De balanswaarde op 31-12-2019 is hoger dan 31-12-2018 door een openstaande termijn van een deelnemende gemeente en meer middelen op de rekening-courantverhouding met het Rijk.

Schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	250			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	93	68	74	87
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	157	182	176	163
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	14.884			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	14.884			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	8.330	6.191	6.798	8.019
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	93	68	74	87

Liquide middelen

Bedragen x €1.000

Balans	2019	2018
Activa		
Liquide middelen		
Banksaldi	194	3
Totaal Liquide middelen	194	3
Totaal Activa	194	3

Overlopende activa

Bedragen x €1.000

Balans	2019	2018
Activa		
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	688	463
Totaal Overlopende activa	688	463
Totaal Activa	688	463

Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen bestaan vooral uit de BTW suppletie 2019 en ICT componenten die vooruitbetaald zijn.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Bedragen x €1.000

Balans	2019	2018
Passiva		
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	399	318
Totaal Eigen vermogen	399	318
Totaal Passiva	399	318

Toelichting eigen vermogen

In 2019 is € 168.809,- toegevoegd aan de reserve P&O uit het positieve jaarrekeningresultaat 2018. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

- Integraal organisatieadviseurs in overschot salarissen € 62.573,-
- 50% van resterende deel overschot salarissen € 106.236,-

Daarnaast zijn de volgende onttrekkingen gedaan:

- Ontwikkelagenda Financiën € 65.931,-
- De integrale organisatieadviseur € 21.438,-

Reserve P&O

Stand 1-1-2019	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2019
318	168	87	399

Gerealiseerd resultaat

Het gerealiseerde resultaat is per definitie € 0. Omdat het resultaat op de exploitatie verrekend wordt met het voorschot wat de gemeenten betaald hebben. Dit leidt dan tot een bijbetaling of een terugbetaling. Tot nu toe hebben we alleen terugbetalingen gehad.

Flottende passiva

Netto-flottende schulden met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Bedragen x €1.000

Balans	2019	2018
Passiva		
Netto-flottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	2.000	1.000
Banksaldi.	0	624
Overige schulden	2.048	919
Totaal Netto-flottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	4.048	2.543
Totaal Passiva	4.048	2.543

De overige schulden zijn in 2019 hoger dan in 2018. Dit wordt veroorzaakt door meer openstaande crediteuren die betrekking hebben op belastingen en huur.

Overlopende passiva

Bedragen x €1.000

Balans	2019	2018
Passiva		
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	43	71
Totaal Overlopende passiva	43	71
Totaal Passiva	43	71

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1,-

Omschrijving	Verbonden t/m	Bedrag op jaarbasis (€)
Comparex Nederland B.V., Software licenties	2020	498.500
Centric Netherlands B.V., Diverse software	2020	287.000
PinkRoccade B.V., Diverse software	2020	275.000
Brein B.V., Zaaksysteem	2020	155.000
Roxit B.V., Squit XO	2020	144.000
SIMgroep B.V., CMS	2020	133.000
BDO Audit & Assurance B.V., Accountancy diensten	2020	124.000
Circle Software, Zaaksysteem	2023	107.000
Canon Nederland N.V., Multifunctionals	2026	90.000
Gouw Informatie Technologie, Belastingenpakket	2021	75.000
Dataquint, Geovisia	2020	54.000
Yacht B.V., Inhuur medewerkers	2020	PM
Centralpoint Nijmegen B.V., Hardware	2020	PM

Gebeurtenis na balansdatum

Op het moment dat het algemeen bestuur deze jaarstukken 2019 vaststelt (7 april 2020) is er sprake van een wereldwijde crisis door het coronavirus (COVID-19). Wat de (financiële) effecten voor de langere termijn zijn voor de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen en Son en Breugel, maken zij in de komende weken inzichtelijk. Onduidelijk is nu nog in hoeverre de gemeenten vanuit het rijk gecompenseerd worden voor de extra uitvoeringskosten, extra (bijstands)uitgaven en eventuele extra uitgaven voor aanvullende maatregelen om de verspreiding van het coronavirus en de economische schade zoveel mogelijk te beperken.

Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Programma's

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2019			Begroting 2019 na wijziging			Realisatie 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1 Bedrijfsvoering	0	2.836	-2.836	0	2.836	-2.836	0	3.333	-3.333
Totaal programma's	0	2.836	-2.836	0	2.836	-2.836	0	3.333	-3.333

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primaire begroting 2019			Begroting 2019 na wijziging			Realisatie 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Overige algemene dekkingsmiddelen	15.341	0	15.341	15.638	0	15.638	15.262	0	15.262
Treasury	44	50	-6	0	6	-6	0	-8	8
Resultaat	15.385	50	15.336	15.638	6	15.633	15.262	-8	15.271

Onvoorzien, Overhead en Vennootschapsbelasting (Vpb)

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primaire begroting 2019			Begroting 2019 na wijziging			Realisatie 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Onvoorzien	0	60	-60	0	31	-31	0	0	0
Overhead	0	12.440	-12.440	108	12.970	-12.862	138	11.993	-11.856
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	1	-1
Resultaat	0	12.500	-12.500	108	13.000	-12.893	138	11.994	-11.856

Totaal saldo van baten en lasten

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primaire begroting 2019			Begroting 2019 na wijziging			Realisatie 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Totaal saldo van baten en lasten	15.385	15.385	0	15.746	15.842	-96	15.400	15.319	81
Resultaat	15.385	15.385	0	15.746	15.842	-96	15.400	15.319	81

Mutaties reserves

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primaire begroting 2019			Begroting 2019 na wijziging			Realisatie 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Mutaties reserves	0	0	0	96	0	96	87	169	-81
Resultaat	0	0	0	96	0	96	87	169	-81

Resultaat

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primaire begroting 2019			Begroting 2019 na wijziging			Realisatie 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Resultaat	15.385	15.385	0	15.842	15.842	0	15.487	15.487	0
Resultaat	15.385	15.385	0	15.842	15.842	0	15.487	15.487	0

Het overzicht van baten en lasten per taakveld

Verdelingsprincipes

Binnen Dienst Dommelvallei kennen we een aantal verdelingsprincipes.

De gemeentelijke bijdragen worden bepaald aan de hand van verdeelsleutels. Hierover zijn afspraken vastgelegd in het financieel statuut. De algemene verdeelsleutel is Geldrop-Mierlo 48%, Nuenen 30% en Son en Breugel 22%. Voor afdeling Dienstverlening geldt een verdeelsleutel van Nuenen 55% en Son en Breugel 45%. De kostenplaats huisvesting wordt voor 1/3 toegerekend aan elke gemeente.

Voor de verdeling van kosten aan taakvelden zijn afspraken vastgelegd in de financiële verordening van Dienst Dommelvallei. De salarissen en de ICT-kosten worden verdeeld over de taakvelden zoals die gelden binnen het BBV. Hierbij wordt per persoon en per applicatie een inschatting gemaakt hoeveel % aan een bepaald taakveld toegerekend moet worden.

Per persoon en per applicatie wordt maximaal aan 4 taakvelden toegerekend. Bij een toerekening aan een taakveld moet het om minimaal 10% gaan en bij meer dan 90% worden de kosten volledig aan dat taakveld toegerekend.

Bedragen x €1.000



Taakvelden	Primaire begroting 2019			Begroting 2019 na wijziging			Realisatie 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	0	0	0	96	0	96	87	169	-81
0.1 Bestuur	0	0	0	0	0	0	0	24	-24
0.2 Burgerzaken	971	971	0	971	971	0	0	1.029	-1.029
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	0	0	0	0	0	33	-33
0.4 Overhead	12.500	12.500	0	12.904	13.000	-96	15.400	11.993	3.407
0.5 Treasury	44	44	0	0	0	0	0	-8	8
0.61 OZB woningen	352	352	0	352	352	0	0	373	-373
0.62 OZB niet-woningen	55	55	0	55	55	0	0	65	-65
0.64 Belastingen overig	147	147	0	147	147	0	0	142	-142
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0	1	-1
1.2 Openbare orde en veiligheid	37	37	0	37	37	0	0	76	-76
2.1 Verkeer en vervoer	0	0	0	0	0	0	0	32	-32
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	9	9	0	9	9	0	0	9	-9
5.2 Sportaccommodaties	0	0	0	0	0	0	0	3	-3
5.6 Media	0	0	0	0	0	0	0	13	-13
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	0	0	0	0	0	16	-16
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	0	0	0	0	22	-22
6.3 Inkomensregelingen	578	578	0	578	578	0	0	619	-619
6.4 Begeleide participatie	27	27	0	27	27	0	0	30	-30
6.5 Arbeidsparticipatie	288	288	0	288	288	0	0	282	-282
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	174	174	0	174	174	0	0	128	-128
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	42	42	0	42	42	0	0	38	-38
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	90	90	0	90	90	0	0	94	-94
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0	0	0	16	-16
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0	0	0	16	-16
7.2 Riolering	17	17	0	17	17	0	0	65	-65
7.3 Afval	25	25	0	25	25	0	0	59	-59
7.4 Milieubeheer	0	0	0	0	0	0	0	14	-14
8.1 Ruimtelijke ordening	31	31	0	31	31	0	0	44	-44
8.3 Wonen en bouwen	0	0	0	0	0	0	0	91	-91
Totaal taakvelden	15.385	15.385	0	15.842	15.842	0	15.487	15.487	0

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

In deze paragraaf geven we een toelichting op diverse aspecten van het overzicht baten en lasten. We gaan in op:

- vennootschapsbelasting;
- de begrotingsrechtmatigheid;
- een analyse van de verschillen tussen de raming en realisatie;
- overzicht van de incidentele baten en lasten;
- wet normering topfunctionarissen.

Vennootschapsbelasting

Voor de dienstverlening van Dienst Dommelvallei aan het PlusTeam heeft definitieve afstemming plaatsgevonden met de Belastingdienst. Voor deze activiteit zijn we belastingplichtig voor Vennootschapsbelasting. In 2019 hebben we voor 1 november de aangifte 2017 ingediend.



Begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. In de toelichting op het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (Bado) wordt begrotingsrechtmatigheid omschreven als:

“Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, evenals de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en de hiermee samenhangende programma’s (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen moeten passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag en het begrotingsjaar van belang zijn.

Wijzigingen moeten volgens de Gemeentewet tijdens het jaar zelf nog aan de raad worden voorgelegd. Als dit niet meer mogelijk is zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kan voor de accountant bij de controle vaststaan dat een aantal (begrotings)overschrijdingen binnen de beleidskaders van de raad valt. Voor het samenwerkingsverband geldt deze bepaling ook, alleen moet in plaats van college respectievelijk raad gelezen worden en dagelijks bestuur respectievelijk algemeen bestuur.

De toelichting van het Bado zegt hierover:

“Strikt genomen gaat het hier om onrechtmatige uitgaven omdat de overschrijding strijdig is met artikel 189, lid 4 van de Gemeentewet. Deze overschrijdingen (en onderschrijdingen) moeten goed herkenbaar in de jaarrekening worden opgenomen (Kadernota Rechtmatigheid BBV). Door het vaststellen van de jaarrekening waarin die uitgaven wel zijn opgenomen, autoriseert de raad alsnog de betreffende uitgaven. Het gaat om overschrijdingen waarbij het college bij het doen van de uitgaven binnen het door de raad uitgezette beleid is gebleven.

Het is niet de bedoeling dat de accountant deze overschrijdingen betreft bij de beslissing of een goedkeurende accountantsverklaring kan worden gegeven. Wel moet de accountant deze in het verslag van bevindingen, waarvan het college in de jaarrekening heeft gemeld dat ze nog moeten worden geautoriseerd, aan de orde stellen. De accountant moet daartoe in elk geval aangeven of het overzicht ex artikel 28 BBV volledig is of niet.”

De toets op rechtmatigheid richt zich op de beschikbare uitgavenbudgetten en de werkelijk gedane uitgaven. Uit het overzicht van baten en lasten op de voorgaande pagina’s en hieronder gecompriëerd weergegeven blijkt dat er geen overschrijding op de lasten is.

Uit onderstaande tabel blijkt dat er een onderschrijding is ten opzichte van de begroting na wijziging.

Programma	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo
1. Bedrijfsvoering	15.842	15.487	355
Totaal	15.842	15.487	355

Analyse overzicht van baten en lasten

Voor een nadere toelichting op het overzicht van baten en lasten verwijzen wij naar het onderdeel toelichting restitutie gemeenten in de programmaverantwoording als onderdeel van het jaarverslag.

Overzicht van de incidentele baten en lasten

In onderstaande tabel staan de incidentele baten en lasten uit de jaarrekening 2019.

Programma	Baten	Lasten
1. Bedrijfsvoering		
Salarissen		- 6.088
Opleidingskosten		- 17.569
Overige inkomsten	11.484	
Invorderingskosten (Financiën: Administratie)		44.553
Overige posten (Financiën: Belastingen)		16.587
Materialen en diensten derden (Dienstverlening: Algemeen)		46.056
Rente (Resultaat kostenplaatsen)		-44.039
Programma BetERe dienstverlening		-132.778
Stelpost I&A-budgetten (P&O en I: Informatievoorziening)		-189.388
Exploitatie projecten I&A		- 39.231
Exploitatie budget ICT (P&O en I: Ondersteuning en beheer)		-147.037
Overige personele budgetten Dienst Dommelvallei		-11.835
Onvoorzien		- 30.629
Incidentele formatie voor functionaris gegevensbescherming		29.369
Incidentele zaken ten laste van onvoorzien	29.369	
Overige baten en lasten		-20.344
Lagere bijdrage gemeenten door incidentele zaken	-543.226	
Totaal	- 502.373	- 502.373

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De WNT is van toepassing op Dienst Dommelvallei. Het voor Dienst Dommelvallei toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000,-.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking.

bedragen x € 1	V.C. Fijneman
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	103.091
Beloningen betaalbaar op termijn	17.948
<i>Subtotaal</i>	121.039
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	194.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	-
Totaal bezoldiging	121.039
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2018	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	101.575
Beloningen betaalbaar op termijn	16.816
<i>Subtotaal</i>	118.391
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	189.000
Totaal bezoldiging 2018	118.391

Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Namen van het dagelijks bestuur (DB) en het algemeen bestuur (AB).

Naam topfunctionaris	Functie	Jaar
J.F.M. Gaillard	Lid AB en DB	1-1-2019 t/m 31-12-2019
M.A.J.M. Schalkx	Lid DB	1-1-2019 t/m 31-12-2019
N.J.H. Scheltens	Lid DB	1-1-2019 t/m 31-12-2019
J.H.M. van Vlerken	Lid DB	1-1-2019 t/m 31-12-2019
J. Boersma	Lid AB	1-1-2019 t/m 31-12-2019
B.H.M. Link	Lid AB en DB	1-1-2019 t/m 21-3-2019
G.M.J. Jeucken	Lid DB	22-3-2019 t/m 7-4-2019
D.H. Schmalschläger	Lid AB en DB	8-4-2019 t/m 2-9-2019
G.M.J. Jeucken	Lid DB	3-9-2019 t/m 27-11-2019
J.C.J. van Bree	Lid AB en DB	28-11-2019 t/m 31-12-2019
G.M.J. Jeucken	Lid AB	1-1-2019 t/m 31-12-2019
J.A.T.M. van de Laar	Lid AB	1-1-2019 t/m 31-12-2019
M.J. Houben	Lid AB en DB	1-1-2019 t/m 31-12-2019
H.G. Tindemans - van Tent	Lid AB	1-1-2019 t/m 31-12-2019
J.G.M.W. Pernot	Lid AB	1-1-2019 t/m 31-12-2019
J.P. Frenken	Lid AB	1-1-2019 t/m 31-12-2019

Overzicht van investeringen en projecten

In onderstaande tabellen zijn de lopende projecten/investeringen weergegeven die een waarde vertegenwoordigen van meer dan € 10.000,-. Deze projecten zijn goedgekeurd door het MT/DOD.

In onderstaande lijst staan dus niet alle projecten die in het IBP benoemd waren maar alleen de gevoteerde projecten. Er is een onderscheid gemaakt tussen projecten die volledig ten laste van de exploitatie komen en projecten die als investering geactiveerd worden. Per project wordt aangegeven of dit wel of niet mag worden afgesloten.

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2019	Restant	Exploitatie
41601	Akten burgerlijke stand	48.000	52.142	-4.142	Exploitatie
	<p>Voortgang De akten van de Burgerlijke Stand van de gemeente Geldrop-Mierlo zijn gedigitaliseerd. Door een hoger aantal te scannen documenten dan was voorzien heeft het budget een beperkte overschrijding. De stuurgroep heeft besloten dat de digitale akten worden geïmporteerd in het nieuwe zaakstelsel. Tot die tijd zijn de akten digitaal te gebruiken vanaf het netwerk.</p> <p>Het project kan wel worden afgesloten.</p>				
41602	Digitaliseren bouwvergunningen	81.500	66.633	14.867	Exploitatie
	<p>De bouwdoosjes t/m 1989 van de 3 gemeenten zijn beschikbaar voor digitale inzage door burgers en medewerkers. De digitale bestanden zijn overhandigd aan het RHCE voor opname in het e-depot. Het RHCE moet de digitale dossiers nog controleren met een steekproef. Hier kunnen herstelwerkzaamheden uit voortvloeien.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
41851	Programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering - inhuur	443.712	425.316	18.396	Exploitatie
	<p>Voortgang Op dit budget wordt de inhuur van de programmamanager en de functioneel beheerders verantwoord.</p> <p>Financiële verantwoording We zijn binnen de begrote uren en budgetten gebleven voor 2019 voor programmamanager en functioneel beheerder.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
41852	Programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering - communicatie	20.000	14.069	5.931	Exploitatie
	<p>Voortgang Voor de uitvoering van diverse communicatie activiteiten in de 4 organisaties worden communicatiemiddelen, zoals kick-off bijeenkomsten en een infographic ingezet. Na de peildatum van deze rapportage is in de stuurgroep van het programma besloten om het budget te verhogen naar € 20.000,-. De budgetverhoging dekken we uit de budgetten van het programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering.</p> <p>Financiële verantwoording Het gros van de communicatiekosten hebben we gehad in 2019. Het restantbudget is nodig in 2020. Communicatie is onontbeerlijk voor de benodigde organisatieverandering.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
41901	Digitalisering bouw- en milieuvergunningen	7.750	7.713	37	Exploitatie
	<p>Voortgang Dit project heeft als doel het digitaliseren van de bouwvergunningen van 1990 t/m 2010 en het digitaliseren van de actuele milieuvergunningen van de 3 gemeenten. In een aanbesteding wordt het scannen, ordenen en het scannen van de dossiers aanbesteed. De voorbereiding van de aanbesteding is gestart in het 3e kwartaal van 2019. De afronding van het project wordt verwacht in het 4e kwartaal van 2022.</p> <p>Financiële verantwoording Jaarlijks wordt er voor dit project budget beschikbaar gesteld.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2019	Restant	Investering
71704	Dashboard 3D Monitor Sociaal Domein	51.180	39.519	11.661	Investering
	<p>Voortgang Dit project heeft als doel beter zicht te krijgen op bedrijfsprocessen en sturingsinformatie te genereren voor de CMD's van de 3 gemeenten. De monitor is opgeleverd voor de gemeenten Son en Breugel en Nuenen. De monitor wordt op dit moment geïmplementeerd voor de gemeente Geldrop-Mierlo.</p> <p>Het project kan wel worden afgesloten.</p>				
71709	Vervangen netwerk switches	120.000	119.716	284	Investering
	<p>Voortgang Het project heeft tot doel de netwerkapparatuur up-to-date te brengen met voldoende capaciteit voor de komende jaren. Om de beheerslasten te minimaliseren wordt er gestandaardiseerd op de apparatuur. Alle switches zijn vervangen.</p> <p>Financiële verantwoording Is binnen projectbudget gebleven.</p> <p>Het project kan wel worden afgesloten.</p>				
71801	Harmonisatie belastingapplicatie	143.144	119.872	23.272	Investering
	<p>Voortgang De meeste onderdelen van het nieuwe belastingensysteem zijn in gebruik genomen. In de 1e helft van 2020 worden nog enkele koppelingen gerealiseerd. Afronding van het project is gepland in het 2e kwartaal van 2020.</p> <p>Financiële verantwoording We verwachten een overschrijding van € 25.000,-. We onderzoeken of we dit binnen het geheel van de IBP-projecten kunnen opvangen en rapporteren hierover aan het DOD.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
71803	Harmonisatie BAG applicaties	62.000	17.812	44.188	Investering
	<p>Voortgang Na een aanbesteding is in het 3e kwartaal de implementatie van een nieuwe BAG-applicatie voor 3 gemeenten gestart. In december is de applicatie in productie genomen. Begin 2020 worden nog koppelingen geïmplementeerd. Daarna volgen afbouwacties van de oude omgeving.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
71807	Implementatie P&C-rapportagesoftware (nieuwe boekwerkgenerator)	22.016	22.338	-322	Investering
	<p>Voortgang De nieuwe rapportagesoftware is geïmplementeerd en wordt gebruikt. In de eindevaluatie met de leverancier is aangegeven dat we nog niet op alle onderdelen tevreden zijn. Hierop zijn door de leverancier verbeteringen doorgevoerd. Daarna is decharge verleend en is de aanbesteding formeel afgerond.</p> <p>Financiële verantwoording De aanbesteding plus de daarbij behorende implementatie is nagenoeg binnen het geraamde budget uitgevoerd.</p> <p>Het project kan wel worden afgesloten.</p>				
71809	Verbeteren integraal werken sociaal domein.	46.636	51.743	-5.107	Investering
	<p>Voortgang De huidige Centric Suite software sociaal domein is uitgebreid voor de gemeenten Nuenen en Son en Breugel.</p>				

	De implementatie is nagenoeg afgerond. Na het oplossen van een aantal issues kunnen we het systeem in gebruik nemen. Het project kan wel worden afgesloten.				
71810	Applicatie: beheer openbare ruimte (BOR)	27.900	27.900	0	Investering
	Voortgang De inkoop en implementatie is afgerond. Het project kan wel worden afgesloten.				
71811	Websites en intranetten	90.000	37.569	52.431	Investering
	Voortgang In het 2e kwartaal is de Europese aanbesteding voor de nieuwe websites en intranetten afgerond. In november is het social intranet voor 4 organisaties en de sites van gemeente Geldrop-Mierlo en Dienst Dommelvallei live gegaan. In oktober is de implementatie van de sites van gemeenten Nuenen en Son en Breugel van start gegaan. Livegang is gepland eind maart 2020 Het project kan niet worden afgesloten.				
71812	Gisviewer	23.560	21.625	1.935	Investering
	Voortgang De implementatie van de Gisviewer voor gemeente Geldrop-Mierlo is afgerond. Het project kan wel worden afgesloten.				
71813	Upgrade Oracle	46.247	41.577	4.670	Investering
	Voortgang De upgrade van de databases en applicaties naar de nieuwe versie van Oracle is afgerond. Financiële verantwoording De inhuur van externe partijen was minder nodig dan vooraf ingeschat. Het project kan wel worden afgesloten.				
71814	BGT	50.000	22.962	27.038	Investering
	Voortgang Er is voor 3 gemeenten BGT software ingekocht. De applicatie is in gebruik genomen medio 2019. Er wordt nog een koppeling gerealiseerd in kwartaal 1 2020 Het project kan niet worden afgesloten.				
71850	Inhuur projectleiding programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering	245.000	260.722	-15.722	Investering
	Voortgang Voor de uitvoering van het programma zijn projectleiders ingezet. Totaal is er ongeveer 2 fte aan projectleiders capaciteit aanwezig. Deze capaciteit wordt gedeeltelijk ingehuurd, gedeeltelijk ingevuld door een interne medewerker. Financiële verantwoording Voor de uitvoering van de diverse projecten binnen het programma is ook projectleiding nodig in 2020. De kosten zijn hoger dan begroot omdat we geen geschikte interne kandidaten hebben en externen hebben ingehuurd die ondanks bijgestelde tarieven, duurder zijn dan interne medewerkers. Voor 2020 blijft projectleiding nodig om de projecten uit te voeren. Het project kan niet worden afgesloten.				
71851	Programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering - PoC	34.857	8.656	26.201	Investering
	Voortgang				

	<p>Dit project bestaat uit 2 deelprojecten te weten, de PoC (Proof of Concept en de technisch implementatie). De PoC is als deelproject succesvol afgerond in mei 2019 en technische implementatie loopt nog door.</p> <p>Financiële verantwoording De technische implementatie is nog niet afgerond door diverse issues. Het 2e deelproject zal in 2020 worden afgerond. We verwachten geen financiële afwijkingen op dit project.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
71852	Programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering - implementatie Djuma	107.440	100.832	6.608	Investering
	<p>Voortgang In juni 2019 is de technische implementatie gestart. In deze fase worden alle productie- en testomgevingen klaargezet. Bij afronding is Djuma technisch geïmplementeerd inclusief alle afgesproken koppelvlakken.</p> <p>Financiële verantwoording De software is geïnstalleerd maar nog niet geaccepteerd omdat er nog diverse issues zijn. In 2020 zullen deze issues opgelost worden.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
71853	Programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering - scanstraat	33.015	33.015	o	Investering
	<p>Voortgang Voor de uitvoering van de werkzaamheden is besloten dat er gewerkt gaat worden met een centrale postregistratie, aangestuurd door IDV. Het programma van eisen voor de scanners is vastgesteld en de opdracht voor het leveren van de scanners (hard- en software) is uitgevoerd en opgeleverd.</p> <p>Financiële verantwoording De oplevering heeft conform PvE plaatsgevonden en de daarbij behorende financiële betalingen. De eenmalige kosten zijn betaald. De jaarlijkse verlichtingen zijn gestart.</p> <p>Het project kan wel worden afgesloten.</p>				
71854	Programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering - organisatorische implementatie	112.000	58.853	53.147	Investering
	<p>Voortgang In augustus 2019 is het projectvoorstel voor de implementatie vastgesteld en goedgekeurd door de stuurgroep. De implementatie is in volle gang. De eerste groepen processen zijn live. In sprints van 4 weken worden processen opgepakt en live gebracht en de 4 organisaties worden meegenomen in de verandering en de andere manier van werken. Het uitgangspunt is dat alle externe processen eind 2020 opgepakt zijn.</p> <p>Financiële verantwoording De kosten voor dit project liggen in het eerste half jaar van de start van dit project. De kosten zijn conform planning en lopen door in 2020.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
71901	Peutermonitor	18.978	18.978	o	Investering
	Voortgang				

	<p>Als gevolg van de subsidiëring van verschillende kinderopvangorganisaties die het aanbod voorschoolse educatie voor de gemeente uitvoeren moeten de gemeente en de kinderopvangorganisaties gegevens uitwisselen. In de huidige situatie is het lastig deze gegevens te valideren en efficiënt te verwerken. De Peutermonitor voorziet hierin met een veilige methode om tot een afrekening van subsidies te komen en tevens gewenste inzichten in het (non)bereik van peuters te faciliteren. De Peutermonitor is in gebruik genomen.</p> <p>Het project kan wel worden afgesloten.</p>				
71902	Uitbreiding geheugen servers	22.000	21.921	79	Investering
	<p>Voortgang De beschikbare geheugencapaciteit in de fysieke servers is te gering. Om de continuïteit van de ICT omgeving te blijven garanderen heeft er een uitbreiding van het geheugen plaats gevonden.</p> <p>Financiële verantwoording Is binnen het projectbudget gebleven.</p> <p>Het project kan wel worden afgesloten.</p>				
71903	Uitbreiding opslagvoorziening	85.000	83.046	1.954	Investering
	<p>Voortgang Voor de opslag van alle data hebben we een centrale opslagvoorziening. Hierop worden e-mails, documenten, data uit applicaties, databases en dergelijke opgeslagen. De toename van de hoeveelheid data gaat weer sneller dan verwacht. Ook is het percentage datacompressie lager dan verwacht. Hierdoor is een uitbreiding van de opslagvoorziening nodig. Deze uitbreiding heeft plaatsgevonden.</p> <p>Financiële verantwoording De inkoop van de hardware is iets meegevallen door lagere inkooprijzen.</p> <p>Het project kan wel worden afgesloten.</p>				
71904	TIM	22.353	22.575	-222	Investering
	<p>Voortgang Vanaf 1 augustus maken de medewerkers van gemeente Geldrop - Mierlo (net als de medewerkers van gemeenten Nuene, Son en Breugel en Dienst Dommelvallei) gebruik van TimEnterprise voor het registreren van werkuren en verlof en het registreren van uren op producten en taakvelden. De implementatie is afgerond.</p> <p>Het project kan wel worden afgesloten.</p>				
71905	Upgrade Windows 7 en Office 2010	71.000	51.264	19.736	Investering
	<p>Voortgang De upgrade naar Windows 10 en Office 2016 is in volle gang. De oplevering vindt plaats in het 1e en 2e kwartaal 2020.</p> <p>Financiële verantwoording Project loopt nog.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
71907	Oribi identiteitsherkenning	38.590	31.705	6.885	Investering
	<p>Voortgang Om identiteitsfraude te voorkomen zetten we in gemeenten Nuene en Son en Breugel software in om volledig geautomatiseerde controle van identiteitsdocumenten uit te voeren. (Gemeente Geldrop - Mierlo gebruikt deze software sinds 2014). Implementatie is afgerond in het 4e kwartaal.</p> <p>Het project kan wel worden afgesloten.</p>				
71908	Vernieuwing gegevensuitwisseling	20.000	20.633	-633	Investering

	<p>Voortgang In het project gegevensuitwisseling kopen we in en implementeren we software voor gegevensdistributie en gegevensuitwisseling. Er is een projectleider ingehuurd. Afronding van het project is gepland voor het 4e kwartaal 2020.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
71909	Vervanging UPS	16.536	16.536	o	Investering
	<p>Voortgang De noodstroomvoorziening in de serverruimte van het gemeentehuis in Geldrop - Mierlo is vervangen.</p> <p>Financiële verantwoording Het project is binnen projectbudget gebleven.</p> <p>Het project kan wel worden afgesloten.</p>				

