

Jaarstukken 2018







## Inhoudsopgave

Jaarstukken 2018.....	1
Inhoudsopgave .....	4
Voorwoord .....	5
Algemene inleiding .....	6
Algemeen .....	7
Algemene toelichting en inleiding bij programma's .....	8
Programma 1: Bedrijfsvoering.....	9
Paragrafen .....	31
Paragraaf Weerstandsvormogen en risicobeheersing .....	32
Paragraaf Financiering .....	37
Paragraaf Bedrijfsvoering Dienst Dommelvallei .....	40
Structuur Dienst Dommelvallei .....	44
Jaarrekening .....	46
Balans .....	47
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling .....	50
Toelichting op de balans .....	53
Vaste activa .....	53
Vlottende activa.....	53
Vaste passiva .....	55
Vlottende passiva .....	56
Niet in de balans opgenomen verplichtingen .....	57
Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening .....	58
Het overzicht van baten en lasten per taakveld .....	60
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening .....	63
Vennootschapsbelasting .....	63
Begrotingsrechtmatigheid .....	63
Analyse overzicht van baten en lasten .....	64
Overzicht van de incidentele baten en lasten .....	64
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).....	65
Overzicht van investeringen en projecten .....	68

## Voorwoord

Beste lezer,

Dienst Dommelvallei presenteert de jaarstukken van 2018 aan u.

In deze digitale vorm leggen Dienst Dommelvallei en het dagelijks bestuur verantwoording af aan het algemeen bestuur en de deelnemende gemeenten.

### **Elke dag een beetje beter**

2018 Was het vijfde jaar in het bestaan van de dienst. Dat jaar was de ambitie om een goede balans te vinden tussen het leveren van lokaal maatwerk en het optimaal kunnen profiteren van efficiencyvoordelen van samenwerking. Hiervoor zijn geen grootschalige plannen opgetuigd. Onder het motto “Elke dag een beetje beter” zijn de medewerkers meer zichtbaar binnen de gemeenten. Hierdoor stemmen wij de verwachtingen beter af en stimuleren samen met onze partners de kwaliteit van ons werk. In het jaarverslag beschrijven wij in het programma “Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties” hoe wij per vakgebied ons motto hebben waargemaakt.

### **Positief resultaat**

De jaarrekening sluit af met een positief resultaat van ruim € 530.000,-.

Mierlo, maart 2019

Victor Fijneman



## **Algemene inleiding**

## Algemeen

### Resultaat jaarrekening 2018

De jaarrekening 2018 van Dienst Dommelvallei sluit, vóór verwerking van de terugbetalingsverplichting aan de deelnemende gemeenten, met een positief resultaat van € 532.844,-.

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 2018.

Gemeente	Terugbetalingsverplichting
Geldrop-Mierlo	€ 153.511
Nuenen	€ 212.969
Son en Breugel	€ 166.364
<b>Totaal</b>	<b>€ 532.844</b>

Het overschot op salarissen bedraagt € 275.045,-. Volgens het Financieel statuut kan 50% van het batig saldo op de salariskosten toegevoegd worden aan de reserve Personeel en Organisatie. Vanwege de grote vraag naar beleidsondersteuning en ziektevervanging van cruciale functies is de reserve in 2019 al voor een groot gedeelte bestemd. Daarom vragen wij u het al eerder ter beschikking gestelde budget voor de integraal organisatieadviseurs (€ 62.573,-) nogmaals ter beschikking te stellen omdat dit budget in 2018 niet is aangewend. We stellen voor om het bedrag van € 62.573,- volledig in de reserve P&O te storten en van het resterende saldo van € 212.472,- de helft te reserveren. Dit betekent dat € 168.809,- van het positieve jaarrekeningresultaat 2018 in de reserve P&O gestort wordt.

	Storting in reserve P&O
Omschrijving	Bedrag
Integraal organisatieadviseurs in overschot salarissen	€ 62.573
50% van resterende deel overschot salarissen (€ 275.045 - € 62.573)	€ 106.236
<b>Totaal</b>	<b>€ 168.809</b>

### 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 2018 van programma Bedrijfsvoering worden toegelicht in het onderdeel “Analyse overzicht baten en lasten” van de jaarrekening.



## Programma 1: Bedrijfsvoering

### Wat wilden we bereiken?

Missie/Visie	Bedrijfsplan/Doelstellingen	Resultaten 2018
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.	1. De strategische visie 2025 wordt in 2017 opgesteld. Deze vormt de basis voor een verdere invulling van de missie en de visie van Dienst Dommelvallei. 2. Wijzigingen Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

### Relevante beleidsnota's

In de onderstaande tabel noemen we de beleidsnota's die bepalend waren voor de planning, prioritering en uitvoering van projecten en activiteiten in 2018.

Naam	Periode	Vastgesteld in	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Bedrijfsplan 2018 (inclusief Top 10 Dienst Dommelvallei)	2018		-
Informatiebeleidsplan 2016-2020	2016 - 2020	2015	In 2020 wordt een nieuw beleidsplan vastgesteld.
Strategisch HRM plan		2016	

### *Nieuw beleid*

*01. De strategische visie 2025 wordt in 2017 opgesteld. Deze vormt de basis voor een verdere invulling van de missie en de visie van Dienst Dommelvallei*

### **Bedrijfsplan**

Met het Bedrijfsplan Dienst Dommelvallei 2014 wilde het bestuur van Dienst Dommelvallei bij de start haar richtinggevende ambities kenbaar maken voor de eerste periode van het bestaan van de dienst.

Het oorspronkelijke bedrijfsplan wordt jaarlijkse vertaald in een wat meer tactische variant van het bedrijfsplan.

Het strategische element uit het plan van 2014 vraagt om herijking. De vraag "Wat zijn de bestuurlijke richtinggevende ambities richting 2025?" staat daarbij centraal.

We beseffen dat het antwoord op deze vraag afhankelijk is van de bestuurlijke toekomst van de deelnemende gemeenten. In 1e instantie richt het opstellen van de strategische visie 2025 zich op de vraag "Welke mogelijkheden voor doorontwikkeling ziet de dienst zelf", als opmaat naar een bestuurlijke missie en visie. Deze

bestuurlijke missie en visie is in 2019 aan de orde als er duidelijkheid is over de toekomst van de gemeente Nuenen.

## *02. Wijzigingen Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)*

### **Wijzigingen**

Voor onze gemeenten geldt dat de uniformering van taakvelden, beleidsindicatoren en financiële kengetallen als gevolg van gewijzigde BBV een nog betere vergelijking onderling en met alle gemeenten in Nederland mogelijk maakt. Het is ook mogelijk om vanuit de gemeentebesturen hier (nog meer) op te sturen.

Op basis van de ervaringen in 2017 zijn de formatieve gevolgen van de extra werkzaamheden die voortvloeiden uit de gewijzigde BBV vanaf 2018 structureel ten laste van de post onvoorzien gebracht. Hierbij hebben we destijds voor het toerekenen van kosten aan taakvelden gekozen voor een minimale variant waarbij de salariskosten via verdeelsleutels aan taakvelden werden toegerekend.

Naast de salariskosten moeten ook de ICT-kosten via verdeelsleutels toegerekend worden. Wat hier precies de formatieve gevolgen van zijn kunnen we nu nog niet overzien.

## *Actualisatie bestaand beleid*

### *01. Algemeen Financiën*

#### **Financiële administratie**

Vanaf april 2019 zijn de gemeenten verplicht om elektronische facturen te kunnen verwerken. Binnen de Dommelvallei-organisaties zijn we daar al enkele jaren volledig op ingericht.

Verdere digitalisering heeft een grote impact op de administratieve organisatie. Daarom hebben we een meerjarenvisie voor de afdeling financiën opgesteld en acties ingezet om de medewerkers inzetbaar te houden en bij vacatures de juiste medewerkers te werven voor de toekomst.

#### **Vennootschapsbelasting**

Voor de dienstverlening van Dienst Dommelvallei aan het GR PlusTeam heeft definitieve afstemming plaatsgevonden met de Belastingdienst. Voor deze activiteit zijn we belastingplichtig voor Vennootschapsbelasting. In 2018 hebben we de definitieve aangifte 2016 ingediend.

#### **Ontwikkelagenda financiën**

De afdeling heeft een ontwikkelagenda gemaakt. Hiermee stroomlijnen en optimaliseren we de inrichting van de financiële administratie en financiële processen nog meer. De uitvoering is verdeeld over 5 projectgroepen en vindt plaats in 2018 en 2019.

#### 1. Rekeningschema en balansindeling.

Vanaf 1 januari 2019 hebben we voor alle organisaties een nieuw rekeningschema geïntroduceerd. Dit rekeningschema is een vereenvoudiging ten opzichte van het vorige en sluit aan bij het BBV en de Iv3. De BTW- verankering is nu beter gespecificeerd omdat deze nu op boekingscombinatie (FCL + ECL) is vastgelegd en niet meer alleen op FCL-niveau.

#### 2. Uniformering inrichting activa, projecten en reserves.

De activamodule is geharmoniseerd. De projectenmodule wordt inmiddels voor wat het grondbedrijf betreft in alle organisaties gebruikt. Bredere benutting van de projectenmodule wordt onderzocht.

#### 3. Uren en urenverantwoording op taakvelden.

De wens is om voor alle organisaties TIM te gaan gebruiken. Dan kunnen we makkelijker het uren schrijven naar verplicht voorgeschreven taakvelden inrichten. Dit geeft voordelen bij het begroten en doorboeken van salariskosten en overhead en zorgt voor meer inzicht.

#### 4. Uniformering administratie/facturen en verplichtingen.

De inkoopmodule gaan we in alle organisaties gebruiken. Zo kunnen we verplichtingen vastleggen en krijgen we beter inzicht in restantbudgetten. Door aan de voorkant met de leverancier afspraken te maken over de kenmerken van facturering (o.a. verplichtingnummer) is verwerking aan de achterkant eenvoudiger.

#### 5. Budgethouderswerkzaamheden en begrotingswijzigingen.

In 2018 gaven we algemene financiële cursussen en knoppencursussen voor budgethouders. Hier gaan we in 2019 mee door. Ook is een integrale planning gemaakt waarin alle P&C-documenten van alle organisaties staan. De financiële verordening Dienst Dommelvallei is aangepast. In overleg met onze accountant is opgenomen dat ICT-kosten voortaan verdeeld worden over de taakvelden.

## 02. Belastingen

### **Harmonisatie belastingenapplicatie**

We hebben de nieuwe belastingenapplicatie in 2018 in gebruik genomen. Het project is nog niet afgerond, de onderdelen die geen betrekking hebben op de aanslagoplegging worden in het begin van 2019 opgeleverd.

### **Invoeren belastingsoorten**

Op 7 februari 2019 stemde de raad van Son en Breugel in met gedifferentieerde rioolheffing. In nauwe samenwerking tussen afdelingen van de gemeente Son en Breugel en Dienst Dommelvallei is in 2018 een concept-verordening uitgewerkt. De VNG noemt dit de meest vooruitstrevende en duurzame verordening rioolheffing van Nederland.

Het invoeren van de reclamebelasting in Nuenen is goed verlopen. Het aantal bezwaarschriften in het eerste jaar (9%) viel mee. Andere ideeën voor (nieuwe) belastingsoorten zoals de bedrijfsinvesteringszone in Geldrop-Mierlo en de precariobelasting in Nuenen zijn uiteindelijk niet doorgegaan.

### **Aanpassing waarderingsmethode (van kubieke meters naar vierkante meters)**

In 2022 moeten we als gevolg van een wetwijziging waarderen op basis van gebruiksoppervlakte (vierkante meters) in plaats van inhoud zoals nu. In 2018 hebben we gezocht naar de beste aanpak. In 2019 beginnen we

met deze overgang. Met behulp van 3-d modellen op basis van luchtfoto's in combinatie met de BAG-gegevens worden zo veel mogelijk objecten geautomatiseerd in beeld gebracht.

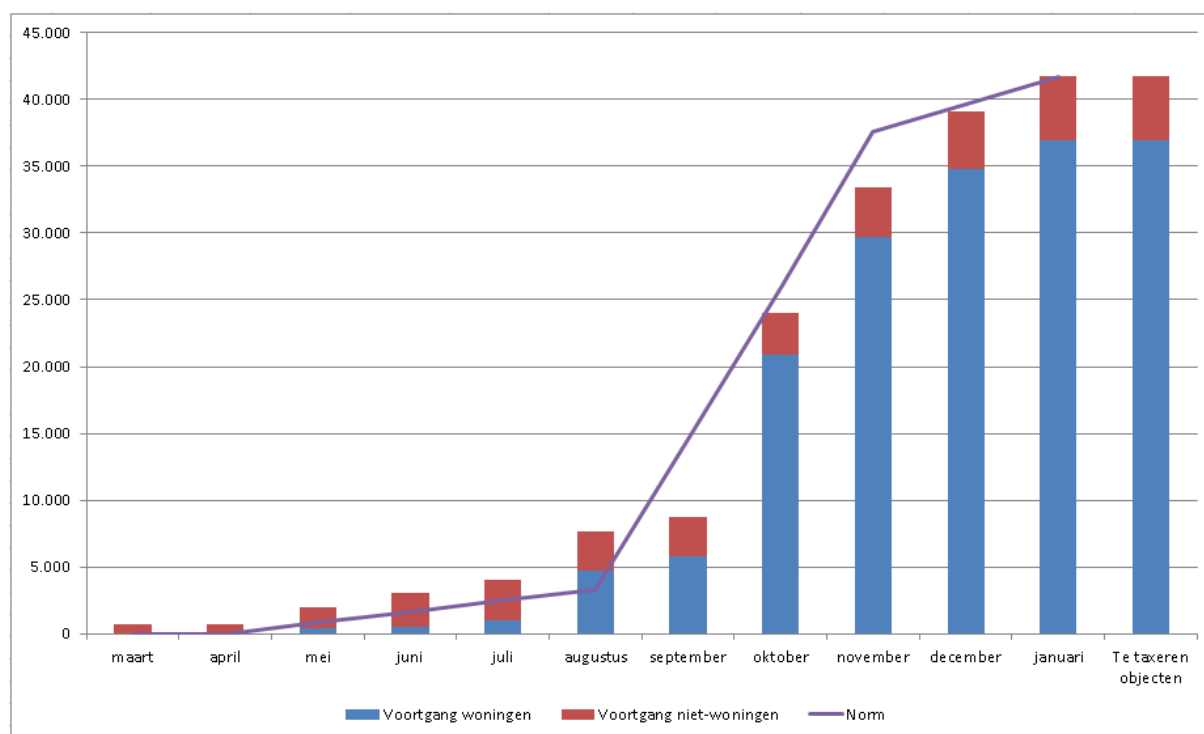
### **Interactieve voormeldingen burgers**

Vanwege de aanbesteding van de nieuwe belastingenapplicatie en de grote hoeveelheid bezwaren hebben we dit onderwerp in 2018 niet opgepakt. In 2019 bekijken we welke mogelijkheden er zijn om burgers meer te betrekken bij de WOZ-waarderingen. Een optie is om dit samen met de overgang naar waarden op gebruiksoppervlakte op te pakken in de periode 2020 - 2022.

### **Herwaardering WOZ-waarden 2019**

In mei zijn we gestart met de herwaardering van de WOZ-waarden voor belastingjaar 2019. In 2018 heeft de waarderingskamer naar aanleiding van hun jaarlijkse inspectie besloten om het oordeel voor alle 3 de gemeenten te verhogen naar 5 sterren, het hoogst mogelijke oordeel. Dit betekent dat de waarderingen en onderliggende processen van een hoge kwaliteit zijn.

Onderstaande grafiek geeft inzicht in het aantal gewaardeerde WOZ-objecten. De paarse lijn geeft het streefcijfer van de waarderingskamer weer.



### **WOZ-bezwaren**

In 2018 is het aantal bezwaren aanzienlijk toegenomen ten opzichte van 2017. Deze toename past in de landelijke trend veroorzaakt door hogere WOZ-waardes als gevolg van de aantrekkende woningmarkt.

In totaliteit is 'slechts' 29% van de bezwaren bij woningen en 37% van de bezwaren bij niet-woningen gegrond. Dit is beiden ruim 14% onder het landelijk gemiddelde van 2017. Hieruit blijkt dat de kwaliteit van onze waarderingen bovengemiddeld is.

Onderstaande tabellen hebben betrekking op het aantal WOZ-objecten waarbij bezwaar is ingediend tegen de beschikking in de belastingjaren 2016 tot en met 2018. 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 (2017) toegevoegd.

<b>Geldrop-Mierlo</b>	2018	2017	2016	Landelijk 2017
Aantal objecten	20.330	20.308	20.295	
Aantal woningen in bezwaar	314	207	152	
Aantal niet-woningen in bezwaar	105	68	79	
% woningen in bezwaar	1,67%	1,11%	0,82%	2,10%
% niet-woningen in bezwaar	6,76%	4,04%	4,69%	6,00%
Aantal woningen gegrond	93	65	74	
Aantal niet-woningen gegrond	28	6	21	
% Woningen gegrond	29,90%	31,40%	48,68%	43,30%
% Niet-woningen gegrond	27,45%	8,82%	26,58%	51,10%

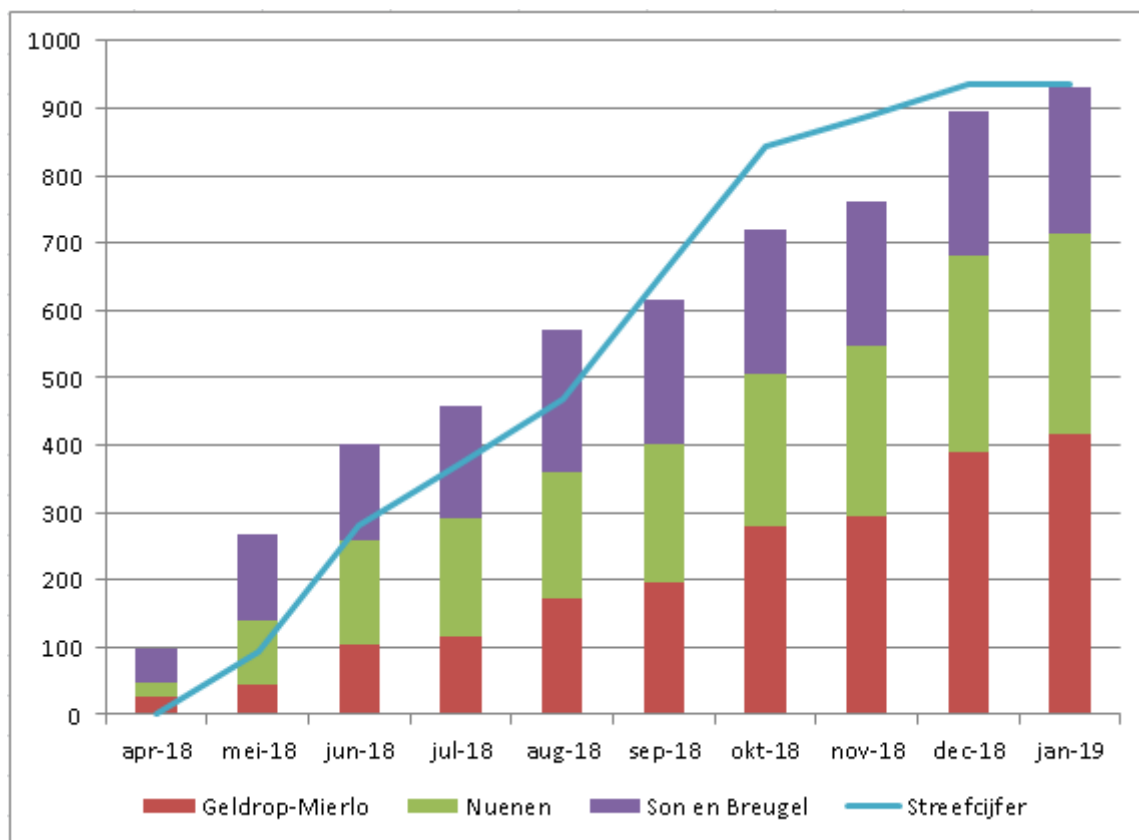
<b>Nuenen</b>	2018	2017	2016	Landelijk 2017
Aantal objecten	12.104	11.665	11.589	
Aantal woningen in bezwaar	257	124	117	
Aantal niet-woningen in bezwaar	42	52	50	
% woningen in bezwaar	2,50%	1,21%	1,14%	2,10%
% niet-woningen in bezwaar	2,33%	3,66%	3,52%	6,00%
Aantal woningen gegrond	62	48	44	
Aantal niet-woningen gegrond	21	25	19	
% Woningen gegrond	24,22%	38,71%	37,61%	43,30%
% Niet-woningen gegrond	50,00%	48,08%	38,00%	51,10%

<b>Son en Breugel</b>	2018	2017	2016	Landelijk 2017
Aantal objecten	8.653	8.624	8.579	
Aantal woningen in bezwaar	142	63	81	
Aantal niet-woningen in bezwaar	75	103	71	
% woningen in bezwaar	1,90%	0,85%	1,09%	2,10%
% niet-woningen in bezwaar	6,39%	8,75%	6,03%	6,00%
Aantal woningen gegrond	49	24	31	
Aantal niet-woningen gegrond	32	38	30	
% Woningen gegrond	35,00%	38,10%	38,27%	43,30%
% Niet-woningen gegrond	45,71%	36,89%	42,25%	51,10%

### Afhandeling WOZ-bezwaren

Vanwege het grote aantal bezwaren en hoorzittingen is het niet gelukt om alle bezwaren in 2018 af te ronden en zijn enkele bezwaren verdaagd. Dit komt deels doordat wij in 2018 voor het eerst hoorzittingen proberen te combineren met in pandige taxaties. Deze manier van werken kost meer tijd (vanwege het inplannen en het uitvoeren van deze in pandige taxaties), maar zorgt voor betere bezwaarafhandeling. Begin februari 2019 zijn de laatste hoorzittingen, waarna de laatste bezwaren worden afgehandeld. In februari evalueren wij deze werkwijze om ervoor te zorgen dat de bezwaarafhandeling in 2019 zo goed en efficiënt mogelijk verloopt.

De grafiek hieronder geeft meer inzicht in het aantal afgehandelde WOZ-bezwaarschriften. De blauwe lijn geeft het streefcijfer van de Waarderingskamer weer. De kolommen geven het aantal afgehandelde bezwaren op het einde van de betreffende maand weer.



### 03. Control

#### Verbijzonderde Interne controle

De kwaliteit van de verbijzonderde interne controle is goed met ruimte voor verdere professionalisering. Om

door te ontwikkelen kijken we samen met de accountant naar de mogelijkheden.

Zo zijn we 1 van de eerste organisaties, waarbij het financiële systeem voldoet aan de daaraan in het kader van de accountantscontrole te stellen eisen. Dit is uit de EDP-audit gebleken.

Daarnaast hebben we een nieuwe werkwijze om de scoping eerder en beter te bepalen. In 2018 hebben we een verschuiving in belang gezien van de procescontrole naar de gegevensgerichte controle.

### **Accountteams**

In 2018 zijn we gestart met accountteams control. Elke Dommelvallei-organisatie heeft een eigen team bestaande uit de medewerker planning & control, de medewerker interne controle, de kwaliteitsmedewerker en de controller. Het accountteam werkt structureel op locatie en communiceert actief met de MT-leden. De verbinding met de organisatie wordt op deze manier versterkt. Begin 2019 evalueren we de werking van de accountteams.

### **Accountant**

In 2018 is de samenwerking met de accountant geëvalueerd. Dit heeft ertoe geleid dat we de samenwerking met 2 jaar voortzetten. In 2019 wordt de benoeming aan de gemeenteraden en algemeen bestuur gestuurd.

### **Invulling kwaliteitszorg/procesverbetering**

Vanaf 2018 hebben we 26 uur kwaliteitszorg vanuit control ingezet. Dit heeft geleid tot verdere versteviging van procesmanagement in de Dommelvallei-organisaties.

Meerdere Dommelvallei-organisaties zijn gestart met het verbeteren van hun processen volgens de Lean-filosofie. Binnen Dienst Dommelvallei zijn 6 improvement-specialists opgeleid om processen volgens de Lean-methodiek te verbeteren. Voor de processen die volgens de Lean-filosofie zijn verbeterd, zien we een kwaliteitsverbetering.

## *04. Facilitaire zaken*

### **Telefonie**

De telefonie-omgevingen van de Dommelvallei-organisaties worden door elke organisatie zelfstandig beheerd.

De gemeenten Nuenen en Son en Breugel hebben een gezamenlijke telefonie-omgeving.

Dit levert beperkingen op in onder andere de onderlinge communicatiemogelijkheden. Daarom is vanuit Dienst Dommelvallei een onderzoek opgestart. Dit geeft duidelijkheid of samenwerking op telefoniegebied haalbaar is en levert een scenario-analyse op. Dit onderzoek is afgerond en de conclusies zijn bekrachtigd. In 2019 wordt op basis van dit onderzoek een onderzoek uitgevoerd voor het invoeren van 1 beheerorganisatie voor telefonie.

### **Project GT Connect**

VNG heeft het project GT Connect opgestart. Dit project moet leiden tot betere communicatiefaciliteiten in en

tussen gemeentelijke overheden en met de burgers. Dit project is indirect gerelateerd aan het hierboven genoemde haalbaarheidsonderzoek.

Het algemeen bestuur van Dienst Dommelvallei heeft ingestemd met gezamenlijke deelname aan GT Connect op naam van Dienst Dommelvallei. Dit moet in 2020 leiden tot 1 gezamenlijke telefooncentrale in de cloud, waarbij de individuele beleidskeuzes van de Dommelvallei-organisaties worden gewaarborgd.

#### *05. HRM-beleid*

##### **Integraal organisatieadvies**

Het besef dat integrale advisering bijdraagt aan het realiseren van gemeentelijke doelen komt tot uitdrukking in de inhoudelijke groei van onze beleidsadviseurs tot "integrale business partners".

De tijdelijke invulling van deze rollen door het aantrekken van nieuwe medewerkers maakt onderdeel uit van deze ontwikkeling. We hebben in 2018 geen geschikte kandidaten gevonden. Dit heeft onder andere te maken met de krapte op de arbeidsmarkt.

##### **Beleidsontwikkeling**

De behoefte aan beleidsontwikkeling neemt onverminderd toe. De vraag van de gemeenten aan ondersteuning op dit vlak is groot. De middelen die voor 2018 en 2019 zijn toegekend hebben we niet gebruikt. We vragen om de middelen opnieuw toe te kennen voor de jaren 2019 en 2020.

Het gaat om een bedrag van € 84.592,- gelijkelijk verdeeld over 2019 en 2020. Het reeds beschikbaar gestelde bedrag in 2018 valt vrij bij de jaarrekening en een bedrag van € 20.858,- zit nog in de begroting in jaarschijf 2019.

We stellen voor het gehele bedrag van 2018 (€ 62.573,-), te storten in de reserve P&O en daarmee dekking te creëren voor deze kosten in 2019 en 2020.

##### **Strategisch HRM beleid**

Strategisch HRM beleid zetten we in om (middel)lange termijnontwikkelingen die van invloed zijn op de ontwikkeling van organisaties te vertalen naar een gezamenlijk HRM-instrumentarium, -planning, borging en sturing. Dat doen we op basis van het gemeenschappelijk kader wat in 2016 samen met de gemeenten is gedefinieerd.

De belangrijkste thema's hierin zijn: Aantrekkelijk werkgeverschap, Leiderschap, Flexibiliteit, Employability en Vitaliteit.

##### **Rol van werkgever**

De rol van de werkgever verandert van organisator naar facilitator. Wij scheppen de randvoorwaarden, prikkelen en verleiden de medewerkers tot het zetten van de nodige stappen.

De eigen verantwoordelijkheid, het persoonlijk leiderschap van de individuele medewerker voor het realiseren van groei is het uitgangspunt. Dat ondersteunen we door binnen de genoemde beleidsterreinen onze HRM-instrumenten hierop te enten.



### **Werken in Zuidoost Brabant**

In 2018 zijn er verschillende initiatieven geweest om bovenstaande ambitie waar te maken. Er is vorm gegeven aan een nieuw werving en selectiebeleid waarbij mobiliteit binnen de Dommelvallei-organisaties beter wordt ondersteund. Daarnaast nemen de Dommelvallei-organisatie sinds een paar maanden deel aan het platform Werken in Zuidoost Brabant.

De wervingskracht van de gemeenten in de regio wordt hiermee verder verbeterd. Onderwerpen zoals thuiswerken en flexibele werkconcepten zijn in samenwerking met de organisaties verder opgepakt. De doorontwikkeling vindt in eerste instantie, afhankelijk van behoefte van de gemeente op organisatieniveau plaats.

### **Project Wnra**

Een belangrijke ontwikkeling is de implementatie van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra). De invoering staat gepland op 1 januari 2020. De ambtelijke rechtspositie is dan voor een groot deel gelijk aan die van werknemers in het bedrijfsleven. In 2018 is gestart met de voorbereidingen. Een projectvoorstel is opgesteld waarin wordt weergegeven welke stappen moeten worden doorlopen tot de invoering.

### **Optimaliseren processen P&O**

In 2018 zijn een aantal processen rondom salarisverwerking geoptimaliseerd waardoor het werk op onderdelen veel efficiënter is geworden. In 2019 zetten we deze optimalisatie onverminderd door. In 2018 is tevens onderzocht hoe de processen rondom de verwerking van inhuur derden geautomatiseerd kunnen worden. In 2019 wordt dit verder geconcretiseerd en uitgerold.

### **Arbo**

De wetgeving rondom verzuim en privacy (AVG) is snel en ingrijpend gewijzigd. In dat kader is het ziekteverzuim protocol geactualiseerd voor de Dommelvallei-organisaties met meer aandacht voor preventie. Een protocol omgaan met agressie en geweld is opgesteld voor de Dommelvallei-organisaties. Het proces van vaststelling zit in afrondende fase.

### **RIE**

Binnen Dienst Dommelvallei is een Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) uitgevoerd en vervolgens een plan van aanpak opgesteld. We hebben in samenwerking met de OR dit plan uitgevoerd en meerdere initiatieven opgepakt.

## *06. Informatiebeveiligingsbeleid*

### **Informatiebeveiligingsbeleid**

Het informatiebeveiligingsbeleid voor de Dommelvallei samenwerking is opgesteld en vastgesteld op basis van de Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (BIG). Hierin verantwoorden gemeenten zich jaarlijks over de kwaliteit van de informatieveiligheid.

### **Audit**

In 2018 is de audit op de BIG conform planning uitgevoerd volgens de in 2017 ingevoerde nieuwe audit

systematiek, de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA).

De voorheen aparte audits voor de Basisregistratie Personen (BRP), Paspoortuitvoeringsregeling (PUN), Digitale persoonsidentificatie (DigiD), Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) en de Structuur uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (Suwinet) worden gebundeld in 1 verantwoordingsystematiek.

#### **Continue proces**

De uitvoering van het informatiebeveiligingsbeleid is een continue proces. Door continue aandacht groeit het besef dat proceseigenaren en afdelingshoofden integraal verantwoordelijk zijn voor hun informatiebeveiliging. In het uitvoeringsplan informatiebeveiliging zijn 65 BIG maatregelen benoemd, waaronder de aandachtspunten van de visitatiecommissie. Van de 65 maatregelen zijn er inmiddels 25 afgerond, 38 zijn gedeeltelijk ingevoerd en 2 moeten nog worden opgepakt.

De resultaten van de ENSIA zijn vastgelegd in collegevoorstellen over de domeinen van de ENSIA: DigiD, Suwinet, BRP/PUN en BAG/BGT. De resultaten van de ENSIA over de overige BIG onderwerpen zijn vastgelegd in een MT-rapportage.

#### **AVG**

In 2018 zijn voorlichtingsacties over de vertrouwelijkheid van de informatie en de gevolgen van de AVG aan afdelingen gegeven. Op het Intranet zijn meerdere berichten geplaatst met uitleg en tips. Extra is gewezen op de risico's van het klikken op links in mails van onbekende afkomst en op verdachte telefoontjes.

#### **CISO**

In 2018 is de samenwerking met landelijke en regionale organisaties verder uitgebouwd, door deelname aan regionale en landelijke netwerkoverleggen op het gebied van Informatieveiligheid. De CISO ( Chief Information Security Officer) organiseert tevens een netwerk van CISO's van gemeentes in Oost-Brabant om ervaringen en producten uit te wisselen.

### *07. Informatievoorziening*

#### **Ontwikkeling**

De ontwikkeling van de informatievoorziening binnen de Dommelvallei samenwerking gebeurt vanuit het informatiebeleidsplan 2016-2020.

#### **Samenwerking**

Om samenwerking op dit vlak te bevorderen zijn we in 2018 gestart met de inrichting van een samenwerkingsplatform per domein: Ruimte, Dienstverlening/burgerzaken, Sociale zaken/maatschappelijke ontwikkeling en Bedrijfsvoering (financiën, P&O).

De stuurgroep binnen een domein is samengesteld uit de afdelingshoofden binnen het vakgebied en een strategisch adviseur op het gebied van informatievoorziening.

Doel van de platformen is gestructureerd overleg om ambities te delen, samenwerking te bevorderen, samen prioriteiten te stellen en de voortgang te bewaken. De aanleiding was de doorlichting van de planning- en controlcyclus en de sturingsprocessen binnen het I&A taakveld in 2017.

### **Informatie architectuur**

Om samenhang binnen het applicatielandschap te borgen is er gewerkt aan de invulling van het taakveld informatiearchitectuur.

Vanuit lopende projecten komt de architectuurvraag nadrukkelijk naar voren. Projectleiders vragen kaders en richtlijnen en "bouwtekeningen" waar projectresultaten aan moeten voldoen.

Hiervoor wordt tijdelijk extra capaciteit ingezet. Ook op lange termijn moet dit taakveld belegd zijn binnen de afdeling. De ervaringen van 2018 nemen we mee bij de begrotingsvoorbereiding van 2020 en verder.

We werken aan een toekomstbestendig applicatielandschap waarin applicaties doelmatig en effectief worden ingezet. Het realiseren van harmonisatie van applicaties tussen de 3 Dommelvallei-organisaties is daarbij een leidend principe.

### **Harmonisatie**

Een belangrijke ontwikkeling is de harmonisatie van de belastingenapplicatie. Door 3 systemen van 2 leveranciers te vervangen door 1 systeem wordt vanaf 2019 een besparing van € 70.000,- op de exploitatielasten software gerealiseerd. Binnen het GEO-domein is een BGT applicatie ingekocht voor de 3 gemeenten.

Ook is er een project gestart met als doel de aanbesteding en implementatie van een BAG-applicatie voor de 3 gemeenten.

### **Aanbestedingen**

Rechtmatigheid van software contracten is een thema dat steeds nadrukkelijker speelt. Voor de volgende systemen dienen aanbestedingen te starten: Burgerzakensysteem, VTH systeem (Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving), website, P&O-systeem en gegevenslogistiek. De aanbesteding voor het burgerzakensysteem start in 2019. Deze start bleek in 2018 niet mogelijk door de intensieve bijdrage aan het programma BetERe Dienstverlening en bedrijfsvoering van zowel de vakafdelingen van de gemeenten als ook I&A.

### **VTH systeem**

De aanbesteding van het VTH systeem is in afwachting van het gezamenlijk traject dat de Omgevingsdienst Zuidoostbrabant (ODZOB) voorbereidt. Het dagelijks bestuur van de ODZOB heeft hiertoe het initiatief genomen. Een gezamenlijke verkenning in 2019 leidt tot een plan van aanpak en inkoopstrategie die voorgelegd worden aan de colleges voor mogelijke deelname.

### **Websites & P&O systeem**

De aanbesteding van de website en voorbereiding van de aanbesteding van het P&O-systeem zijn gestart. Voor de systemen in het domein gegevenslogistiek is een onderzoek uitgevoerd welke infrastructuur nodig is om

efficiënt gegevens uit te wisselen, te ontsluiten en aan te sluiten aan de Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur. De resultaten dienen als input voor de aanbesteding in 2019.

### **Regiesysteem**

Voor de CMD's van de gemeenten Son en Breugel en Nuenen is een inkooptraject afgerond voor een regiesysteem. Belangrijke doelstellingen zijn het realiseren van gegevensuitwisseling tussen ketenpartners en het realiseren van geïntegreerde informatiesystemen waarmee snel inzicht verkregen kan worden in de situatie van een gezin, het plan en de status van de uitvoering van het plan. De implementatie wordt in 2019 uitgevoerd.

### **Zaakgericht Werken**

De implementatie en ontwikkeling van zaakgericht werken is ondergebracht in het programma BetERe Dienstverlening en bedrijfsvoering. De focus binnen dit programma ligt op de realisatie van een betere en efficiëntere dienstverlening aan burgers en bedrijven. Dit realiseren we door de dienstverlening digitaal mogelijk te maken en door bedrijfsprocessen efficiënt en klantgericht in te richten.

### **Continuïteit ICT omgeving**

Door een storing in de aansturing van het wifi-netwerk waren we gedwongen dit netwerk vervroegd te vervangen. In zeer korte tijd is alle benodigde apparatuur vervangen en zijn we overgestapt op goedkopere apparatuur zonder in te boeten op functionaliteit.

### **WIFI-netwerk**

De impact van de digitale agenda 2020 op onze ICT-infrastructuur wordt steeds groter. Onder deze paraplu nemen we deel aan het landelijke wifi-netwerk GOVROAM. De aansluiting is technisch ingericht en opgeleverd. Door de privacywetgeving is dit netwerk nog niet beschikbaar gesteld. Als de benodigde acties hiervoor zijn uitgevoerd, kan het wifi netwerk door elke medewerker gebruikt worden.

### **Infrastructuur GGI**

Ook nemen we deel aan de gemeentelijke gemeenschappelijke infrastructuur GGI. In 2018 hebben we ons aangesloten op het GGI-netwerk en zijn de eerste gesprekken en inrichtingskeuzes gemaakt. Tevens zijn we aangesloten bij de landelijke aanbesteding voor GGI-Veilig. De producten en diensten die uit deze aanbesteding komen verhogen de digitale weerbaarheid van gemeenten.

### **Beveiligde e-mail**

Voor de communicatie met zorgaanbieders en cliënten is beveiligde e-mail noodzakelijk. Hiervoor zijn de benodigde technische voorbereidingen getroffen en is de beveiligde e-mail beschikbaar gesteld in het zorgdomein.

### **Onderzoek**

De ondersteuning op Microsoft Office 2010 en Windows 7 stopt aan het begin van 2020. Daarom zijn we een

onderzoek gestart naar geschikte opvolgers en naar de impact hiervan op de ICT infrastructuur. Dit onderzoek moet begin 2019 leiden tot een keuze met een daarbij behorend implementatieplan.

#### *08. Privacy*

##### **Privacy en de AVG**

Op 25 mei 2018 is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) in werking getreden. Ook de Dommelvallei-organisaties moeten deze Europese verordening naleven.

In 2018 hebben we ingezet op de implementatie van de AVG. Binnen de gemeenten is in 2016 al een plan van aanpak geschreven, waarna de uitvoering is gestart. 2018 is gebruikt om dit verder te realiseren. Dienst Dommelvallei heeft begin 2018 een plan van aanpak vastgesteld en voor het grootste deel geïmplementeerd.

##### **Resultaten**

De volgende ontwikkelingen zijn in 2018 gestart en/of uitgevoerd:

- Er is voor de 5 Dommelvallei-organisaties een tijdelijke functionaris gegevensbescherming aangesteld en aangemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP).
- We zijn voor de privacy een bewustzijns campagne opgestart. Door presentaties en informerende teksten op intranet zijn de medewerkers van de verschillende organisaties privacybewuster geworden.
- We hebben de procedure voor het inzage recht op grond van de AVG beschreven. Hierin staat hoe burgers een aanvraag in kunnen dienen om hun persoonsgegevens in te zien.
- Voor Dienst Dommelvallei is een verwerkingenregister van persoonsgegevens opgesteld. De bestaande verwerkingenregisters voor de gemeenten zijn deels bijgewerkt. Ook hebben we een meldingsformulier voor nieuwe of gewijzigde verwerkingen van persoonsgegevens ontwikkeld. Hiermee houden we de registers actueel.
- We zijn gestart met het afsluiten van verwerkersovereenkomsten conform de gemeentelijke landelijke standaard.
- Op de gemeentelijke websites staat sinds mei 2018 een privacyverklaring. Hierin informeren we de burger over hoe we met persoonsgegevens omgaan en wat de privacyrechten zijn.
- Binnen de Dommelvallei-organisaties zijn de eerste Data Protection Impact Assessments (DPIA's) uitgevoerd om de risico's van een verwerking voor de betrokkenen in beeld te brengen en maatregelen getroffen om die risico's zo goed mogelijk te beperken.

##### **Incidenten en Datalekken**

In 2018 hebben we een aantal beveiligingsincidenten en datalekken gehad.

##### **Gemeente Geldrop-Mierlo**

Er zijn 7 informatiebeveiliging incidenten geregistreerd. Hieronder zijn 6 datalekken, waarvan we er 4 hebben gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

**Gemeente Nuenen**

Er zijn 7 informatiebeveiliging incidenten geregistreerd. Hieronder zijn 6 datalekken, waarvan we er geen hebben gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

**Gemeente Son en Breugel**

Er zijn 5 informatiebeveiliging incidenten geregistreerd. Hieronder zijn 4 datalekken, waarvan we er geen hebben gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

**Dienst Dommelvallei**

Er is 1 informatiebeveiliging incident geregistreerd.

**PlusTeam**

Er zijn 2 informatiebeveiliging incidenten geregistreerd. Dit waren beide datalekken, waarvan we er 1 hebben gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

*09. 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.

Het dagelijks bestuur heeft een programmamanager aangesteld. Onder haar aansturing is door de 4 organisaties het programmaplan opgesteld en door het dagelijks bestuur vastgesteld. Ook is de begroting behorende bij het programma opgesteld en vastgesteld.

**Projectleiders**

Voor de uitvoering van de verschillende projecten en activiteiten in het programma zijn 2 projectleiders voorzien. Om snel van start te kunnen met het programma is hiervoor op tijdelijke basis geworven. De werving voor de structurele invulling is eind 2018 afgerond.

**Uitvoering**

De uitvoering van het programma is op dit moment in volle gang. Het 1e project hierbinnen is de uitvoering van een Europese aanbesteding en is eind 2018 afgerond. De partij die als eerste eindigde in deze aanbesteding is niet gegund.

Op grond van de eisen die gesteld zijn aan de inschrijving is de gunning naar een andere partij gegaan, ondanks het prijsverschil. Dit heeft geleid tot een kort geding. Begin 2019 heeft de rechtbank ons in het gelijk gesteld. De partij die uiteindelijk de aanbesteding heeft gewonnen, heeft de hoogste kwaliteitsscore.

**Proof of Concept**

Na de gunning is begin 2019 de Proof of Concept (PoC) gestart. In de PoC wordt getoetst of de winnende inschrijver daadwerkelijk voldoet aan de eisen uit het aanbestedingsdocument.

**Projecten in voorbereiding**

Naast deze projecten zijn ook andere projecten in voorbereiding waaronder het “vervangingsbesluit” en

“klanttevredenheidsmeting”.

Met het project Vervangingsbesluit realiseren we dat digitale documenten leidend worden volgens wet- en regelgeving. Hiermee kunnen we in de toekomst digitaal archiveren in plaats van in een papieren archief. Op korte termijn starten ook de voorbereidingen voor de technische en organisatorische implementatie.

## *10. Dienstverlening*

### **Eerstelijns dienstverlening**

Dienst Dommelvallei voert eerstelijns-dienstverlening uit voor de inwoners en bedrijven van de gemeenten Nuenen en Son en Breugel. Ook wordt een deel van de dienstverlening verricht in samenwerking met het cluster belastingen en met de CMD's.

De CMD samenwerking is gericht op de ondersteunende taken van Wmo en Jeugd en de samenwerking op het gebied van Sociale zaken, die we voor de gemeenten uitvoeren.

### **Dienstverlening**

Door de vorming van een gemeentelijke visie op dienstverlening, de start met het programma BetERe bedrijfsvoering en Dienstverlening, de aanbesteding van het zaaksysteem, de invoering van I-burgerzaken en de aanbesteding van de nieuwe internetomgevingen van de gemeenten hebben we in 2018 een stevige basis neergezet.

Ook voeren we structurele klantmetingen, door middel van klantreizen, uit en meten onze prestaties. Aan de hand van de kwalitatieve resultaten verbeteren we onze dagelijkse dienstverlening. De resultaten hiervan hebben we gedeeld met de MT's van de gemeenten.

Daarnaast bereiden wij onze medewerkers voor om de veranderingen in dienstverlening waar onze inwoners behoefte aan hebben te kunnen vormgeven.

### **I-burgerzaken**

In 2018 hebben we burgerzaken voor inwoners verder gedigitaliseerd. Het onderdeel burgerlijke stand (geboorte, huwelijk, overlijden) en enkele andere digitale diensten zoals verhuizingen, is operationeel en wordt volop door de inwoners gebruikt.

### **Aanbesteding websites en intranetten voor de 4 organisaties**

In samenwerking met de afdeling Ondersteuning van gemeente Geldrop-Mierlo is een gezamenlijk project gestart van en voor de Dommelvallei-organisaties.

Gemeente Geldrop-Mierlo is opdrachtgever en vanuit Dienst Dommelvallei is een projectleider voorgedragen. Uiteindelijk doel is fasegewijs samen met de leverancier de websites en intranetten van de organisaties te gaan organiseren.

### **Sociaal Domein**

We hebben de samenwerking op het sociaal domein verfijnd. Vanuit het taakveld sociale zaken nemen we structureel deel aan de casusbesprekingen binnen de CMD's. Eind 2018 is de huisvesting van Sociale zaken in

het CMD Nuenen, net als in Son en Breugel, georganiseerd.

Ook is de verplichtingenadministratie Wmo/Jeugd geregeld waardoor inzicht in de financiële situatie is verbeterd. Tevens hebben we ons ingezet om binnen het Sociaal Domein AVG-proof te zijn.

Door de toename van het aantal arbeidsgehandicapten in de bijstand hebben we jaarlijks meer organisatie- en begeleidingskosten nodig die structureel door het Rijk worden toegevoegd aan de budgetten van gemeenten. Ook voeren we meer administratieve en organisatorische werkzaamheden uit voor Wmo en Jeugd en gemeentelijke regelingen (zoals de regeling Compensatie Eigen Risico Nuenen).

We maken gebruik van de transitiemiddelen die beschikbaar zijn bij de WSD om de samenwerking in het CMD verder mogelijk te maken (3D ketensamenwerking Sociaal Domein). We doen dit aan de hand van een tweetal projecten: voor de bijstandsgroep met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt kijken we de mogelijkheden naar ondersteuning, zinvolle dagbesteding en werk. Voor de inzet gericht op vergunninghouders is eveneens een aanpak georganiseerd (POP vergunninghouders).

### **Werken met behoud van uitkering**

Wij bieden vanaf 2018 direct werkzaamheden aan voor inwoners met een uitkeringsverzoek. Naast tijdelijk werk met behoud van uitkering wordt een diagnose gesteld met begeleiding naar betaald werk. Er zijn 3 soorten werkzaamheden die we het meest inzetten: in het groen, bij pakketsortering en recycling. We zetten dit instrument ook in voor bestaande uitkeringsgerechtigden.

### **Sinti Project Nuenen**

De gemeente Nuenen heeft extra inzet gevraagd voor het Sinti Project. Het gaat om projectleiding van het onderdeel Arbeid en Onderwijs en om extra consulentenzet. De gemeente Nuenen draagt de kosten.

### **Integrale veiligheid**

We werken op verzoek van de gemeenten steeds vaker en gericht samen op integrale veiligheid. Zo is met middelen van de gemeenten ingezet op intensivering van adresonderzoek en zijn we deel gaan nemen in projecten en samenwerkingen gericht op integrale veiligheid. De werkzaamheden die hieruit voort komen organiseren we in 2019 in overleg met de gemeenten.

### **Naturalisaties**

De grotere toestroom van vergunninghouders zorgt voor meer aanvragen voor naturalisaties. Hierdoor is meer invulling voor de backoffice burgerzaken nodig. We betalen de inzet vanuit de middelen die we hiervoor van de gemeenten krijgen.

### **Verkiezingen/Referendum**

Dienst Dommelvallei heeft de gemeenteraadsverkiezingen voor de gemeente Nuenen en Son en Breugel en de verkiezing van de wijk- en dorpsraden Nuenen georganiseerd. Later in 2018 is het referendum voor de gemeente Nuenen over het voornemen van de provincie tot herindeling van de gemeenten Nuenen en Eindhoven geregeld.

### **Participatiehuis Nuenen 2019**

De gemeente Nuenen is met ondersteuning van Dienst Dommelvallei op zoek gegaan naar de personele bezetting van een mogelijk te openen kringloopvestiging in 2019 door de WSD/t Goed in Nuenen. Het concept is



er op gericht om verschillende doelgroepen, waaronder bijstandsgerechtigden en inwoners met Wmo dagbesteding een plek te bieden.

### **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.

*Bedragen x1000*

Exploitatie	Primaire begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Realisatie 2018	Saldo 2018
Lasten				
<b>0.1 Bestuur</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>-21</b>
<b>0.10 Mutaties reserves</b>	<b>0</b>	<b>161</b>	<b>161</b>	<b>0</b>
<b>0.2 Burgerzaken</b>	<b>1.009</b>	<b>1.009</b>	<b>1.161</b>	<b>-152</b>
<b>0.3 Beheer overige gebouwen en gronden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37</b>	<b>-37</b>
<b>0.4 Overhead</b>	<b>11.374</b>	<b>12.205</b>	<b>11.344</b>	<b>861</b>
<b>0.5 Treasury</b>	<b>50</b>	<b>20</b>	<b>-6</b>	<b>26</b>
<b>0.61 OZB woningen</b>	<b>347</b>	<b>347</b>	<b>369</b>	<b>-23</b>
<b>0.62 OZB niet-woningen</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>63</b>	<b>-9</b>
<b>0.64 Belastingen overig</b>	<b>145</b>	<b>145</b>	<b>159</b>	<b>-14</b>
<b>0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>-1</b>
<b>1.2 Openbare orde en veiligheid</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>82</b>	<b>-45</b>
<b>2.1 Verkeer en vervoer</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32</b>	<b>-32</b>
<b>4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>1</b>
<b>5.2 Sportaccommodaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>-3</b>
<b>5.6 Media</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>-18</b>
<b>5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>-16</b>
<b>6.3 Inkomensregelingen</b>	<b>570</b>	<b>570</b>	<b>611</b>	<b>-42</b>
<b>6.4 Begeleide participatie</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>25</b>	<b>1</b>
<b>6.5 Arbeidsparticipatie</b>	<b>284</b>	<b>284</b>	<b>256</b>	<b>28</b>
<b>6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)</b>	<b>172</b>	<b>172</b>	<b>122</b>	<b>49</b>
<b>6.71 Maatwerkdienstverlening 18+</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>46</b>	<b>-5</b>
<b>6.72 Maatwerkdienstverlening 18-</b>	<b>89</b>	<b>89</b>	<b>81</b>	<b>9</b>
<b>6.81 Geëscaleerde zorg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>-16</b>

18+				
6.82 Geëscaleerde zorg	0	0	16	-16
18-				
7.2 Riolering	17	17	56	-40
7.3 Afval	25	25	43	-19
7.4 Milieubeheer	0	0	14	-14
8.1 Ruimtelijke ordening	30	30	42	-11
8.3 Wonen en bouwen	0	0	91	-91
<b>Totaal Lasten</b>	<b>14.278</b>	<b>15.239</b>	<b>14.889</b>	<b>351</b>
Baten				
0.1 Bestuur	0	0	21	-21
0.10 Mutaties reserves	0	0	161	-161
0.2 Burgerzaken	1.009	1.009	1.161	-152
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	37	-37
0.4 Overhead	11.374	12.366	11.344	1.022
0.5 Treasury	50	20	-6	26
0.61 OZB woningen	347	347	369	-23
0.62 OZB niet-woningen	54	54	63	-9
0.64 Belastingen overig	145	145	159	-14
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	1	-1
1.2 Openbare orde en veiligheid	37	37	82	-45
2.1 Verkeer en vervoer	0	0	32	-32
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	9	9	9	1
5.2 Sportaccommodaties	0	0	3	-3
5.6 Media	0	0	18	-18
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	16	-16
6.3 Inkomensregelingen	570	570	611	-42
6.4 Begeleide participatie	26	26	25	1
6.5 Arbeidsparticipatie	284	284	256	28
6.6 Maatwerkvoorzieningen	172	172	122	49

(WMO)				
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	41	41	46	-5
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	89	89	81	9
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	16	-16
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	16	-16
7.2 Riolering	17	17	56	-40
7.3 Afval	25	25	43	-19
7.4 Milieubeheer	0	0	14	-14
8.1 Ruimtelijke ordening	30	30	42	-11
8.3 Wonen en bouwen	0	0	91	-91
<b>Totaal Baten</b>	<b>14.278</b>	<b>15.239</b>	<b>14.889</b>	<b>351</b>
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting saldo 2018

Het restantverschil in de vorige tabel bij zowel lasten als baten van afgerond € 351.000,- 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 2018	I/S	Bedrag
Saldo 2018		351.997
Extra niet geraamde baten		180.847
<b>Restitutie gemeenten</b>		<b>532.844</b>

### Toelichting restitutie gemeenten

Bedragen x € 1,-

<b>Bijdrage gemeenten</b>		<b>I/S</b>	<b>Bedrag</b>
Begroting na wijziging 2018			15.153.313
Realisatie 2018			14.620.464
Afronding			-5
<b>Restitutie gemeenten</b>			<b>532.844</b>
<b>Verklaring restitutie gemeenten</b>		<b>I/S</b>	<b>Bedrag</b>
<b>Nr.</b>	<b>Omschrijving</b>		
<b>1</b>	<b>Salarissen</b>	I/S	275.045
	De analyse beperkt zich tot de grootste verschillen. De grootste besparing is te zien op de salarissen van afgerond € 177.500,-. Dit komt door het niet (direct) invullen van vacatures, inhuur waarvan de kosten lager uit zijn gevallen en inkomsten uit zwangerschap, ziektewet en/of het uitvoeren van extra werkzaamheden in het kader van projecten (backoffice werkzaamheden en websites). Het beschikbaar gestelde budget voor integraal organisatieadviseurs van € 62.573,- is niet benut. Een ander financieel voordeel van afgerond € 35.000,- heeft de koop- en verkoop verlof vakantie uren opgeleverd. Door invoering van het IKB (individueel keuze budget) blijken meer personeelsleden verlofdagen te kopen dan verwacht. Dit laatste bedrag heeft een structureel karakter.		
<b>2</b>	<b>Opleidingskosten</b>	I	36.626
	Er is een onderschijding op het budget opleidingskosten. Dit komt ook door het doorschuiven van de implementatie van het zaakgericht werken. Binnen het opleidingsbudget is daar een bedrag voor geraamd van € 16.000,-. Daarnaast zijn de kosten voor de opleiding Lean-procesmanagement en de kosten voor de bijeenkomsten voor het Jonge Ambtenaren Netwerk lager uitgevallen.		
<b>3</b>	<b>Incidenteel belonen</b>	I	12.865
	Het budget voor incidenteel belonen is niet volledig benut.		
<b>P&amp;O en I: P&amp;O</b>			
<b>4</b>	De overschijding is te verklaren door kostenstijging voor salarisverwerking en de payroll-licenties in de afgelopen 2 jaar.	I	-15.455
<b>P&amp;O en I: informatievoorziening &amp; Ondersteuning en Beheer</b>			
<b>5</b>	Dit bedrag is overgebleven op de stelpost I&A. Vanuit de stelpost worden onder andere nieuwe projecten gefinancierd. Er is voor minder geld aan nieuwe projecten opgestart dan vooraf ingeschat. Ook is bij de 1e berap 2018 (resulterende in de 3e begrotingswijziging 2018) € 75.000,- aan extra budget gevraagd en toegekend. Onderdeel van deze € 75.000,- was ruim € 53.000,- voor 3 projecten, die in 2017 niet waren opgeleverd maar doorliepen in 2018 (akten burgerlijke stand, bouwvergunningen en gegevensuitwisseling). Deze € 53.000,- was al via de jaarrekening 2017 (resulterende in de 2e begrotingswijziging 2018) gevraagd met het gevolg dat er teveel geld is gevraagd. Dit geld blijft nu over. Ten slotte is er nog hardware verkocht en zijn de kapitaallasten lager uitgevallen.	I	160.892
<b>Programma betere dienstverlening</b>			
<b>6</b>	In het 2018 is het programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering van start gegaan. Hierbij is een raming gemaakt van de te verwachten kosten 2018. Mede door een vertraging bij de aanbesteding, door een juridische procedure, bleken niet alle middelen in 2018 nodig.	I	43.428
<b>Exploitatie projecten I&amp;A</b>			
<b>7</b>	De volgende projecten zijn ultimo 2018 onderhanden/ uitgevoerd. Niet alle beschikbare middelen zijn in 2018	I	18.940

	<p>uitgegeven. Onderstaand een overzicht per project:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Digitaliseren bouwvergunningen (€ 14.867,-)</li> <li>• Inhuur programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering (€ 8.615)</li> <li>• Digitaliseren akten burgerlijke stand deel 2 (-/- € 4.142,-)</li> <li>• Gegevens uitwisseling (€ 1.724,-)</li> <li>• Onderzoek harmonisatie telefonie (-/- € 2.124,-).</li> </ul> <p>De eerste 2 projecten ter waarde van € 23.482,- lopen door in 2019. Voor een verdere toelichting op deze projecten verwijzen wij naar het Overzicht van investering en projecten.</p>		
	<b>P-budgetten afdelingen Dommelvallei</b>		
<b>8</b>	De overschrijding op de P-budgetten heeft verschillende oorzaken. De kosten voor werving en selectie zijn gestegen vanwege de extra kosten (€ 20.000,-) voor in te vullen vacatures in 2018 en vanwege de deelname aan het platform Werken in Zuidoost-Brabant. Er zijn in 2018 extra kosten (€ 12.000,-) geweest voor het medewerkerstevredenheidonderzoek. Verder zijn er extra verzekeringskosten (€ 2.000,-) gemaakt. De deelname aan het platform Werken in Zuidoost-Brabant kost € 13.000 en heeft een structureel karakter.	I/S	-34.916
	<b>Financiering</b>		
<b>9</b>	In zowel de 1e als 2e berap 2018 is aangegeven dat de rente voor kasgeldleningen negatief is en dat we dus geen rente-uitgaven maar rente-inkomsten hebben.	I	26.339
	<b>Overige</b>		
<b>10</b>	Overige baten en lasten	I	9.080
	<b>Subtotaal</b>		
	<b>Terug te betalen</b>		<b>532.844</b>

## 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.

### **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 €
<i>1. Inkoop en aanbesteding</i>	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 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.			
<i>2. Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)</i>	10%	350.000	35.000
Per 25 mei 2018 is de AVG van kracht. Bij eventuele datalekken kan een boete worden opgelegd. Boetes opgelegd uit naam van de AVG dienen doeltreffend, evenredig en afschrikkend te zijn. De maximale boete is € 20.000.000.			
<i>3. Bovengemiddeld productieverlies door invloeden op personeelsbestand</i>	70%	25.000	17.500
Bovengemiddeld productieverlies kan ontstaan door bovengemiddeld ziekteverzuim en uitstroom van personeel. Deze risico's kunnen leiden tot productieverlies en/of tot externe inhuur.			
<u>Subtotaal top 3</u>			<u>105.000</u>
<u>Overige risico's</u>			<u>77.500</u>
<b>Totaal</b>			<b>182.500</b>
<b>Totaal o.b.v. zekerheidspercentage (90%)</b>			<b>164.250</b>

Ten opzichte van de jaarrekening 2017 is het totaal aan risico's afgenomen van € 288.000,- tot € 164.250,-. De redenen hiervoor zijn:

- Het risico AVG is naar beneden bijgesteld. De Autoriteit Persoonsgegevens legt (nog) niet zo veel/hoge boetes op. Ze maken een afweging op basis van de opzettelijke aard van de inbreuk, ernst en duur.
- Het risico Arbeidsconflict is naar beneden bijgesteld. De afgelopen jaren is dit risico niet opgetreden, waardoor de kans naar beneden is bijgesteld.
- Het risico Werkkostenregeling (WKR) is geïntegreerd bij het risico Fiscaliteit. Uit de cijfers blijkt dat onze organisatie geen/weinig risico loopt voor de WKR.

Bij de overige risico's zijn de redenen:

- Het risico Contractenregister is geïntegreerd bij het risico Inkoop en aanbesteding.
- Het risico Dubbele belastingpakketten is vervallen.

## Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit van € 164.250,- 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%	78.840
Nuenen	30%	49.275
Son en Breugel	22%	36.135
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>100%</b>	<b>164.250</b>

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.

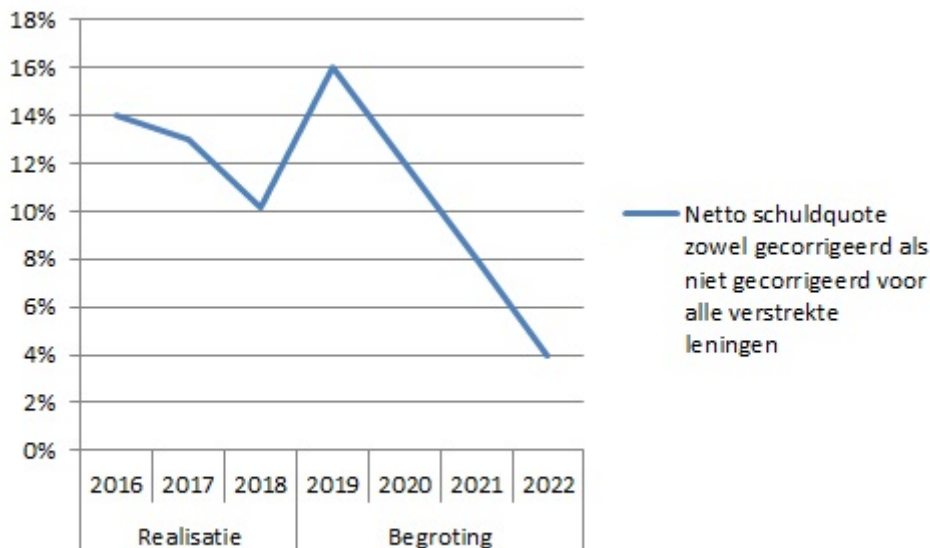
## Uitgangspunten

Voor de kolommen realisatie is uitgegaan van de balans zoals opgenomen in de betreffende jaarrekening. De kengetallen voor de begroting 2018 zijn afkomstig uit de meerjarenbegroting 2018-2021. De kengetallen voor 2019-2022 zijn afkomstig uit de meerjarenbegroting 2019-2022.

Omschrijving	Realisatie			Begroting				
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022
Netto schuldquote	14%	13%	10%	16%	16%	12%	8%	4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	14%	13%	10%	16%	16%	12%	8%	4%
Solvabiliteitsratio	3%	3%	11%	5%	5%	0%	11%	13%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

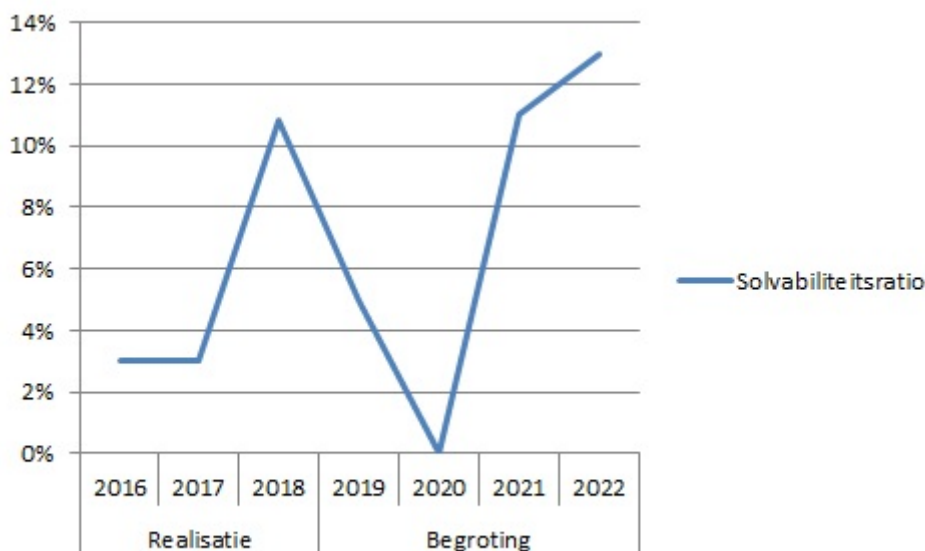
Hieronder een korte toelichting per kengetal:

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. In de begroting 2018 was wel een langlopende geldlening begroot. In 2018 bleek het aantrekken van een langlopende lening niet noodzakelijk. Hierdoor is er een positief verschil ontstaan ten opzichte van de begroting 2018. 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. Hierdoor is de netto schuldquote relatief laag, waardoor de schuldenlast slechts beperkt drukt op de exploitatie. De netto schuldquote verbetert over de jaren doordat de schulden afnemen en de baten toenemen.

### **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. Als gevolg van een storting in de reserve P&O en balansverkorting, door aflossing van de schulden, laat de solvabiliteit wel een stijgende lijn zien. 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 0% omdat de overschotten / tekorten worden teruggestort naar of bijbetaald door de deelnemende gemeenten.

## 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 treasurywet. Dit wetboek 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 2018 is vastgesteld op +/- 0,27% BBP. Voor de Gemeenschappelijke Regelingen zijn geen individuele referentiewaarden vastgesteld.

Nr.	Omschrijving	2018
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	-170
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
	<b>Berekend EMU-saldo</b>	<b>-170</b>

### Liquiditeit

Dienst Dommelvallei heeft geen langlopende geldleningen aangetrokken in 2018.

### 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
	<b>Bepalen toegestane kasgeldlimiet</b>				
	Omvang begrotingstotaal	14.278	14.278	14.278	14.278
	Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
<b>1</b>	<b>Toegestane kasgeldlimiet</b>	<b>1.171</b>	<b>1.171</b>	<b>1.171</b>	<b>1.171</b>
	<b>Vlottende korte schuld</b>				
	Opgenomen gelden < 1 jaar 1=""></ 1 jaar>	2.667	2.000	1.000	333
	Schuld in rekening courant	156	0	64	46
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar 1=""></ 1 jaar>	0	0	0	0
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Totaal vlottende korte schuld</b>	<b>2.823</b>	<b>2.000</b>	<b>1.064</b>	<b>379</b>
	<b>Vlottende middelen</b>				
	Contante gelden in kas	0	0	0	0
	Tegoeden in rekening courant	580	612	209	76
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar 1=""></ 1 jaar>	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Totaal vlottende middelen</b>	<b>580</b>	<b>612</b>	<b>209</b>	<b>76</b>
<b>4</b>	<b>Totaal netto vlottende schuld (2-3)</b>	<b>2.243</b>	<b>1.388</b>	<b>855</b>	<b>303</b>
	<b>Ruimte(+)/Overschrijdingen(-) (1-4)</b>	<b>-1.072</b>	<b>-217</b>	<b>316</b>	<b>868</b>

#### Conclusie kasgeldlimiet

Dienst Dommelvallei heeft in 2018 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 de kwartalen 1 en 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
<b>3 (1+2)</b>	<b>Renterisico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	Begrotingstotaal 2018	14.278	14.889
5	Percentage regeling	20%	20%
<b>6 (4 x 5)</b>	<b>Renterisiconorm</b>	<b>2.856</b>	<b>2.978</b>
<b>7</b>	<b>Ruimte(+)/Overschrijdingen(-)</b>	<b>2.856</b>	<b>2.978</b>

### 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 dit programma Bedrijfsvoering.
2. De bedrijfsvoering voor de dienst zelf wordt beschreven in de paragraaf Bedrijfsvoering.

### **Externe inhuur**

In 2018 hebben we minder ingehuurd dan in 2017 (€ 780.000,- ten opzichte van € 860.000,-).

Een nadere toelichting van de inhuur per afdeling volgt hieronder:

- **POI**

Binnen POI is in totaal € 291.000,- ingehuurd. Er is vooral ingehuurd voor het ontwikkelplan DIV naar IDV. De kosten hiervan zijn in 2018 ten opzichte van 2017 gedaald van € 275.000,- naar € 209.000,-. De overige inhuur is ingezet voor projecten, ziekte en zwangerschapsverlof.

- **Financiën**

De totale inhuur voor Financiën bedraagt € 268.000,-. De inhuur is ingezet in verband met (langdurige)



ziekte en invulling van (tijdelijke) vacatures. Ook is ingehuurd voor de ontwikkelagenda voor de afdeling Financiën.

- **Dienstverlening**

Voor Dienstverlening was de totale inhuur € 221.000,- De meeste inhuur is gedaan binnen de clusters KCC en Werk en Inkomen in verband met (langdurige ziekte).

### **Reisgids**

De organisatie heeft een ontwikkelpad geschetst: "De rei(ij)zende Ster". Persoonlijk leiderschap, vitaliteit, werkdruk, samenwerken en veiligheid vormen de 'sterpunten'. Aan de hand van deze thema's is een cursusaanbod samengesteld, voor het individu, het team en de organisatie in de vorm van een "reisgids". In 2018 zijn de laatste trainingen van de "2e etappe" gegeven. Hiermee is dit programma afgerond. De training projectmatig werken uit de reisgids is in 2018 niet doorgegaan vanwege te weinig belangstelling vanwege de inhoud en opzet van de training. De training wordt in 2019 met een andere inhoud en opzet opnieuw aangeboden.

### **Ziekteverzuim**

Het landelijk ziekteverzuimpercentage voor gemeentelijke overheden met een vergelijkbare omvang als Dienst Dommelvallei voor 2017 is 5,3%. Ten opzichte van 2017 is het percentage van Dienst Dommelvallei in 2018 licht gedaald van 6,19 naar 6,04. Deze daling wordt vooral veroorzaakt door afname van de gemiddelde duur van de ziekteperiodes. Reden hiervan is de afname van langdurig ziekteverzuim.

### **Garantiebanen**

Landelijk zijn afspraken gemaakt over het realiseren van 125.000 garantiebanen in de periode van 10 jaar. Hiervan moeten 25.000 banen bij de overheid (in zijn geheel) worden gerealiseerd. Elk jaar wordt er gemeten hoeveel extra banen er zijn gecreëerd en of de doelstellingen van de banenafpraak zijn gehaald. Als dat niet het geval is, kan een quotumheffing opgelegd worden.

2018 was een heffingsvrij jaar om overheidswerkgevers de kans te geven een inhaalslag te maken. De heffing geldt niet eerder dan over 2019.

Op dit moment zijn de percentages in beeld gebracht en wordt onderzocht of taken die geschikt zijn voor garantiebanen maar zijn uitbesteed (zoals schoonmaak) me tellen. Er vindt nog verder onderzoek plaats door het kabinet en daarna overleg tussen VNG en kabinet. De uitkomsten van die onderzoeken worden afgewacht. Bij het openstellen van een vacature wordt steeds gekeken of deze geschikt is om open te stellen als garantiebaan. Als dat zo is wordt het wervingsproces hierop aangepast.

### **Samenwerking met de gemeenten**

Wij blijven "Werken aan wij". Als verbindende partner in de Dommelvallei blijven we sturen en reflecteren op samenwerking. Dit doen we door zelf het goede voorbeeld te geven en elkaar bewust hierover te bevragen.

## Kengetallen

Peildatum kengetallen: 31 december 2018

### Verdeling man/vrouw en fulltime/parttime

	Fulltime	Parttime	Totaal
Mannen	49	11	60
Vrouwen	27	80	107
<b>Totaal</b>	<b>76</b>	<b>91</b>	<b>167</b>
Verhouding man / vrouw 2018: 35,9% / 64,1 %			
Verhouding man / vrouw in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2017: 50 / 50%			

### Formatie

Afdeling	Factor	Begroting 2019*	Begroting 2018
Directie en staf		5,75	4,28
Financiën		47,70	45,82
PO&I		44,96	44,87
Dienstverlening		41,60	42,43
<b>Totale formatie</b>	<b>fte</b>	<b>140,01</b>	<b>137,39</b>

### Gemiddelde leeftijd

	2018	2017	2016
Mannen	48,1	47,4	47,7
Vrouwen	49,4	48,5	47,4
<b>Totaal</b>	<b>48,9</b>	<b>48,1</b>	<b>47,5</b>
<i>Gemiddelde leeftijd landelijk binnen gemeenten in 2017: 48,3 jaar</i>			

### Ziekteverzuim (excl. zwangerschapsverlof)

	2018	2017	2016
Verzuimpercentage	6,04	6,19	5,48
Gemiddelde duur (dagen)	12,57	15,08	10,75
Verzuimfrequentie	1,43	1,18	1,44
<i>Ziekteverzuimpercentage in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2017: 5,3</i>			

### Klachten

In 2018 zijn 4 klachten ingediend tegen de handelwijze van medewerkers of bestuurders van de dienst. 3 Klachten waren gegrond en zijn naar tevredenheid van de melder afgehandeld. 1 Klacht is door de melder ingetrokken.

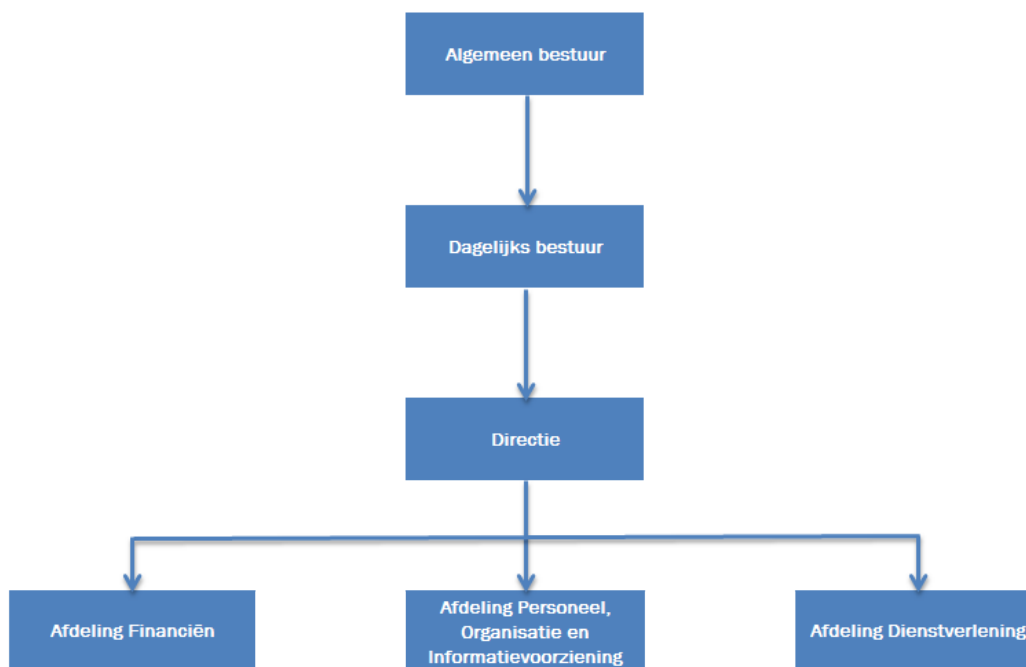
### Vertrouwenspersoon

De Vertrouwenspersonen Ongewenste Omgangsvormen (VPO) en Integriteit (VPI) hebben in 2018 geen meldingen ontvangen. De vertrouwenspersonen voeren regulier overleg met de directeur. 1 Vertrouwenspersoon

heeft als afgevaardigde een uitgebreide toelichting gehad van de onderzoeker op de uitkomsten van het medewerkertevredenheidsonderzoek.

## 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 2018 uit:

Hans Gaillard (voorzitter)

Maarten Houben

Marc Jeucken

Ton van den Nieuwenhuijzen

Joep Pernot

Berry Link

Henk Pero (1-1-2018 t/m 7-6-2018)

Hettie Tindemans - van Tent (7-6-2018 t/m 31-12-2018)

Miranda Verdouw (1-1-2018 t/m 5-6-2018)

Hans van de Laar (5-6-2018 t/m 31-12-2018)

Kees Vortman (1-1-2018 t/m 28-6-2018)

Jan Boersma (28-6-2018 t/m 31-12-2018)

Victor Fijneman (secretaris)

**Dagelijks bestuur**

Het dagelijks bestuur bestond in 2018 uit:

Hans Gaillard (voorzitter)

Maarten Houben

Berry Link

Rien Schalkx

Nick Scheltens

Jan van Vlerken

Victor Fijneman (secretaris)

**Directie & afdelingen**

De directie van Dienst Dommelvallei bestaat uit (op de foto van links naar rechts):

Victor Fijneman, directeur

Marcella de Leeuw-Kessels,  
afdelingshoofd Financiën

Henk Meulendijks, controller

Tamara Paulussen, afdelingshoofd

Personeel, Organisatie en  
Informatievoorziening

Arndt van Ruremonde, afdelingshoofd Dienstverlening



## **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 x1000*

Balans	2018	2017
<b>Activa</b>		
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	1.830	2.000
<b>Totaal Materiële vaste activa</b>	<b>1.830</b>	<b>2.000</b>
<b>Totaal Vaste activa</b>	<b>1.830</b>	<b>2.000</b>
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	107	417
Rekening-courantverhouding met het Rijk	529	0
Overige vorderingen	0	0
<b>Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>	<b>636</b>	<b>417</b>
Liquide middelen		
Banksaldi	3	1.654
<b>Totaal Liquide middelen</b>	<b>3</b>	<b>1.654</b>
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	463	449
<b>Totaal Overlopende activa</b>	<b>463</b>	<b>449</b>
<b>Totaal Vlottende activa</b>	<b>1.102</b>	<b>2.520</b>
<b>Totaal Activa</b>	<b>2.932</b>	<b>4.520</b>
<b>Totaal Activa</b>	<b>2.932</b>	<b>4.520</b>
<b>Passiva</b>		
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	318	157
<b>Totaal Eigen vermogen</b>	<b>318</b>	<b>157</b>
<b>Totaal Vaste passiva</b>	<b>318</b>	<b>157</b>
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		



Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	1.000	3.000
Banksaldi.	624	0
Overige schulden	919	1.239
<b>Totaal Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>	<b>2.543</b>	<b>4.239</b>
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	71	124
Vooruit ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	0	0
<b>Totaal Overlopende passiva</b>	<b>71</b>	<b>124</b>
<b>Totaal Vlottende passiva</b>	<b>2.614</b>	<b>4.363</b>
<b>Totaal Passiva</b>	<b>2.932</b>	<b>4.520</b>
<b>Totaal Passiva</b>	<b>2.932</b>	<b>4.520</b>

## **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.

Vanaf 2017 is het vanuit het BBV verplicht om alle investeringen te activeren. 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
	<b>Algemeen</b>	
	Minimum bedrag activering, met uitzondering van gronden en terreinen	€ 10.000
<b>1.</b>	<b>Immateriële vaste activa</b>	
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
<b>2.</b>	<b>Materiële vaste activa</b>	<b>Afschrijvingstermijn</b>
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 x1000

Balans	2018	2017
<b>Activa</b>		
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	1.830	2.000
<b>Totaal Materiële vaste activa</b>	<b>1.830</b>	<b>2.000</b>
<b>Totaal Activa</b>	<b>1.830</b>	<b>2.000</b>

#### Toelichting materiële vaste activa

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

Omschrijving	Balanswaarde 1-1-2018	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaardering	Balanswaarde 31-12-2018
<b>Investerings met economisch nut</b>							
Machines, apparaten en installaties	938	121	0	304	0	0	755
Overige materiële vaste activa	1.063	326	0	313	0	0	1.075
<b>Totaal Investerings met economisch nut</b>	<b>2.000</b>	<b>447</b>	<b>0</b>	<b>618</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.830</b>
<b>Totaal</b>	<b>2.000</b>	<b>447</b>	<b>0</b>	<b>618</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.830</b>

#### Vlottende activa

##### Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

Omschrijving	Balanswaarde 1-1-2018	Boekwaarde 31-12-2018	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2018
Vorderingen op openbare lichamen	417	107	0	107
Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	529	0	529
Overige vorderingen	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>417</b>	<b>636</b>	<b>0</b>	<b>636</b>

## Schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	250			
		<b>Kwartaal 1</b>	<b>Kwartaal 2</b>	<b>Kwartaal 3</b>	<b>Kwartaal 4</b>
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	93	81	124	84
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	157	169	126	166
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
<b>(1) Berekening drempelbedrag</b>					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	14.278			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	14.278			
(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			
<b>(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen</b>					
		<b>Kwartaal 1</b>	<b>Kwartaal 2</b>	<b>Kwartaal 3</b>	<b>Kwartaal 4</b>
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	8.348	7.336	11.375	7.706
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	93	81	124	84

## Liquide middelen

Bedragen x1000

Balans	2018	2017
<b>Activa</b>		
Liquide middelen		
Banksaldi	3	1.654
<b>Totaal Liquide middelen</b>	<b>3</b>	<b>1.654</b>
<b>Totaal Activa</b>	<b>3</b>	<b>1.654</b>

## Overlopende activa

*Bedragen x1000*

Balans	2018	2017
<b>Activa</b>		
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	463	449
<b>Totaal Overlopende activa</b>	<b>463</b>	<b>449</b>
<b>Totaal Activa</b>	<b>463</b>	<b>449</b>

## Vaste passiva

## Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserve P&O:

*Bedragen x1000*

Balans	2018	2017
<b>Passiva</b>		
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	318	157
<b>Totaal Eigen vermogen</b>	<b>318</b>	<b>157</b>
<b>Totaal Passiva</b>	<b>318</b>	<b>157</b>

## Toelichting eigen vermogen

Op basis van de jaarrekening 2017 is via de 2e begrotingswijziging 2018 100% van het batig saldo op salarissen (€ 160.949,-) aan de reserve toegevoegd. In 2018 is de reserve P&O niet als dekking ingezet.

### Reserve P&O

Stand 1-1-2018	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2018
157	161	0	318

### 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.

### Vlottende passiva

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

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

*Bedragen x1000*

Balans	2018	2017
<b>Passiva</b>		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	1.000	3.000
Banksaldi.	624	0
Overige schulden	919	1.239
<b>Totaal Passiva</b>	<b>2.543</b>	<b>4.239</b>

### Overlopende passiva

*Bedragen x1000*

Balans	2018	2017
<b>Passiva</b>		
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	71	124
Vooruit ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	0	0
<b>Totaal Overlopende passiva</b>	<b>71</b>	<b>124</b>
<b>Totaal Passiva</b>	<b>71</b>	<b>124</b>



**Niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Omschrijving	Verbonden t/m	Bedrag op jaarbasis (€)
Comparex Nederland B.V., Software licenties	2020	250.000
Brein B.V., Zaaksysteem	2019	140.000
BDO Audit & Assurance B.V., Accountancy diensten	2019	120.000
Canon Nederland N.V., Multifunctionals	2019	105.000
Centric Netherlands B.V., Key2Financiën	2019	100.000
Gemeente Geldrop-Mierlo, Huurovereenkomst	2019	100.000
PinkRoccade B.V., Cipers	2019	85.000
PinkRoccade B.V., Makelaar	2019	85.000
SIMgroep B.V., CMS	2019	80.000
Gouw Informatie Technologie, Belastingenpakket	2021	75.000
Roxit B.V., Squit XO (SIEN)	2019	70.000
Centric Netherlands B.V., Sociale zaken	2019	50.000
Roxit B.V., Squit XO (Geldrop-Mierlo)	2020	50.000
Aon, Dienstverlening verzekeringen	2019	35.000
Yacht B.V., Inhuur medewerkers	2019	PM
Driessen B.V., Payrolling	2019	PM
Centralpoint Nijmegen B.V., Hardware	2020	PM

## Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Bedragen x1000

Exploitatie	Primaire begroting 2018	Begroting 2018	Realisatie 2018
Lasten			
<b>Totaal Lasten</b>	<b>2.854</b>	<b>2.854</b>	<b>3.389</b>
<b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b>	<b>-2.854</b>	<b>-2.854</b>	<b>-3.389</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>-2.854</b>	<b>-2.854</b>	<b>-3.389</b>

## Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x1000

Exploitatie	Primaire begroting 2018			Begroting 2018			Realisatie 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<b>Overige algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>14.192</b>	<b>0</b>	<b>14.192</b>	<b>15.153</b>	<b>0</b>	<b>15.153</b>	<b>14.620</b>	<b>0</b>	<b>14.620</b>
<b>Resultaat</b>	<b>14.192</b>	<b>0</b>	<b>14.192</b>	<b>15.153</b>	<b>0</b>	<b>15.153</b>	<b>14.620</b>	<b>0</b>	<b>14.620</b>

## Treasury

Bedragen x1000

Exploitatie	Primaire begroting 2018			Begroting 2018			Realisatie 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<b>Treasury</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>-6</b>	<b>7</b>
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>-6</b>	<b>7</b>

## Onvoorzien, Overhead en Vennootschapsbelasting (Vpb)

Bedragen x1000

Exploitatie	Primaire begroting 2018			Begroting 2018			Realisatie 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<b>Onvoorzien</b>	<b>0</b>	<b>182</b>	<b>-182</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overhead</b>	<b>86</b>	<b>11.193</b>	<b>-11.107</b>	<b>86</b>	<b>12.204</b>	<b>-12.118</b>	<b>268</b>	<b>11.344</b>	<b>-11.076</b>
<b>Vennootschapsbelasting</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>-1</b>
<b>Resultaat</b>	<b>86</b>	<b>11.374</b>	<b>-11.288</b>	<b>86</b>	<b>12.205</b>	<b>-12.119</b>	<b>268</b>	<b>11.345</b>	<b>-11.077</b>

## Totaal saldo van baten en lasten

Bedragen x1000

Exploitatie	Primaire begroting 2018			Begroting 2018			Realisatie 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	14.278	14.278	0	15.239	15.078	161	14.889	14.728	161
<b>Resultaat</b>	14.278	14.278	0	15.239	15.078	161	14.889	14.728	161

## Mutaties reserves

Bedragen x1000

Exploitatie	Primaire begroting 2018			Begroting 2018			Realisatie 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<b>Mutaties reserves</b>	0	0	0	0	161	-161	0	161	-161
<b>Resultaat</b>	0	0	0	0	161	-161	0	161	-161

## Resultaat

Bedragen x1000

Exploitatie	Primaire begroting 2018			Begroting 2018			Realisatie 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<b>Geraamd resultaat</b>	14.278	14.278	0	15.239	15.239	0	14.889	14.889	0
<b>Resultaat</b>	14.278	14.278	0	15.239	15.239	0	14.889	14.889	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 de 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 x1000*

Exploitatie	Primaire begroting 2018			Begroting 2018			Realisatie 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.1 Bestuur	0	0	0	0	0	0	21	21	0
0.10 Mutaties reserves	0	0	0	0	161	-161	161	161	0
0.2 Burgerzaken	1.009	1.009	0	1.009	1.009	0	1.161	1.161	0
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	0	0	0	0	37	37	0
0.4 Overhead	11.374	11.374	0	12.366	12.205	161	11.344	11.344	0
0.5 Treasury	50	50	0	20	20	0	-6	-6	0
0.61 OZB woningen	347	347	0	347	347	0	369	369	0
0.62 OZB niet-woningen	54	54	0	54	54	0	63	63	0
0.64 Belastingen overig	145	145	0	145	145	0	159	159	0
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	1	1	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	37	37	0	37	37	0	82	82	0
2.1 Verkeer en vervoer	0	0	0	0	0	0	32	32	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	9	9	0	9	9	0	9	9	0
5.2 Sportaccommodaties	0	0	0	0	0	0	3	3	0
5.6 Media	0	0	0	0	0	0	18	18	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	0	0	0	0	16	16	0
6.3 Inkomensregelingen	570	570	0	570	570	0	611	611	0
6.4 Begeleide participatie	26	26	0	26	26	0	25	25	0
6.5 Arbeidsparticipatie	284	284	0	284	284	0	256	256	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	172	172	0	172	172	0	122	122	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	41	41	0	41	41	0	46	46	0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	89	89	0	89	89	0	81	81	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0	0	16	16	0

6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0	0	16	16	0
7.2 Riolering	17	17	0	17	17	0	56	56	0
7.3 Afval	25	25	0	25	25	0	43	43	0
7.4 Milieubeheer	0	0	0	0	0	0	14	14	0
8.1 Ruimtelijke ordening	30	30	0	30	30	0	42	42	0
8.3 Wonen en bouwen	0	0	0	0	0	0	91	91	0
<b>Resultaat</b>	<b>14.278</b>	<b>14.278</b>	<b>0</b>	<b>15.239</b>	<b>15.239</b>	<b>0</b>	<b>14.889</b>	<b>14.889</b>	<b>0</b>

## **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 de GR PlusTeam heeft definitieve afstemming plaatsgevonden met de Belastingdienst. Voor deze activiteit komen we in aanmerking voor Vennootschapsbelasting. In 2018 hebben we de definitieve aangifte 2016 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**

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.

#### **Bado**

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.“

### **Uitgaven**

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 gecomprimeerd weergegeven blijkt dat er geen overschrijding op de lasten is. De bedragen in onderstaande tabel moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000,-. Door de afronding op duizendtallen kunnen er afrondingsverschillen ontstaan.

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

Programma	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo
<b>1. Bedrijfsvoering</b>	15.239	14.889	<b>351</b>
<b>Totaal</b>	<b>15.239</b>	<b>14.889</b>	<b>351</b>

### **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**

Bedragen x € 1,-



Programma	Baten	Lasten
<b>1. Bedrijfsvoering</b>		
Salarissen		- 177.472
Formatie integraal organisatieadviseurs		- 62.573
Opleidingskosten		- 36.626
Incidenteel belonen		- 12.865
Salarisverwerking P&O		15.455
Stelpost I&A		- 160.892
Programma BetERE dienstverlening		- 43.428
Exploitatie projecten I&A		- 18.940
P-budgetten Dienst Dommelvallei		21.916
Financiering		- 26.339
Overige posten		- 9.080
Formatie voor ontwikkelagenda financiën		36.316
Incidentele zaken ten laste van onvoorzien	36.316	
Lagere bijdrage gemeenten door incidentele zaken	- 510.844	
<b>Totaal</b>	<b>- 474.528</b>	<b>- 474.528</b>

In bovenstaande tabel staan de incidentele baten en lasten uit de jaarrekening 2018.

### **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 2018 € 189.000,-.

**Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking.**

bedragen x € 1	V.C. Fijneman
<b>Functiegegevens</b>	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	101.575
Beloningen betaalbaar op termijn	16.816
<i>Subtotaal</i>	118.391
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	189.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	-
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>118.391</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
<b>Gegevens 2017</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	102.390
Beloningen betaalbaar op termijn	15.574
<i>Subtotaal</i>	117.964
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	181.000
<b>Totaal bezoldiging 2017</b>	<b>117.964</b>

*Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder.*

Naam topfunctionaris	Functie	Jaar
J.F.M. Gaillard	Lid AB en DB	1-1-2018 t/m 31-12-2018
M.A.J.M. Schalkx	Lid DB	1-1-2018 t/m 31-12-2018
N.J.H. Scheltens	Lid DB	1-1-2018 t/m 31-12-2018
J.H.M. van Vlerken	Lid DB	1-1-2018 t/m 31-12-2018
T.J.H. van den Nieuwenhuijzen	Lid AB	1-1-2018 t/m 31-12-2018
J. Boersma	Lid AB	28-6-2018 t/m 31-12-2018
K.H. Vortman	Lid AB	1-1-2018 t/m 28-6-2018
B.H.M. Link	Lid AB en DB	1-1-2018 t/m 31-12-2018
G.M.J. Jeucken	Lid AB	1-1-2018 t/m 31-12-2018
J.A.T.M. van de Laar	Lid AB	5-6-2018 t/m 31-12-2018
M. Verdouw	Lid AB	1-1-2018 t/m 5-6-2018
M.J. Houben	Lid AB en DB	1-1-2018 t/m 31-12-2018
H.G. Tindemans - van Tent	Lid AB	7-6-2018 t/m 31-12-2018
J.G.M.W. Pernot	Lid AB	1-1-2018 t/m 31-12-2018
H.M.A. Pero	Lid AB	1-1-2018 t/m 7-6-2018

## **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. Projecten die in 2018 zijn afgerond worden ook afgesloten.

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2018	Restant	Exploitatie
41601	<b>Akten burgerlijke stand</b>	48.000	52.142	-4.142	Exploitatie
	In fase 1 van het project worden de akten van de Burgerlijke Stand van de gemeente Geldrop-Mierlo gedigitaliseerd. Door herstelwerkzaamheden aan de digitale bestanden, een hoger aantal te scannen documenten dan was voorzien en de hoge kosten voor het importscrip van InProces heeft het budget een beperkte overschrijding. De stuurgroep moet een besluit nemen of we de bestanden nog gaan importeren in InProces of wachten met importeren totdat het nieuwe zaakstelsel gereed is. Dit is mede afhankelijk van het besluit over de conversie van de informatie uit de huidige systemen, InProces en Corsa. Voor fase 2, het digitaliseren van de akten van de Burgerlijke stand in de gemeente Nuenen en de gemeente Son en Breugel, zijn de eerste verkenningen uitgevoerd. Hierbij moet rekening gehouden worden met het nieuwe zaakstelsel voor de 4 organisaties.				
41602	<b>Digitaliseren bouwvergunningen</b>	81.500	66.633	14.867	Exploitatie
	Het project Digitalisering bouwvergunningen t/m 1989 (fase 1) is bijna voltooid voor zover het de gemeenten betreft. De bouwvergunningen van Nuenen en Son en Breugel zijn geïmporteerd in Corsa en van Geldrop-Mierlo in Squit XO. Daarmee zijn de bouwdoSSIERS t/m 1989 beschikbaar voor digitale inzage door burgers en medewerkers. De papieren doSSIERS van de 3 gemeenten zijn geplaatst bij het RHCE in afwachting van digitale overbrenging en aansluitend vernietiging van de papieren doSSIERS. Sinds begin 2019 is digitale overdracht van de vergunningen aan het RHCE mogelijk omdat een tijdelijk systeem voor duurzame digitale opslag beschikbaar is. Daar wordt nu aan gewerkt middels controles door de gemeenten en door het RHCE. We verwachten dat in het 2e kwartaal van 2019 de digitale overdracht afgerond is. In een later stadium zal de digitalisering van de bouwvergunningen van 1990 t/m 2010 (fase 2) opgepakt worden.				
41701	<b>Gegevensuitwisseling</b>	10.000	8.276	1.724	Exploitatie
	Voor een architectuuronderzoek naar generieke gegevensuitwisseling is een budget beschikbaar gesteld. Dit onderzoek is in het 4e kwartaal 2017 uitgevoerd. De resultaten van het project, architectuurschets en implementatiescenario's zijn in het 3e kwartaal van 2018 opgeleverd. Naar aanleiding van schets en scenario's worden in 2019 nieuwe projecten gestart. Project is afgerond.				
41703	<b>Programmamanager zaakgericht werken</b>	39.000	17.412	21.588	Exploitatie
	Voor het opstellen van een programmaplan is een programmamanager aangesteld. Het algemeen bestuur heeft het programmaplan vastgesteld. De inhuur van de programmamanager is verlengd. De kosten hiervoor zijn				

	meegenomen in het programmaplan. En worden sindsdien verantwoord bij project 41851 Programma BetERe Dienstverlening en bedrijfsvoering – inhuur. Dit project wordt gesloten.				
41801	<b>Onderzoek harmonisatie telefonie</b>	11.500	13.624	-2.124	Exploitatie
	De mogelijkheden om op telefoniegebied samen te werken worden hiermee onderzocht. Voor het uitvoeren van dit onderzoek is een externe adviseur ingehuurd. De werkzaamheden zijn in maart gestart en in oktober afgerond. Er is een overschrijding van het budget doordat er extra overleg nodig was over de conclusies van het onderzoek en vanwege extra ondersteuning bij 1 van de gemeenten.				
41851	<b>Programma BetERe Dienstverlening en bedrijfsvoering - inhuur</b>	182.376	173.761	8.615	Exploitatie
	Op dit budget wordt de inhuur van de programmamanager en de functioneel beheerders verantwoord. Vanwege een rechtszaak over de aanbesteding is er vertraging opgetreden in het programma. Hierdoor zijn er minder uren gemaakt door de programmamanager.				

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2018	Restant	Investering
71526	<b>Beveiligingsmaatregelen internettoegang</b>	55.000	49.685	5.315	Investering
	Het project bestaat uit het samenvoegen van internetverbindingen en firewalls waarmee we een dubbel uitgevoerde verbinding tussen de 4 organisaties realiseren. Hiervoor is nieuwe apparatuur geïnstalleerd en zijn implementatiekosten gemaakt. Het project is afgerond. De investeringen zijn lager uitgevallen dan verwacht.				
71601	<b>Implementatie fase 2 financieel pakket en Vpb</b>	42.423	33.957	8.466	Investering
	Het project kan afgerond worden. Een onderdeel van dit project (opschoning van de debiteuren/crediteuren administratie) is nog afgerond in 2018.				
71702	<b>Beter Zaakgericht werken</b>	107.000	25.277	81.723	Investering
	Om beter zaakgericht te werken in Geldrop-Mierlo zijn koppelingen gelegd tussen zaaksysteem en andere applicaties. Hiervoor is dit investeringsbudget opgenomen. Niet alle koppelingen zijn gerealiseerd omdat dit technisch niet mogelijk bleek. Dit project is in 2018 afgerond.				
71704	<b>Dashboard 3D Monitor Sociaal Domein</b>	51.180	39.519	11.661	Investering
	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 Son en Breugel en Nuenen. De monitor wordt op dit moment geïmplementeerd voor Geldrop. Verwachte oplevering is in het 1e kwartaal 2019.				
71705	<b>Online publiceren begroting</b>	23.084	23.084	0	Investering
	De oplevering van de digitale begrotingen 2018 heeft tijdig plaatsgevonden. Het krediet wordt afgesloten. Het nog aanwezige restant van € 2.416,- is overgeheveld naar krediet 71807 Implementatie P&C-rapportagesoftware.				
71706	<b>Herimplementatie financieel pakket</b>	77.175	77.175	0	Investering
	Het project is afgerond. De modules zijn samen met de leverancier opnieuw ingericht. Het krediet wordt afgesloten. Het nog aanwezige restant van € 15.144,- is overgeheveld naar krediet 71801 Harmonisatie belastingapplicatie.				
71709	<b>Vervangen netwerk switches</b>	120.000	68.541	51.459	Investering
	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. Een deel van de switches is al vervangen. Het overige deel wordt in 2019 vervangen.				
71711	<b>i-Burgerzaken</b>	63.260	55.614	7.646	Investering

	De invoering van de applicatie iBurgerzaken is in het 1e tertaal van 2018 afgerond. Inwoners van gemeenten Nuene en Son en Breugel kunnen hierdoor hun burgerzaken zelf eenvoudig digitaal regelen, op elk gewenst moment en vanaf elk apparaat. De eerste diensten die online zijn gegaan zijn onder andere: geboorte, huwelijk, overlijden en verhuizingen. De voorbereidingen zijn begin 2019 getroffen voor de volgende fase, waarbij de aanvraag van reisdocumenten en rijbewijzen wordt opengesteld voor inwoners. Hierdoor kunnen aanvragen 24 uur per dag online doorgegeven worden vanaf elk apparaat.				
71713	<b>Vorbereidingskrediet aanbesteding zaakgericht werken</b>	30.000	29.300	700	Investering
	Voor het ondersteunen van de gezamenlijke aanbesteding van een nieuw zaakststeeem is een budget beschikbaar gesteld voor inhuur. Dit project is afgerond.				
71714	<b>Online publiceren jaarstukken</b>	10.600	10.756	-156	Investering
	In navolging van de begroting 2018-2021 zijn ook de jaarstukken online gepubliceerd. Het blijvend voortzetten van de publicaties zal voortaan via de nieuwe leverancier van de boekwerkgenerator verlopen. Dit krediet kan worden afgesloten.				
71715	<b>Touchscreens en roommanagers</b>	37.000	29.047	7.953	Investering
	De presentatiemiddelen in de spreekkamers van Dienst Dommelvallei waren onder de maat. Met dit project zijn de spreekkamers voorzien van nieuwe apparatuur en zijn de presentatiemogelijkheden uitgebreid. Het project is afgerond. Niet alle verwachte investeringen waren nodig en de inkooprijzen waren lager dan verwacht.				
71801	<b>Harmonisatie belastingapplicatie</b>	143.144	57.423	85.721	Investering
	De aanbesteding voor een nieuwe belastingapplicatie is in juni 2018 afgerond. De implementatie is nog bezig, wel is de nieuwe applicatie gedeeltelijk in gebruik genomen. Afronding van het project is gepland in het 2e kwartaal van 2019. Voor de realisatie van de module kwijtschelding en invordering is € 15.144,- aan budget toegevoegd van het krediet 71706.				
71802	<b>Vervanging ESX servers</b>	53.000	53.462	-462	Investering
	Voor de toegang tot bestanden, mails en applicaties zijn servers in gebruik. Deze servers waren aan vervanging toe. De servers zijn aangeschaft en geïmplementeerd. Het project kan worden afgesloten.				
71803	<b>Harmonisatie BAG applicaties</b>	62.000	0	62.000	Investering
	De aanbesteding van een nieuwe BAG applicatie is gestart. De aanleiding is de landelijke implementatie van BAG 2.0 en het aflopen van de contracten van de huidige BAG applicaties. Dit project loopt door in 2019.				
71804	<b>Upgrade Corsa 2017</b>	25.000	15.809	9.191	Investering



	Voor de gemeenten Nuenen en Son en Breugel is het documentmanagementsysteem (DMS) Corsa geüpgraded naar de 2017-release. Hiermee is ondersteuning op de applicatie verzekerd tot 2020. Het project is uitgevoerd en afgerond in oktober 2018.				
71805	<b>Digitaal werken buitendienst Geldrop-Mierlo</b>	26.000	26.932	-932	Investering
	De buitendienst van Geldrop-Mierlo wil digitaal kunnen werken. Daarvoor hebben ze geschikte apparaten nodig. Deze zijn aangeschaft en geïmplementeerd. Na deze implementatie bleek de gemaakte inschatting van de benodigde randapparatuur onvoldoende. Daardoor zijn er extra investeringen gedaan. Het project kan worden afgesloten.				
71806	<b>Vervangen balieprinters Geldrop-Mierlo</b>	18.000	11.489	6.511	Investering
	De printers aan de burgerzaken balies in Geldrop-Mierlo worden hiermee vervangen. Er zijn testprinters aangeschaft om te beoordelen of deze aan de eisen voldoen. Als gevolg van deze test is gekozen voor andere printers die goedkoper in aanschaf zijn. De printers zijn aangeschaft en geïmplementeerd. Het project is daarmee afgerond.				
71807	<b>Implementatie P&amp;C-rapportagesoftware (nieuwe boekwerkgenerator)</b>	22.016	16.458	5.558	Investering
	De uitkomst van de aanbesteding van de P&C-rapportagesoftware is dat we overstappen naar een nieuwe leverancier. Hiervoor is een implementatieplan geschreven en de planning is erop gericht om voor Dienst Dommelvallei en het PlusTeam gelijktijdig de begroting 2020 en de jaarrekening 2018 de eerste P&C-documenten te laten zijn die via deze software tot stand komen. Voor de gemeenten is de jaarrekening 2018 het eerste document. Hoewel de gemeentelijke begrotingen 2019 nog via de "oude" boekwerkgenerator tot stand komen vindt de onlinepublicatie wel via de nieuwe leverancier plaats. Voor het kunnen realiseren van de Single Sign On functie is € 2.416,- aan budget toegevoegd van het krediet 71705.				
71809	<b>Verbeteren integraal werken sociaal domein.</b>	46.636	32.652	13.984	Investering
	De huidige Centric Suite software sociaal domein wordt uitgebreid voor Son en Breugel en Nuenen. Hiermee stellen we alle professionals van vindplek tot CD en veiligheid in staat te stellen om vanuit 1 kind, 1 huishouden, 1 plan 1 regisseur te werken. Hiervoor is integraal en digitaal benodigd met alle betrokken professionals en inwoners, van signalering tot waar nodig geïndiceerde zorg of veiligheidsmaatregelen. Dit voorkomt zwaardere en dure zorg voor zowel jeugdigen als volwassenen. Het project loopt in 2019 door.				
71813	<b>Upgrade Oracle</b>	3.995	10.550	-6.555	Investering
	Slechts een klein deel van het investeringsbudget was nodig in 2018. Het overige deel wordt in 2019 beschikbaar gesteld vandaar nu de overschrijding.				

71850	<b>Inhuur projectleiding programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering</b>	63.000	40.572	22.428	Investering
	De zoektocht naar 2 ervaren projectleiders binnen het programma is deels succesvol geweest. 1 projectleider is via inhuur tot stand gekomen. De andere projectleider is vanaf januari 2019 via een tijdelijk dienstverband aangenomen. Door de rechtszaak rondom de aanbesteding heeft de ingehuurde projectleider minder uren gemaakt dan begroot.				

