

Jaarstukken 2021



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Voorwoord	5
Inleiding	6
Algemene toelichting en inleiding bij programma's	8
Programma 1: Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties	9
Paragrafen	31
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	32
Paragraaf Financiering	38
Paragraaf Bedrijfsvoering Dienst Dommelvallei	41
Structuur Dienst Dommelvallei	44
Jaarrekening	46
Balans	47
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	48
Toelichting op de balans	50
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	54
Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	55
Het overzicht van baten en lasten per taakveld	57
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	59
Vennootschapsbelasting	59
Begrotingsrechtmatigheid	59
Analyse overzicht van baten en lasten	60
Overzicht van de incidentele baten en lasten	60
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	60
Overzicht van investeringen en projecten	62

Voorwoord

Beste lezer,

Dienst Dommelvallei presenteert de jaarrekening en het jaarverslag 2021.

Het tweede coronajaar

2021 was bij voortduring sturen op de grillen van corona. Vanaf deze plek de welgemeende complimenten voor alle medewerkers van de dienst die onder de wisselende omstandigheden hun uiterste best deden om de dienstverlening aan de gemeenten, burgers en bedrijven op een goed niveau te houden. Als spin-off van het thuiswerken bereiden wij onze organisatie voor op een hybride werkconcept. Hierbij is de aard van de werkzaamheden bepalend voor de locatie waar die werkzaamheden worden uitgevoerd.

Doorontwikkeling Dienst Dommelvallei

De drie geprioriteerde projecten om de Dommelvallei-samenwerking door te ontwikkelen zijn in het najaar gestart. Medio 2022 worden de projectresultaten opgeleverd aan het dagelijks bestuur. Onder de paragraaf Bedrijfsvoering wordt de doorontwikkeling verder toegelicht.

Cyber incidenten

Zoals alle gebruikers van ICT hebben ook de Dommelvallei-organisaties te maken met cyberincidenten. De impact van deze incidenten is verschillend. Wat betreft de inzet van systeembeheer, privacy en informatiebeveiliging zijn twee incidenten zwaar belastend geweest in 2021. Het betrof een phishing incident en het wereldwijde Log4j incident. Beide incidenten vergden een enorme ureninzet, waardoor reguliere werkzaamheden zijn verschoven in de tijd. Dankzij de samenwerking tussen de gemeenten en de dienst zijn de gevolgen voor de ict-gebruikers beperkt gebleven.

Positief resultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 212.749,-. We stellen voor om hiervan € 79.000,- opnieuw beschikbaar te stellen in 2022 en € 102.981,- te storten in de reserve I&A. Het restant is een voordeel voor de gemeenten.

Mierlo, maart 2022
Victor Fijneman

Inleiding

Resultaat jaarrekening 2021

De jaarrekening 2021 van Dienst Dommelvallei sluit met een positief resultaat van € 212.749,-. Voor een uitgebreide toelichting van het resultaat verwijzen wij u naar "Toelichting saldo 2021" bij "Wat heeft het gekost?".

Gemeente	Resultaat jaarrekening	Uitvoeringskosten bijstand	Reserve I&A	Restitutie gemeenten
Geldrop-Mierlo	51.019	0	49.431	1.588
Nuenen	89.895	43.450	30.894	15.551
Son en Breugel	71.835	35.550	22.656	13.629
Totaal	212.749	79.000	102.981	30.768

Resultaatbestemming

Uitvoeringskosten bijstand

In 2021 is eenmalig € 89.000,- beschikbaar gesteld voor de uitvoeringskosten bijstand. In de 2e berap 2021 is aangegeven dat met de wethouders sociale zaken is afgesproken om het restant van € 79.000,- te reserveren bij Dienst Dommelvallei. Op grond van financieel statuut stellen we voor het budget niet te storten in de reserve P&O maar over te hevelen naar 2022.

Batig saldo salariskosten

Volgens het financieel statuut kan 50% van het batig saldo op salariskosten toegevoegd worden aan de reserve Personeel en Organisatie. In 2021 is er geen sprake van een batig saldo op salariskosten.

Dat er geen batig saldo is, wordt vooral veroorzaakt door de (eenmalige) verplichtingen uit de nieuwe CAO vanaf 1 december 2021.

Resterende middelen I&A

Bij de jaarrekening 2020 stemde het algemeen bestuur in met een nieuwe bestemmingsreserve voor I&A en de beleidslijn om 100% van de resterende middelen bij I&A in deze reserve te storten. We stellen voor om € 102.981,- te storten in de reserve I&A.

Restitutie gemeenten

Na de budgetoverheveling voor de uitvoeringskosten bijstand en de storting in de reserve I&A resteert een resultaat van € 30.768,-. Dit bedrag wordt teruggestort naar de gemeenten conform de verdeelsleutels van de begroting 2021.



Evaluatie verdeelsleutels

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.

Een aantal van de onderwerpen in het programma Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties 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 programma 1 Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties.
2. De bedrijfsvoering van de dienst zelf wordt beschreven in de paragraaf Bedrijfsvoering.

De afwijkingen > € 10.000,- tussen begroting na wijziging en de realisatie over 2021 van het programma Bedrijfsvoering worden toegelicht in het onderdeel "Analyse overzicht baten en lasten" van de jaarrekening.



Programma 1: Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties

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

Wat wilden we bereiken?

Missie/Visie	Bedrijfsplan/Doelstellingen
Dienst Dommelvallei verricht economisch, efficiënt en effectief activiteiten voor de 3 samenwerkende gemeenten op basis van de gedefinieerde kernwaarden: innovatief, resultaatgerichtheid, flexibel en klantgericht.	De activiteiten dragen bij aan onze doelstellingen: <ul style="list-style-type: none">• verbetering van kwaliteit;• vermindering van kwetsbaarheid;• vermindering van kosten;• goed werkgeverschap.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De volgende bouwstenen gelden voor alle Dommelvallei-organisaties

Dommelvalleibrede projecten

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering
2. Gezamenlijk burgerzakensysteem
3. Gezamenlijke software voor het sociaal domein
4. Gezamenlijk e-HRM-systeem
5. Doorontwikkeling Dienst Dommelvallei

1. Programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering

De Dommelvallei-organisaties werken sinds begin 2021 volledig zaakgericht op basis van geharmoniseerde zaaktypen. Het zaakstelsel speelt een cruciale rol in de informatievoorziening als centraal digitaal archief en als toegangspoort voor digitale dienstverlening. Het programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering is afgerond en droeg het zaakstelsel Djuma inclusief de gemaakte afspraken over aan de beheerorganisatie. We stelden een beheerplan op waarin doelstellingen, overlegstructuur en strategische, tactische en operationele rollen zijn vastgelegd.

2. Gezamenlijk burgerzakensysteem

De gemeentelijke organisaties en Dienst Dommelvallei hebben in 2020 de krachten gebundeld om begin 2022 een nieuw burgerzakensysteem gereed te hebben voor de burgerzakenprocessen. De aanbestedingsprocedure en de implementatie zijn afgerond. In december namen we de applicatie in gebruik. Dit verliep voorspoedig en medewerkers zijn content met de nieuwe functionaliteiten. In het eerste kwartaal van 2022 vindt decharge van het project plaats en neemt de beheerorganisatie het reguliere beheer over.

3. Gezamenlijke software voor het sociaal domein

De gemeentelijke organisaties en Dienst Dommelvallei startten in 2020 met de gezamenlijke aanbesteding van nieuwe software voor het sociaal domein. De aanbestedingsprocedure is afgerond. De implementatiefase verliep moeizaam. Diverse onderdelen parkeerden we en pakken we als restimplementatie op in 2022. Met name de inzet van functioneel beheer vergde veel capaciteit voor zowel inrichting als regulier beheer. Na ingebruikname in januari 2022 start de restimplementatie en de doorontwikkeling. Decharge vindt plaats in 2023.

4. Gezamenlijk e-HRM-systeem

Voor de gemeentelijke organisaties en Dienst Dommelvallei is een nieuw e-HRM-systeem ingekocht. In mei 2021 startte de implementatie. In januari 2022 is de nieuwe software in gebruik genomen. Enkele onderdelen, zoals de indiensttredingsmodule waren niet tijdig beschikbaar en worden in 2022 ingericht. Daarom kan het project nog niet worden afgesloten.

In de 2e berap rapporteerden we dat de personeelsdossiers gedigitaliseerd moeten worden om via het e-HRM-systeem te kunnen ontsluiten. Deze werkzaamheden verricht P&O in 2022. Hierbij zijn wij afhankelijk van de capaciteit van Informatievoorziening en het externe digitaliseringsbedrijf. De kosten daarvan ramen wij in de 1e begrotingswijziging 2022.

5. Doorontwikkeling Dienst Dommelvallei

De doorontwikkeling van de dienst startte met de uitvoering van de 3 geprioriteerde projecten:

Het betreft de uit te werken ideeën omtrent:

1. Huisvesting Dienst Dommelvallei;
2. Professionalisering Functioneel Beheer;
3. Verbreding Platformen.

Medio 2022 presenteren de opdrachtgevers de resultaten van de projecten aan het dagelijks bestuur. Het dagelijks bestuur informeert het algemeen bestuur en de colleges over de voortgang.

Financiën

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Doorontwikkeling financiën
2. Digitalisering en toenemende selfservice
3. Fiscale processen

Doorontwikkeling financiën

Om onze klanten nog beter van dienst te kunnen zijn en onze doelstellingen van meer nabijheid en integraler adviseren te bereiken, is de structuur van de afdeling herbezien.

We gingen terug in het aantal clusters en leidinggevenden.

De structuurwijziging is vormgegeven en vacatures zijn ingevuld. Maar door allerlei omstandigheden zoals het werken op afstand, langdurig ziekten, inwerken van nieuwe medewerkers of het inwerken op nieuwe functies is de verdere doorontwikkeling gestagneerd.

Digitalisering en toenemende selfservice

De verwachting was dat door digitalisering en toenemende selfservice de werkdruk voor de administratie zou verminderen. Het lijkt dat dit momenteel (nog) niet het geval is. Medewerkers ervaren juist hogere werkdruk.

In 2022 onderzoeken we of de werkdruk feitelijk is en te verklaren door hogere aantallen facturen of boekingen of dat het een subjectieve ervaring is door thuiswerken of andere effecten. Na analyse van de ervaren werkdruk zoeken we uiteraard naar oplossingen die tot vermindering van de werkdruk leiden.

In 2021 is een programma van eisen opgesteld voor de rapportgenerator en de aanbesteding in de markt gezet. Gunning vindt plaats in het eerste kwartaal 2022.

Fiscale processen

Er is een plan van aanpak geschreven om fiscaal in control te komen. De fiscaal adviseur ging pro-actief aan de slag en werd steeds vaker vroegtijdig ingezet bij majeure projecten, zodat belangrijke college- en raadsvoorstellen zijn voorzien van een fiscaal advies of fiscale toets.

Het fiscaal beleidsplan is in ontwikkeling en de eerste Vpb-aangiften zijn afgerond en beschikt.

Onder begeleiding van de fiscaal adviseur is door een extern bureau een onderzoek gedaan naar eventuele dubbele betalingen en fouten in de BTW-verantwoording op basis van no-cure-no-pay, voor alle Dommelvallei-organisaties. Er zijn geen dubbele of onverschuldigde betalingen ontdekt. Dit onderzoek heeft wel geleid tot extra BTW-restituties. De factuur van dit onderzoek is door Dienst Dommelvallei betaald, de (aanzienlijk hogere) BTW-restituties worden rechtstreeks ontvangen door de gemeenten en in hun jaarrekeningen verantwoord.

Belastingen

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Invoering belastingsoorten
2. WOZ- bezwaren
3. Transitie naar gebruiksoppervlakte
4. Waardebepaling 2022

Invoering belastingsoorten

Vanaf 1 januari 2022 voert Dienst Dommelvallei de rioolheffing uit voor de gemeente Nuenen en is de wijze van heffen inhoudelijk veranderd. In 2021 pasten we de verordeningen van de gemeente Nuenen hierop aan en implementeerden we de rioolheffing in onze systemen.

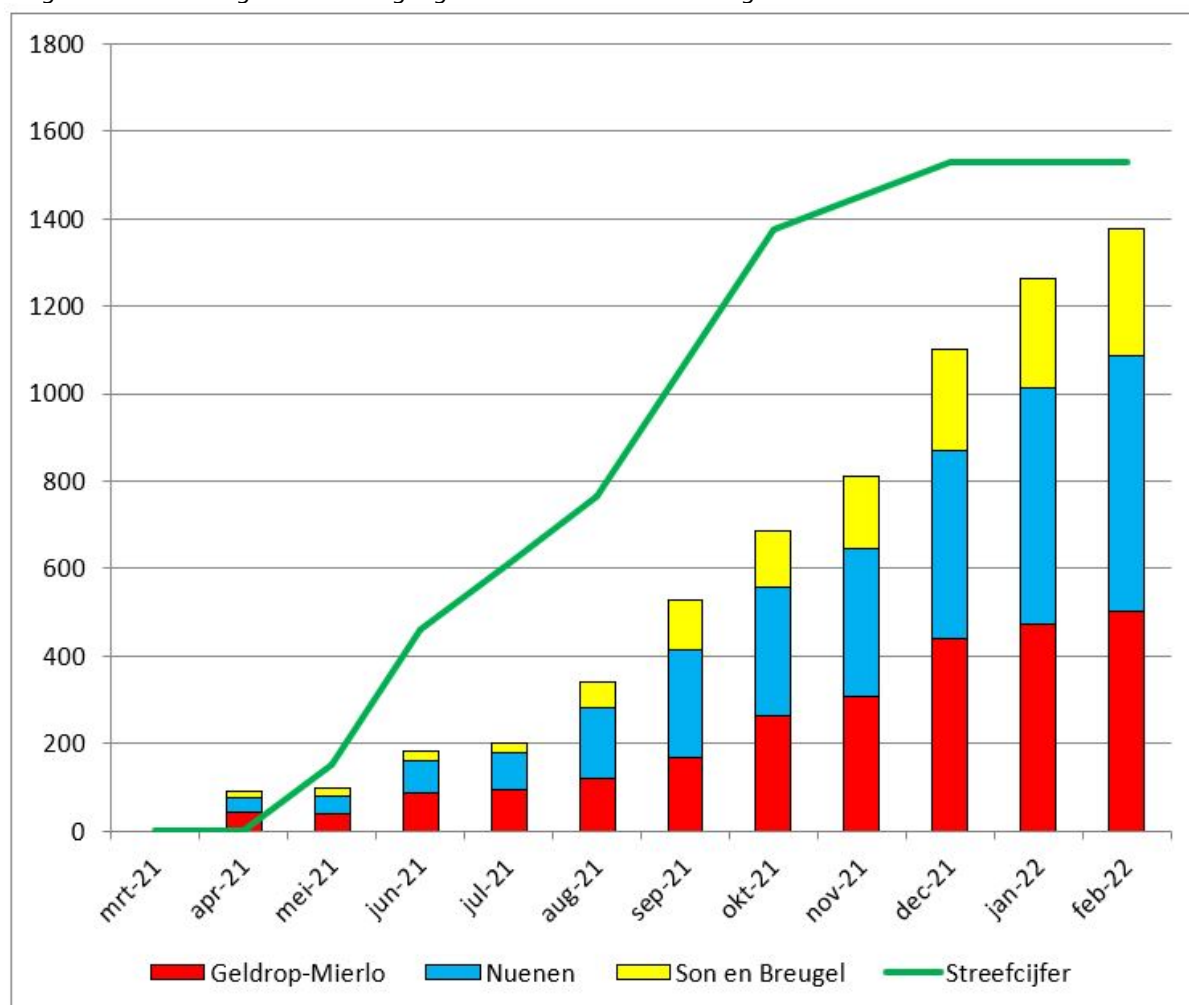
WOZ-bezwaren

In 2021 bleven de WOZ-bezwaren en beroepen groeien in aantal en in complexiteit. Deze ontwikkeling is o.a. te wijten aan het grote aandeel van de no-cure-no-pay-bureaus.

Onderstaande tabellen hebben betrekking op het aantal WOZ-objecten waarbij bezwaar is ingediend tegen de beschikking in de belastingjaren 2017 tot en met 2021. 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 (2020) toegevoegd. Daaruit blijkt dat het aantal bezwaren in onze gemeenten rond of onder het landelijk gemiddelde zitten, maar dat het percentage bezwaarschriften van no-cure-no-pay-bureaus relatief hoog is. Het aantal gegronde bezwaarschriften is echter laag t.o.v. het landelijk gemiddelde.

Geldrop-Mierlo	2021	2020	2019	2018	2017	Landelijk % 2020
Aantal objecten	20.481	20.680	20.555	20.330	20.308	
Aantal woningen in bezwaar	502	398	407	314	207	
Aantal niet-woningen in bezwaar	75	61	76	105	68	
% Woningen in bezwaar	2,61%	2,08%	2,14%	1,67%	1,11%	2,90%
% Niet-woningen in bezwaar	5,96%	3,93%	4,83%	6,76%	4,04%	6,40%
% Bezwaren via NCNP	59,62%	55,12%	38,96%	44,63%	36,36%	40,79%
% Woningen gegrond	26,29%	19,65%	31,70%	29,62%	31,40%	38,70%
% Niet-woningen gegrond	17,33%	26,23%	27,40%	26,67%	8,82%	40,50%
Nuenen	2021	2020	2019	2018	2017	Landelijk % 2020
Aantal objecten	11.652	11.555	11.924	12.104	11.665	
Aantal woningen in bezwaar	605	370	270	257	124	
Aantal niet-woningen in bezwaar	38	24	29	42	52	
% Woningen in bezwaar	5,61%	3,51%	2,61%	2,50%	1,21%	2,90%
% Niet-woningen in bezwaar	4,36%	2,39%	1,85%	2,33%	3,66%	6,40%
% Bezwaren via NCNP	64,54%	44,16%	40,13%	52,17%	31,25%	40,79%
% Woningen gegrond	25,95%	26,03%	31,60%	24,12%	38,71%	38,70%
% Niet-woningen gegrond	26,32%	50,00%	60,71%	50,00%	48,08%	40,50%
Son en Breugel	2021	2020	2019	2018	2017	Landelijk % 2020
Aantal objecten	8.643	8.916	8.878	8.653	8.624	
Aantal woningen in bezwaar	257	219	204	142	63	
Aantal niet-woningen in bezwaar	60	45	85	75	103	
% Woningen in bezwaar	3,25%	2,83%	2,67%	1,90%	0,85%	2,90%
% Niet-woningen in bezwaar	6,99%	3,83%	6,88%	6,39%	8,75%	6,40%
% Bezwaren via NCNP	63,43%	55,68%	45,49%	39,53%	53,61%	40,79%
% Woningen gegrond	28,79%	31,31%	36,95%	34,51%	38,10%	38,70%
% Niet-woningen gegrond	34,62%	31,11%	28,24%	42,67%	36,89%	40,50%

De grafiek hieronder geeft de voortgang van de bezwaarafhandeling weer.



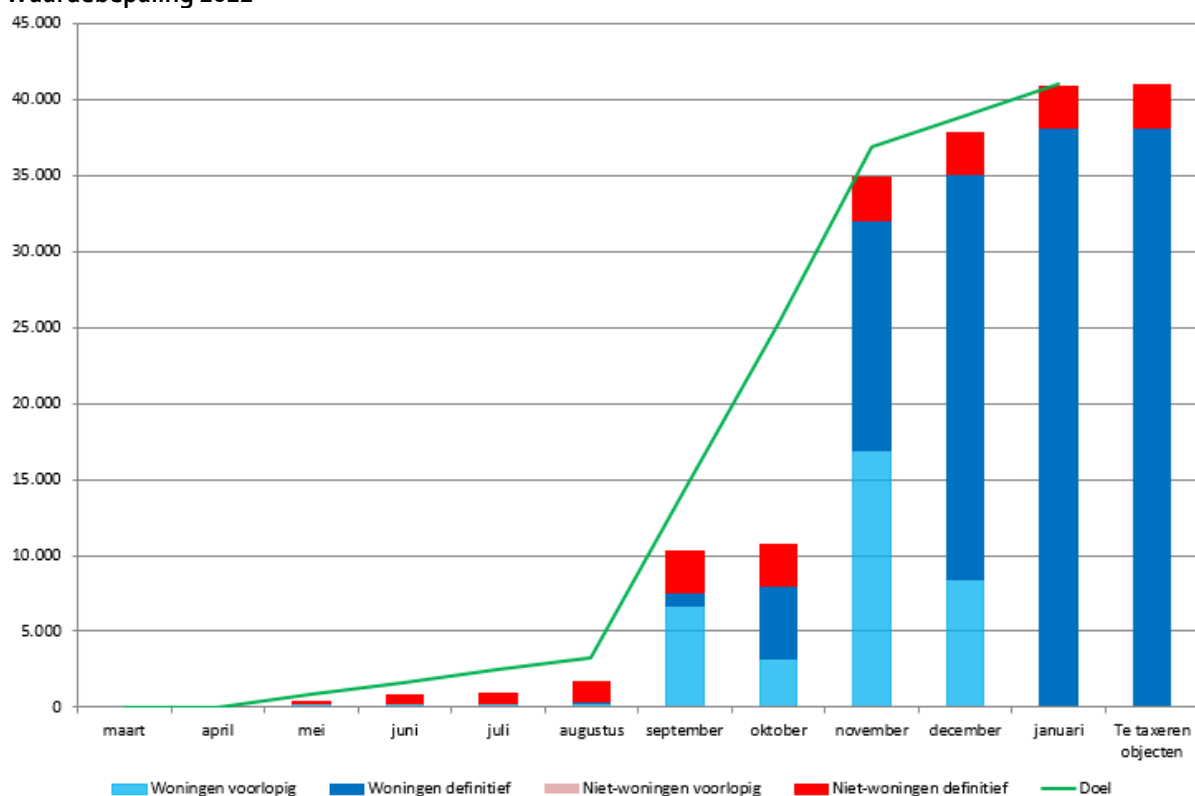
De wettelijke termijn voor het afhandelen van WOZ-bezwaren eindigt op 31 december (van het belastingjaar). Na het verstrijken van deze termijn mag een gemeente de uitspraak één keer met zes weken uitstellen (verdagen). Door de grote stijging in WOZ-bezwaren (van 1.117 in 2020 naar 1.537 in 2021) is de beschikbare capaciteit om bezwaren af te handelen zelfs met extra inhuur ontoereikend gebleken. Op 31 december 2021 waren 1.100 uitspraken verzonden, de overige bezwaren hebben we moeten verdagen. We huren maximaal in om zoveel mogelijk bezwaren binnen de verdagingstermijn te kunnen verzenden. In 2022 werken we een structurele oplossing uit.

Vrijwel alle gemeenten kampen met deze problematiek. Wij zijn van mening dat door de toegenomen werkdruk en juridisering de WOZ onuitvoerbaar dreigt te worden. Samen met enkele regiogemeenten is een motie ingediend op het VNG congres om de WOZ in de toekomst uitvoerbaar te houden. Deze motie is aangenomen. Naar aanleiding van deze motie heeft de VNG een onderzoek laten uitvoeren en zijn er gesprekken gestart tussen de VNG en de betreffende ministeries. Omdat ook de no-cure-no-pay-bureaus bij deze gesprekken betrokken zijn, durven we geen voorspelling te doen over de uitkomst van deze gesprekken.

Transitie naar gebruiksoppervlakte

Het bepalen van de gebruiksoppervlakte is tijdig afgerond. Voor alle woningen is de gebruiksoppervlakte bepaald aan de hand van 3D-modellen en bouwtekeningen. In 2021 is een schaduwwaardering uitgevoerd en zijn de waarderingmodellen opnieuw ingericht. De nieuwe WOZ-waardes voor belastingjaar 2022 zijn op basis van gebruiksoppervlakte bepaald. De Waarderingskamer heeft toestemming gegeven voor het beschikken van de op gebruiksoppervlakte bepaalde WOZ-waardes.

Waardebepaling 2022



Vanwege de transitie naar gebruiksoppervlakte konden we later dan gebruikelijk beginnen met de herwaardering. Om alles op tijd af te ronden is externe expertise ingehuurd en zijn de controles tot een minimum beperkt.

De ontstane achterstanden in de bezwaarafhandeling en gegevensverwerking hebben er toe geleid dat de Waarderingskamer haar oordeel voor de gemeenten Nuenen en Son en Breugel heeft verlaagd naar 3 sterren. In 2022 gaan we samen met de Waarderingskamer werken aan het verbeteren van onze gegevenskwaliteit en het inhalen van de achterstanden. Het doel is om in 2022 het oordeel 4 sterren te krijgen.

Control

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Verbijzonderde interne controle
2. Aanbesteding accountant

Verbijzonderde interne controle

De wetgeving over de rechtmatigheidsverantwoording door de colleges en het dagelijks bestuur vanaf het boekjaar 2021 is uitgesteld naar het boekjaar 2022. Hoe daar exact inhoud aan gegeven wordt is op dit moment nog onduidelijk.

We hebben hierop in 2021, zo ver als mogelijk, geanticipeerd door het control framework daarop aan te passen.

Aanbesteding accountant

De accountancydiensten zijn begin 2021 opnieuw aanbesteed. De nieuwe accountant is op 1 juli 2021 gestart met zijn (voorbereidende) werkzaamheden.

Personeel

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Arbodienstverlening
2. Managed service provider

Arbodienstverlening

We doorliepen een aanbestedingsprocedure voor de Dommelvallei-organisaties en het PlusTeam. Dit heeft geleid tot het contracteren van een nieuwe arbodienstverlener per 1 januari 2022.

Managed service provider

De dienstverlening voor de externe inhuur is opnieuw aanbesteed voor ruim 40 organisaties in Oost-Brabant. Het resultaat daarvan is dat de samenwerking met de huidige leverancier is gecontinueerd. Daarbij bedongen we scherpe(re) voorwaarden en een aantrekkelijkere prijsstelling.

Organisatieontwikkeling

Deze bouwsteen bestaat uit:

1. Organisatieontwikkeling Dommelvallei

Organisatieontwikkeling Dommelvallei

In het najaar van 2021 is het Strategisch HRM-beleid 2022-2025 opgeleverd. Hiermee koppelen wij de ontwikkeling van het HRM-beleid aan de organisatie-specifieke ontwikkelingen. Passend bij de doelen en uitdagingen van de organisaties en richtinggevend aan nieuwe HR-ontwikkelingen. Behoeftes in tijd, prioritering en eigenheid van de organisaties lopen uiteen. Daar waar deze elkaar raken wordt uniformiteit nagestreefd.

Samen met het management bepalen we per organisatie waar de focus wordt aangebracht en vertalen we die naar instrumenten.

Dat doen we cyclisch in de vorm van een jaarplanning.

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Informatievoorziening: informatiebeleid en informatieplan
2. Organisatie van de Informatievoorziening: meer balans tussen vraag en aanbod
3. Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)
4. Datagedreven organisatie
5. Applicatiemanagement
6. Project professionaliseren functioneel beheer
7. Veilig inloggen en voorbereidingen hybride werken (voorheen 2-factor-authenticatie en beheer mobiele apparaten)
8. Gezamenlijke gemeentelijke uitvoering: Telefonieomgeving (voorheen GT Connect)
9. Gezamenlijke gemeentelijke uitvoering: GT-Mobiel
10. Digitale duurzaamheid

Informatievoorziening: informatiebeleid en informatieplan

In het tweede kwartaal stelden de 3 colleges en raden het informatiebeleid vast. Het informatiebeleid is de leidraad voor het jaarlijkse informatieplan: de lijst met uit te voeren projecten in dat jaar.

In de eerste raadsinformatieavond keken we terug naar 2021 en keken op basis van het informatieplan naar 2022. Dit herhalen we jaarlijks.

Organisatie van de Informatievoorziening: meer balans tussen vraag en aanbod

In de eerste helft van 2021 constateerden we dat verschillende grote implementatieprojecten meer I&A-capaciteit vereisten dan voorzien. De uitvoering van de overige projecten kwam daardoor in gevaar. In onderling overleg tussen de I&A-clusters, de vakafdelingen en leveranciers maakten we afspraken voor de uitvoering in 2021.

Structureel liggen er meer wensen en ambities dan uitvoerbaar. We lanceerden de projectportfolioboard om tot een gezamenlijk gedragen prioritering van ambities te komen.

Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)

De Dommelvallei gemeenten zijn in afwachting van de oplevering van het landelijke DSO. De implementatie van de technische applicatie-infrastructuur die nodig is om hier op aan te sluiten is afgerond. De Dommelvallei-organisaties organiseerden gezamenlijk het beheer voor deze systemen. De vakafdelingen kunnen met ondersteuning van beheer zich verder voorbereiden op de implementatie van de omgevingswet(processen).

Datagedreven organisatie

We namen het datawarehouse, een centraal gegevensmagazijn in gebruik. Hierin verzamelen we, volgens de richtlijnen, steeds meer gegevens vanuit basisregistraties, processen en ketenpartners. Het vormt de basis voor het ontwikkelen van data-instrumenten die het werk van professionals in de uitvoering, beleidsmakers en managers ondersteunen.

Applicatiemanagement

Om de reeds ingeboekte besparingen uit het programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering te realiseren is actief ingezet op het uitfasen van oude software. Het merendeel van de applicaties voor de kern van de informatievoorziening is nu gelijk voor de 4 Dommelvallei-organisaties. De exploitatielasten van de totale applicatieportfolio zijn daardoor substantieel lager in 2022. Dit is verwerkt in de meerjarenbegroting 2022-2025.

Project professionaliseren functioneel beheer

De colleges van de 3 Dommelvallei gemeenten zien voordeel bij het samen oppakken van de (professionalisering) van functioneel beheer en applicatiebeheer om kwetsbaarheid te verminderen en expertise te vergroten. Het project is in 2021 gestart en levert in 2022 een visie voor doorontwikkeling inclusief ontwikkelplan en een kosten-batenanalyse op.

Veilig inloggen en hybride werken (voorheen 2-factor-authenticatie en beheer mobiele apparaten)

Met de implementatie van onder andere 2-factor-authenticatie en software om mobiele devices op afstand te beheren zorgden we voor een veiligere werkomgeving die voldoet aan de beveiligingseisen. We stelden

kaders voor hybride werken op. Hiermee bereiden we ons voor op de vervanging van de werkplekken en chromebooks in 2022.

Gezamenlijke gemeentelijke uitvoering: Telefonie-omgeving (voorheen GT Connect)

In het tweede kwartaal kozen we voor een eigen aanbesteding voor de telefonie-omgeving. Dit nadat de VNG eind 2020 de stekker uit de landelijke aanbesteding (GT-Connect) trok. De voorbereidingen zijn gestart. We nemen in 2022 de nieuwe telefonie-omgeving in gebruik.

Gezamenlijke gemeentelijke uitvoering: GT-Mobiel

De Dommelvallei-organisaties kozen ervoor om gezamenlijk deel te nemen aan de aanbesteding GT Mobiel 3. Dienst Dommelvallei heeft namens de Dommelvallei-organisaties de trekkende rol in het inkooptraject. Daarvoor hebben de 3 colleges in juni mandaat verleend aan Dienst Dommelvallei om namens het college deel te nemen aan het inkooptraject van GT Mobiel 3. Het inkooptraject loopt op schema. De beoogde ingangsdatum van de raamovereenkomst is 25 april 2022.

Digitale duurzaamheid

We werkten door aan de opbouw van het centrale digitale archief in het zaakstelsel. Met een centraal digitaal archief vergroten we de vindbaarheid en de beheersbaarheid. We koppelden de nieuwe systemen voor burgerzaken en VTH (Vergunningen, Toezicht en Handhaving) zodat documenten automatisch in het zaakstelsel worden gearchiveerd. Daarnaast hebben we de historie uit het voormalige zaakstelsel van Geldrop-Mierlo geconverteerd naar het nieuwe zaakstelsel.

We werken aan het digitaliseringsproject bouw- en milieuvergunningen. Dit is een meerjarig digitaliseringstraject gestart in 2020 waarbij permanent te bewaren analoge documenten worden vervangen door digitale kopieën. Later ontsluiten we deze documenten in het zaakstelsel.

Informatiebeveiliging en privacy

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Inrichting risicomanagement (BIO top 10)
2. Bewustwording
3. Overig

Inrichting risicomanagement (BIO top 10)

Aanschaf ISMS en PMS

In 2021 hebben we voor de 3 gemeenten en Dienst Dommelvallei een Information Security Management System (ISMS) en Privacy Management System (PMS) aangeschaft en een start gemaakt met de inrichting en implementatie daarvan. Met behulp van ISMS en PMS kunnen we informatiebeveiliging en gegevensbescherming op een gestructureerde en structurele manier borgen in de P&C-cyclus. Het helpt de organisaties om zichzelf continu en volgens het PDCA-model cyclisch te verbeteren.

Ons ISMS ondersteunt en zorgt ervoor dat er een gestructureerde manier is om informatiebeveiliging te beheren. Het biedt overzicht, bewijs en zekerheid waar we hebben voldaan aan de normvereisten en verbetert de governance van informatiebeveiliging.

In het PMS kunnen wij daarnaast op een georganiseerde manier de verwerkingenregisters, onze verwerkers met verwerkersovereenkomsten, datalekken, inzageverzoeken en Data Protection Impact Assessments (DPIA's/privacyrisicoanalyses) vastleggen. Deze informatie is noodzakelijk voor de privacyboekhouding van de gemeenten.

2-factor-authenticatie

Belangrijke maatregelen als 2-factor-authenticatie en het bewaken van applicaties en devices waarmee in onze omgeving wordt gewerkt, zijn ingevoerd.

Fysieke toegangsbeveiliging

Ook hebben alle mensen toegangspassen met foto's waardoor alleen bevoegden toegang tot de gebouwen wordt verleend.

Incident Management

Cyber Incident management beleid is in 2021 voorbereid en in januari 2022 vastgesteld. Hiermee hebben wij bestuurlijk en ambtelijk helderheid en structuur bij het managen van incidenten.

Verwerkingenregister

In het verwerkingenregister staan alle verwerkingen van persoonsgegevens die in de gemeente plaatsvinden. De gemeenten en Dienst Dommelvallei zijn op grond van de Algemene Verordening Gegevensbescherming verplicht om zo'n verwerkingenregister bij te houden. Na de zomer zijn we gestart met een grondige actualisatie van de registers van de gemeenten Nuenen, Geldrop-Mierlo en Son en Breugel. We ronden dit in het eerste kwartaal van 2022 af. Daarna zetten we de bijgewerkte registers over in ons PMS, waarmee we de verwerkingen op een meer gestructureerde manier bij kunnen houden.

Bewustwording

Dit jaar hebben we vanwege de toegenomen dreiging op ons intranet veel aandacht besteed aan het herkennen en melden van phishingmails. Daarnaast heeft het Privacyteam een plan van aanpak Bewustwordingscampagne Privacy en Informatieveiligheid opgesteld. We hebben daarvoor bij de afdelingshoofden en senioren de behoeften geïnventariseerd, de relevante onderwerpen en prioriteiten geïdentificeerd en vervolgens draagvlak, betrokkenheid en budget gezocht. In 2022 starten we met de bewustwordingscampagne.

Overig

Data Protection Impact Assessments (DPIA's)

Een DPIA is een risicoanalyse, waarin we beoordelen wat het effect van een beoogde verwerking is op de bescherming van persoonsgegevens. We hebben dit jaar opnieuw een aantal DPIA's uitgevoerd. Waar mogelijk doen we dat voor de Dommelvallei-organisaties gezamenlijk. Uitgevoerde DPIA's dit jaar zijn onder andere:

- DPIA voor de nieuw aangeschafte software voor het Sociaal Domein.
- DPIA's voor de Gegevensmakelaar, het Datawarehouse en iNzicht.
- DPIA voor de nieuwe applicatie voor Vergunningen, Toezicht en Handhaving.
- DPIA voor de inzet van bodycams.
- DPIA Vroegsignalering bij schulden.

Verwerkersovereenkomsten

Waar nodig sluiten we met onze samenwerkingspartners verwerkersovereenkomsten af. Bij nieuwe aanbestedingen hebben we dit standaard als onderdeel in het aanbestedingstraject meegenomen, zoals bij de aanbesteding voor de nieuwe software voor het Sociaal Domein en de nieuwe Burgerzakenapplicatie. Waar we ontbrekende verwerkersovereenkomsten signaleerden, sloten we die alsnog af.

Zaaksysteem Djuma

Privacybeheerders en Functionarissen Gegevensbescherming zijn met de medewerkers in gesprek gegaan over de inrichting van het zaaksysteem. Op basis van die gesprekken is, gezien de informatie die daarin vastgelegd wordt, besloten om bepaalde zaaktypes nog maar voor een beperkte groep mensen beschikbaar te maken.

Datalekken

In 2021 zijn er binnen de Dommelvallei-organisaties bij de privacybeheerders en FG's 25 datalekken gemeld. 10 daarvan hebben we gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. In 12 gevallen is de betrokkene op de hoogte gesteld van het datalek. Soms meldden de betrokkenen zelf het datalek bij ons.

Tabel datalekkenoverzicht

	Aantal datalekken	Gemeld bij de AP	Betrokkenen geïnformeerd
Dienst Dommelvallei	1	0	1
Geldrop-Mierlo	9	2	4
Nuenen	8	6	3
Son en Breugel	5	2	3
PlusTeam	2	0	1
Totaal	25	10	12

Een melding bij de AP betekent niet ook automatisch een melding bij de betrokkenen en andersom. Of we een datalek melden bij de AP en/of de betrokkenen is altijd een individuele afweging. Dit is afhankelijk van het privacyrisico voor de betrokkenen. De FG's en de privacybeheerder stemmen in overleg met de burgemeester en de gemeentesecretaris af welke datalekken bij wie gemeld worden.

De datalekken zijn in vrijwel alle gevallen het gevolg van een incidentele menselijke fout. Meestal gaat het om een mail die per abuis is verstuurd naar een verkeerde ontvanger. We wijzen medewerkers erop om de juistheid van het mailadres goed te controleren. Omdat de mens hierin de zwakste schakel is en blijft, nemen wij dit thema continu mee in onze bewustwordingscampagne. Daarnaast schaffen we in 2022 een beveiligde mailoplossing aan, waarmee de medewerkers gegevens beveiligd kunnen versturen.

Beveiligingsincidenten

In 2021 zijn er in de vier Dommelvallei-organisaties 73 beveiligingsincidenten (exclusief datalekken) gemeld bij de CISO, waarvan 67 phishing/spam meldingen. Verder waren er een aantal systeem gerelateerde incidenten, bijvoorbeeld bij de inrichting van de nieuwe mailomgeving. Een incident met grote impact was een mail met een link waar een medewerker op had geklikt en gegevens had achtergelaten. Hiermee werd onbevoegden toegang verschaft tot de mailbox van de gedupeerde. Het mitigeren van de gevolgen was een grote klus.

In december werd de wereld geconfronteerd met het zogenaamde Log4J incident. Een veelgebruikt stukje software dat zonder aanvullende maatregelen onbevoegden toegang zou kunnen geven tot systemen. Dat had een grote impact op de Dommelvallei-organisaties. Intensieve samenwerking tussen ICT, directeuren en bestuurders leidde tot een goede beheersing van de crisis. Het mitigeren van acute risico's heeft geleid tot het afsluiten van systemen waardoor medewerkers tijdelijk beperkte toegang hadden tot systemen. De aanpak van deze crisis evalueren wij begin 2022. De evaluatie leggen wij voor aan het dagelijks bestuur.

De volgende bouwstenen gelden alleen voor de gemeente Nuenen en Son en Breugel:

Dienstverlening

Het gehele jaar had corona de afdeling dienstverlening weer in de greep en lag de focus op continuïteit en ondersteuning. Ook de Log4j aanval legde een aantal kwetsbaarheden in relatie tot continuïteit bloot. Hiervoor namen we mitigerende maatregelen die we verwerkten in een noodplan. Dit noodplan werken we uit tot een (onderdeel van) een breder continuïteitsplan.

De seniors en adviseurs van de afdeling Dienstverlening brachten het strategisch management proces in kaart. We keken naar de missie en visie en de strategische doelen met de centrale vraag: Waar staan we als afdeling in 2026? Het hieruit opgestelde concept document "Strategische visie afdeling Dienstverlening 2022-2026" bespraken we in de vorm van een praatplaat met de gemeenten en de dienst. Hierbij zocht het cluster Belasting en invordering aansluiting vanuit de vele raakvlakken in het dienstverleningsperspectief.

Tegelijkertijd legden we de praatplaat voor aan bestuurders, MT's en medewerkers van de afdeling. Zodra alle daarbij opgehaalde input is verwerkt brengen we het document in definitieve vorm en starten we met de tactische uitwerking van de strategische doelen.

Inwonersgerichte activiteiten

Deze bouwsteen bestaat uit:

1. Verbetering dienstverlening

Verbetering dienstverlening

Er zijn 2 pijlers die een leidraad vormen voor de inrichting van onze dienstverlening:

“Ik wil gemak”: minder complexe producten en diensten die eenvoudig (plaats- en tijdonafhankelijk) aan te vragen zijn.

“Ik wil contact”: complexe producten en diensten die aandacht en een persoonlijke benadering vragen.

Dienstverlening tijdens corona

Het cluster KCC volgde de richtlijnen van het RIVM om coronamaatregelen te treffen voor inwoners en medewerkers.

Door de versoepelingen na de lockdown in mei ontstonden pieken in de aanvragen van reisdocumenten. We vroegen de inwoners via diverse communicatiekanalen rekening te houden met langere wachttijden.

Tegelijkertijd openden we extra balies. Daarbij bleef er dagelijks ruimte voor spoedaanvragen. De dienstverlening bleef hierdoor op peil. Deze methode passen we als het nodig is opnieuw toe.

Verkiezingen

Vanwege corona vonden de Tweede Kamer verkiezingen met de nodige aanpassingen en verspreid over drie dagen plaats. Hierbij werd briefstemmen mogelijk en maakten we voor het eerst gebruik van een mobiele stemunit. Ondanks de corona aanpassingen verliepen de verkiezingen organisatorisch gezien succesvol. De gemeenten lieten hun waardering blijken.

Het cluster KCC startte medio 2021 met de voorbereidingen voor de Gemeenteraadsverkiezingen 2022. De voorbereidingen lopen door tot de verkiezingsdagen op 14, 15 en 16 maart.

Oplevering gemeentehuis Son en Breugel

De gemeente Son en Breugel nam het gemeentehuis in het voorjaar van 2021 in gebruik na een grondige renovatie. Het cluster KCC verleende de gemeentelijke dienstverlening na anderhalf jaar in een tijdelijke huisvesting weer vanuit het gemeentehuis. We dachten mee over de inrichting en het oplossen van de laatste aandachtspunten bij de ingebruikname.

Pilot Online Team

Met de pilot Online Team onderzoeken we hoe de communicatie-afdelingen van de gemeenten, contentbeheer en het KCC telefonisch informatie centrum efficiënter samen kunnen werken. De MT's van de dienst en de gemeenten stemden in het najaar in met de start van de pilot. Het nieuwe team startte op 1 februari 2022.

Naturalisatie

De uitvoering van naturalisaties namens de gemeenten ligt bij Dienst Dommelvallei. Bij besluit van juli 2021 kan de groep vreemdelingen die onder de pardonregeling (Ranov) vallen een naturalisatieverzoek indienen. In 2021 verwerkten we een deel van deze extra aanvragen.

In 2022 prognosticeerden we 170 aanvragen van deze groep. Hiervoor zetten we externe medewerkers in. We gingen met de gemeenten in gesprek over de financiering, aangezien de Rijksoverheid geen gelden in het gemeentefonds beschikbaar stelde. De gemeenten dekken deze kosten.

Pilot virtuele assistent

We onderzochten de uitbreiding van de functionaliteit van de gemeentelijke website met een virtuele assistent (chatbot). De virtuele assistent antwoordt op veel gestelde vragen van inwoners.

In 2021 troffen we voorbereidingen voor de inrichting van deze assistent. Met de projectgroep 'virtuele assistent' van de VNG wisselden we periodiek ervaringen uit over de werking en het gebruik van de applicatie. Het projectvoorstel voor de pilot met de virtuele assistent vergde meer tijd dan voorzien en wordt in het eerste kwartaal van 2022 voorgelegd aan de MT's.

Kwaliteitsverbetering

We pasten ook in 2021 kwaliteitsverbetering in de dagelijkse bedrijfsvoering en binnen projecten toe.

In het bijzonder zetten we de ontwikkeling van Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's) op gebied van dienstverlening in gang. De bestuurlijke afstemming vroeg meer tijd dan voorzien. In de eerste helft van 2022

leggen we de KPI's voor aan de gemeenten.

In 2021 startten we de inrichting van de applicatie iNzicht om informatie uit verschillende systemen samen te brengen en overzichtelijk weer te geven. Deze informatie zetten we in om te sturen op de KPI's. Komend jaar breiden we de inrichting verder uit en gaan we aan de slag met de verbetermogelijkheden.

Ook gebruikten we de methode Lean bij het efficiënter inrichten van werkprocessen in de nieuwe burgerzakenapplicatie. Eind 2021 richtten we een nieuwe vakapplicatie voor burgerzaken in met zeventien online diensten. Drie van deze diensten verlopen zonder tussenkomst van een medewerker. De implementatie geeft efficiencyvoordelen in de bedrijfsvoering. De tijdswinst gebruiken we voor kwaliteitsverbeteringen.

Klanttevredenheid

We maten met de applicatie Klant in Focus de klanttevredenheid bij het invullen van de gemeentelijke webformulieren. De contentbeheerders, de procescoördinatoren en de medewerkers communicatie werkten samen om de mogelijke verbeteringen op te pakken. In de eerste helft van 2022 breiden we de inzet van Klant in Focus uit om de klanttevredenheid bij baliebezoeken te meten.

Deze bouwsteen bestaat uit de volgende zaken:

1. Ondersteuning naar werk en participatie
2. Uitvoering Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)
3. Uitvoering Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (Tonk).

Ondersteuning naar werk en participatie

De gemeenten Nuenen en Son en Breugel hebben een aanpak gericht op de maximale ondersteuning van inwoners naar werk en participatie.

Dienst Dommelvallei en andere partijen zoals WSD waren actief in het CMD waar we gezamenlijk met de maatschappelijke organisaties en gemeentelijke collega's werkten aan de ondersteuning van onze inwoners. We boden algemene maar ook specifieke ondersteuning van (doelgroep)inwoners naar werk en activering.

Inburgering

De nieuwe Wet inburgering trad op 1 januari 2022 in werking. De verantwoordelijkheid voor de brede intake en het educatie-aanbod van inburgering ligt sindsdien bij de gemeenten. Dienst Dommelvallei neemt de inburgeringstaken over van de gemeenten met betrekking tot beleid, coördinatie en uitvoering.

In 2021 trof het cluster Werk & Inkomen samen met de betrokken medewerkers van de gemeenten en ketenpartners de voorbereidingen voor deze nieuwe verantwoordelijkheden. We werkten de ervaringen met de rijkspilots inburgering uit in reguliere processen. Hiermee ondersteunen we vergunninghouders bij huisvesting, inkomensondersteuning, financieel ontzorgen, integratie en participatie in de maatschappij. Aansluitend werken we het onderwijsaanbod, monitoring, handhaving en afspraken met ketenpartners zoals de LEV-groep en vluchtelingenwerk verder uit. Het bestuurlijke traject voor het beleggen van de werkzaamheden en de financiële middelen bij Dienst Dommelvallei ronden we in 2022 af.

Subsidie Europees Sociaal Fonds (ESF)

Het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) kende in 2021 aan de gemeenten van de arbeidsregio Eindhoven een ESF-subsidie toe. Hier ging een uitvoerige administratieve controle bij Dienst Dommelvallei aan vooraf. Het Europees Sociaal Fonds (ESF) is het belangrijkste Europese middel om werkgelegenheid te ondersteunen, mensen aan werk te helpen en te zorgen voor eerlijke arbeidskansen. In overleg met de gemeenten gebruiken we deze subsidie voor lokale participatie- en integratie-activiteiten. Hiervoor dragen we in 2022 concrete projecten aan.

Lokaal samenwerkingsplan

In 2021 stelden we samen met de WSD een meerjarig lokaal samenwerkingsplan op. In de werkgroepen en tijdens reguliere activiteiten werkten we veel samen met ketenpartners in de CMD's. We werkten de bestaande werkmethode Aanzet (diagnose vanuit een werksituatie) en Kansen/OAD (ontwikkelgerichte, arbeidsmatige dagbesteding) verder uit. We stelden bepaalde processtappen bij en dachten na over nieuwe werk- en begeleidingsmethoden. De inzet bij Het Goed in Nuenen is ook onderdeel van deze lokale samenwerking. De komende jaren scherpen we het lokaal samenwerkingsplan aan en blijven we verbeterlagen aanbrenge.

Door de corona-maatregelen en met name de lockdowns kregen diverse re-integratie trajecten noodgedwongen een andere invulling. We hebben de trajecten waar dat kon zoveel mogelijk normaal doorlopen.

Samenwerking CMD's

In het Centrum Maatschappelijke Deelname werken veel lokale netwerkpartners met elkaar binnen het sociaal domein. In 2021 ondernamen we met de collega's van de gemeente Nuenen extra activiteiten om de samenwerking te verbeteren. Het betrof onder meer het benutten van de lokale regelingen, meer multidisciplinaire overleggen, werkvormen zoals de omgekeerde toets en de doorbraak methode verkennen en een belevingstour om elkaar en elkaars taakveld beter te leren kennen. In 2022 komt hier een vervolg op.

Op initiatief van de gemeenteraad van Son en Breugel neemt het cluster Werk en Inkomen van de afdeling Dienstverlening deel aan een nieuwe (netwerk)organisatiestructuur van het CMD. We werkten met de samenwerkingspartners aan een bedrijfsplan. Ook stelden we een gezamenlijk huisvestingsplan op voor de nieuwe CMD-locatie in het Dorpshuis in Son en Breugel.

Vakkundig aan het werk

In 2021 meldden we onze diagnose-werkmethode Aanzet aan voor het landelijk subsidieprogramma Vakkundig aan het werk van ZonMW. De ZonMW is een financieringsorganisatie van innovatie en onderzoek. We dienden een projectidee in en werkten vervolgens een projectvoorstel uit. Na goedkeuring van het projectvoorstel starten we in april 2022 met het tweejarig onderzoek. De Universiteit van Tilburg valideert dan onze methode wetenschappelijk. We weten hierdoor hoe effectief "Aanzet" is voor de re-integratie van inwoners. Ook krijgen we feedback over de verbetermogelijkheden. Daarnaast versterken we actief ons vakmanschap en presenteren we de methode aan andere gemeenten.

Software applicatie Sociaal Domein

In 2021 contracteerden we na een aanbestedingsprocedure de nieuwe software voor het sociaal domein. De conversie, implementatie en trainingen voor gebruikers liepen door tot de livegang in januari 2022. We kwamen bij de implementatie tot het inzicht dat de reguliere beheerlast toeneemt. Dit doordat het systeem complexer is ingericht en uit meerdere modules bestaat. In 2021 stelden de gemeenten hiervoor eenmalig € 31.440,- ter beschikking voor 2022. Op basis van de ervaringen met het nieuwe systeem bekijken we of er structureel meer nodig is voor het reguliere functioneel beheer.

Samenwerking handhaving en ondermijning

In samenwerking met ketenpartners voerden we handhavingstaken uit. Signalen van onder andere de basisregistraties, het inlichtingenbureau en gemeentelijke afdelingen pakten we op in het kader van de Participatiewet.

Als deelnemer in het Regionaal Informatie- en Expertise Centrum (RIEC) wisselden we informatie van bijzondere rechtmatigheids- en ondermijningsonderzoeken uit. Het RIEC richt zich op de bestrijding van ondermijnende criminaliteit. In een aantal RIEC-casussen boekten we succes. Er loopt nog hoger beroep in een aantal casussen waardoor de uitkomst nog niet definitief is. Afhankelijk van de uitspraak volgt invordering.

Werkzaamheden bijstand

Er is een duidelijk verband tussen de complexiteit van bijstandsverzoeken en de benodigde toegenomen handhaving. Het aantal bezwaren tegen afwijzingen bijstandsaanvragen steeg van 14 in 2014 naar 40 in 2021. De procedure van bezwaar, naar eventueel beroep en hoger beroep kent een lange doorlooptijd. Dit jaar voerde voor het eerst een advocaat de gerechtelijke procedure namens ons uit bij een aantal RIEC-casussen. De beide gemeenten stelden voor de werkzaamheden bijstand in 2021 eenmalig middelen beschikbaar. Door de aanhoudende werkzaamheden rondom bezwaar en beroep hebben we deze middelen in 2022 ook nodig. De resterende middelen (€ 79.000,-) nemen we mee naar 2022. Hierbij houden we rekening met ontwikkelingen zoals aantallen bijstandsontvangers, handhavingsactiviteiten en bezwaarprocedures.

Uitvoering Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)

In 2021 voerden we de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) uit. De regeling voorziet in de bijstand voor levensonderhoud en een kredietlening voor zelfstandige ondernemers. De looptijd van de regeling was van maart 2020 tot 1 oktober 2021 en verdeeld over vijf tranches. We behandelden 1.234 verzoeken in deze periode met hulp van externe inzet. We ondersteunden daarnaast samen met de WSD ondernemers door middel van coaching, advies, scholing en heroriëntatie.

De komende 6 jaar richt het cluster Werk en Inkomen zich op de afronding van de regelingen. Het betreft de terugbetalingen van kredieten en onterecht ontvangen bijstand. De start van terugbetalen van kredieten stelde het ministerie eind 2021 uit naar medio 2022.

Uitvoering Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (Tonk)

De lokale ondersteuningsregeling Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (Tonk) voerden we uit tot 1 november 2021. De Tonk is een vorm van bijzondere bijstand voor, door corona, financieel geraakte inwoners. Het gaat dan om een tegemoetkoming voor de woonlasten. Het ministerie gaf ons globale richtlijnen mee. Het cluster Werk en Inkomen zette deze richtlijnen vervolgens om naar gemeentelijke beleidsregels. Samen met de collega's van Economische Zaken en het CMD creëerden we hiermee een vorm van individueel maatwerk voor deze doelgroep.

Wat heeft het gekost?

In de tabel "Toelichting cijfers begroting 2021" staan de cijfers van de primaire begroting 2021 inclusief de 1e en 2e begrotingswijziging 2021.

Bedragen x € 1,-

Toelichting cijfers begroting 2021	Bedrag
Primaire begroting 2021-2024	16.380.374
Kolom primaire begroting 2021	16.380.374
1e begrotingswijziging 2021 (nieuw beleid 2021)	651.683
2e begrotingswijziging 2021 (jaarrekening 2020)	62.111
Kolom begroting 2021 na wijziging	17.094.168

In de onderstaande tabel staat bij de lasten een "-" bedrag als de lasten hoger zijn dan begroot en een "+" bedrag als de lasten lager zijn dan begroot. In die kolom staat bij de baten een "-" bedrag indien de baten hoger zijn dan begroot en met een "+" bedrag als de baten lager zijn dan begroot. De bedragen in deze tabel moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000,-. Door afronding op duizendtallen kunnen er afrondingsverschillen ontstaan.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
Lasten				
0.10 Mutaties reserves	0	62	62	0
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	213	-213
0.1 Bestuur	24	24	34	-11
0.2 Burgerzaken	1.289	1.289	1.197	92
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	34	34	51	-17
0.4 Overhead	12.513	13.165	13.110	55
0.5 Treasury	13	13	0	13
0.61 OZB woningen	383	383	356	27
0.62 OZB niet-woningen	84	84	111	-27
0.64 Belastingen overig	171	171	151	21
0.8 Overige baten en lasten	0	0	18	-18
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	74	74	65	9
2.1 Verkeer en vervoer	28	28	36	-9
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	16	16	25	-8
5.2 Sportaccommodaties	3	3	5	-2
5.6 Media	18	18	20	-2
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	14	14	19	-6
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	23	23	23	0
6.3 Inkomensregelingen	638	638	599	38
6.4 Begeleide participatie	42	42	25	17
6.5 Arbeidsparticipatie	426	426	409	16
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	73	73	75	-2
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	104	104	108	-4
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	104	104	120	-16
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	17	17	18	-1
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	17	17	18	-1
7.2 Riolering	75	75	82	-8
7.3 Afval	57	57	58	-1
7.4 Milieubeheer	14	14	15	-1
8.1 Ruimtelijke ordening	10	10	23	-13
8.3 Wonen en bouwen	117	117	145	-27
Totaal Lasten	16.380	17.094	17.191	-97
Baten				
0.1 Bestuur	24	24	0	24
0.2 Burgerzaken	1.289	1.289	0	1.289
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	34	34	0	34
0.4 Overhead	12.513	13.227	17.188	-3.961
0.5 Treasury	13	13	4	9
0.61 OZB woningen	383	383	0	383

Omschrijving	Primaire begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
o.62 OZB niet-woningen	84	84	0	84
o.64 Belastingen overig	171	171	0	171
o.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	74	74	0	74
2.1 Verkeer en vervoer	28	28	0	28
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	16	16	0	16
5.2 Sportaccommodaties	3	3	0	3
5.6 Media	18	18	0	18
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	14	14	0	14
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	23	23	0	23
6.3 Inkomensregelingen	638	638	0	638
6.4 Begeleide participatie	42	42	0	42
6.5 Arbeidsparticipatie	426	426	0	426
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	73	73	0	73
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	104	104	0	104
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	104	104	0	104
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	17	17	0	17
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	17	17	0	17
7.2 Riolering	75	75	0	75
7.3 Afval	57	57	0	57
7.4 Milieubeheer	14	14	0	14
8.1 Ruimtelijke ordening	10	10	0	10
8.3 Wonen en bouwen	117	117	0	117
Totaal Baten	16.380	17.094	17.191	-97
Saldo (baten -/- lasten)	0	0	0	0

Toelichting saldo 2021

Het resultaat over 2021 bedraagt € 212.749,- positief, zoals blijkt uit regel "o.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten" bij de lasten. In de tabel hieronder vindt u de analyse van het resultaat, waarbij de verschillen > € 10.000,- worden toegelicht.

In de kolom I/S staat bij de verklaring een S als het verschil een structureel effect heeft op de meerjarenbegroting. Als het geen structureel effect heeft staat in die kolom een I.

Bedragen x € 1,-.

Toelichting resultaat 2021	I/S	Bedrag	Bedrag (corona)
Resultaat 2021		212.749	
Verklaring resultaat 2021	I/S	Bedrag	Bedrag (corona)
P-budgetten afdelingen Dienst Dommelvallei		75.427	70.466
Salaris gerelateerde budgetten	I	176.639	
In 2021 zijn er minder uitgaven geweest dan geraamd door het later invullen van vacatures. Aan de afdeling Dienstverlening zijn er in 2021 eenmalig middelen ter beschikking zijn gesteld voor uitvoeringskosten bijstand, € 79.000,- van deze middelen zijn in 2022 nodig. Daarom wordt voorgesteld om dit bedrag in de reserve P&O te storten en in 2022 te onttrekken.			
Cao-stijging	S	-	
		236.642	
<i>Waarvan ontstaan door coronamaatregelen (Covid-19)</i>			-56.000
In 2021 is een nieuwe cao-stijging ingegaan waarvan niet alle kosten voorzien waren. In 2022 wordt de cao geformaliseerd en zal met terugwerkende kracht een eenmalige bonus en een loonstijging worden uitgekeerd. Daarom is er in 2021 al rekening gehouden met deze kosten door een nog te betalen op te nemen. In de nieuwe cao is vanwege de coronamaatregelen een corona-onkostenvergoeding opgenomen.			
Representatiekosten	I	16.205	
<i>Waarvan ontstaan door coronamaatregelen (Covid-19)</i>			16.205
Vanwege minder fysieke bijeenkomsten als gevolg van corona zijn er besparingen geweest op het gebied van representatiekosten.			
Reis- en verblijfkosten	I	23.245	
<i>Waarvan ontstaan door coronamaatregelen (Covid-19)</i>			23.245
Door corona is er veel minder gereisd.			
Opleidingskosten	I	70.052	
<i>Waarvan ontstaan door coronamaatregelen (Covid-19)</i>			70.052
Door corona zijn er minder opleidingen gevolgd en zijn seminars omgezet in webinars die veel goedkoper of gratis zijn.			
Teambuilding	I	6.790	
<i>Waarvan ontstaan door coronamaatregelen (Covid-19)</i>			6.790
In 2021 hebben een aantal grote teambuildingsactiviteiten niet fysiek plaatsgevonden, waaronder de kerstborrel. Eventuele vervangende activiteiten vonden online plaats en waren goedkoper.			
Materialen en diensten derden	I	14.785	
Het grootste verschil wordt veroorzaakt door de terugontvangen bedragen op een abonnement.			
Catering	I	15.325	
<i>Waarvan ontstaan door coronamaatregelen (Covid-19)</i>			15.325
Vanwege corona zijn er minder medewerkersbijeenkomsten geweest. Dit heeft een besparing opgeleverd.			
Werving en selectie	I	-10.848	
In 2021 waren binnen de Dommelvallei-organisaties meer vacatures dan verwacht. Daarnaast is het aantal moeilijk in te vullen vacatures toegenomen waardoor alternatieve platformen worden ingezet. Hierdoor zijn de lasten hoger dan verwacht.			
Extra kosten Covid-19	I	-9.637	
<i>Waarvan ontstaan door coronamaatregelen (Covid-19)</i>			-9.637
Na corona zijn medewerkers meer thuis gaan werken en is er een vergoeding verstrekt voor het inrichten van een thuiswerkplek. In 2021 zijn de nog betalen kosten geschat op € 22.000,-. De werkelijke kosten blijken af te wijken.			
Overige baten en lasten	I	9.513	
<i>Waarvan ontstaan door coronamaatregelen (Covid-19)</i>			4.486
Informatiebeveiliging		13.981	0
De geplande pentesten hebben geen doorgang kunnen vinden in verband met de zware belasting van de afdeling, veroorzaakt door twee beveiligingsincidenten.	I	13.981	
Financiën: Control		-8.161	-9.000
De werkzaamheden van de accountant zijn opnieuw Europees in de markt gezet en dat heeft geleid tot een iets hogere contractprijs. Daarnaast heeft de vorige account extra controlewerkzaamheden verricht door Covid-19.	I	-14.567	
<i>Waarvan ontstaan door coronamaatregelen (Covid-19)</i>			-9.000
Overig	I	6.406	
Saldo van een aantal plussen en minnen			
Financiën: Belastingen		-22.450	0

De vacature functioneel beheer P&O is ruim een half jaar ingevuld door een functioneel beheerder van de afdeling financiën. Daardoor kwam de doorontwikkeling van het belastingpakket in de knel en is er na MT-besluit een strippenkaart bij de leverancier aangekocht voor ondersteuning op functioneel beheer. Hier tegenover staat een besparing op de personeelslasten bij POI.	I	-22.450	
Exploitatie projecten I&A		131.135	0
Materialen en diensten derden en inhuur	I	131.135	
Onderstaande projecten zijn in 2021 uitgevoerd en worden afgesloten. - Transitie naar gebruikersoppervlakte -/- € 1.627,- - Vernieuwing burgerapplicatie -/- € 33.205,- - Migratie conversie Corsa InProces naar Djuma -/- € 1.488,- - Betere Dienstverlening € 19.441,- - Dialog GROEI € 2.000,- Voor de volgende projecten zijn niet alle beschikbare middelen in 2021 uitgegeven en deze lopen door in 2022 en 2023: - HRM software € 20.413,- - Digitale Sociale kaart € 35.000,- - Digitaliseren bouwvergunningen € 86.438,- - Verhogen externe toegang € 4.163,- Voor een verdere toelichting op deze projecten verwijzen wij naar het Overzicht van investering en projecten.			
P&O en I: Informatievoorziening en ondersteuning en beheer		-28.154	0
Er is extra backup-apparatuur aangekocht in verband met de Log4j dreiging.	I	-28.154	
Onvoorzien		23.944	0
We hebben in 2021 geen beroep gedaan op de post onvoorzien.	I	23.944	
Huisvesting		10.025	3.700
Door corona was er minder schoonmaak en onderhoud nodig.	I	10.025	
<i>Waarvan ontstaan door coronamaatregelen (Covid-19)</i>	I		3.700
Facilitaire zaken t.b.v. gemeenten		10.719	5.000
Er is minder geprint door: - het toenemende digitaal werken (nieuwe zaaksysteem) - het hybride werken (als gevolg van Covid-19).	I	10.719	
<i>Waarvan ontstaan door coronamaatregelen (Covid-19)</i>	I		5.000
Financiering		16.498	0
In 2021 hebben we geen langlopende lening nodig gehad en daardoor geen rentelasten gehad en hebben kortlopende leningen nog steeds extra inkomsten opgeleverd.	I	16.498	
Overige		-10.215	-639
Door een extern bureau is een onderzoek gedaan naar eventuele dubbele betalingen en fouten in de BTW-verantwoording op basis van no-cure-no-pay. Dit heeft geleid tot extra BTW-restitutie. De factuur van dit onderzoek is door Dienst Dommelvallei betaald, de (aanzienlijk hogere) BTW-restituties worden rechtstreeks ontvangen door de gemeenten en in hun jaarrekeningen verantwoord.	I	-17.807	
Verschillen per kostenplaats < € 10.000,-	I	7.592	
<i>Waarvan ontstaan door coronamaatregelen (Covid-19)</i>	I		-639
Totaal		212.749	69.527

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 worden de financiële kengetallen gepresenteerd.

Corona

De gevolgen van de coronacrisis zijn, net als vorig jaar, zorgvuldig in kaart gebracht. De conclusie is ook dit jaar dat er geen risico's voor onze organisatie zijn als gevolg van de pandemie.



Inventarisatie van de risico's

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

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

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

Risico	Kans in %	Gevolg in €	Risicowaarde in €
1. Interne gevolgen cybercriminaliteit/beveiligingsincident	70%	175.000	122.500
<p>De organisatie kan geconfronteerd worden met cybercriminaliteit en/of met een beveiligingsincident. Recente voorbeelden, de IBD en incidenten in het land (bijvoorbeeld Hof van Twente) laten zien dat de kans hierop toeneemt. De gevolgen kunnen enorm zijn.</p> <p>Cybercriminaliteit is criminaliteit met ICT als middel én doelwit. Cybercriminaliteit is veelvoorkomend. Aan de ene kant wordt ICT steeds complexer, en aan de andere kant blijkt uit de benchmark dat we onder het gemiddelde zitten qua middelen.</p> <p>Beveiligingsincident is een inbreuk op de beveiliging, waarbij de beschikbaarheid, de integriteit of de vertrouwelijkheid van informatie in gevaar is of kan komen. Een beveiligingsincident kan ook onbewust worden veroorzaakt. De IBD geeft in het dreigingsbeeld 2021-2022 duidelijk het signaal af, dat de kans op beveiligingsincidenten toeneemt. Een ambtenaar, bestuurder of raadslid kan bedoeld of onbedoeld informatie verschaffen waar een kwaadwillende zijn voordeel mee kan doen (en de desbetreffende organisatie gedupeerd achterblijft). Informatie rond bestemmingsplannen, aanbestedingen, persoonsgegevens of veranderende regels kan zeer waardevol zijn.</p> <p>Het risico is aanwezig dat er extra kosten gemaakt moeten worden, die voortvloeien uit de inzet van extra mensen en ICT-middelen als gevolg van cybercriminaliteit/beveiligingsincidenten, waaronder datalekken. Voorbeelden zijn de inzet voor de afhandeling van het phishingincident, het invoeren van 2-factor-authenticatie en de uren van ICT t.b.v. het mitigeren van de risico's door de kwetsbaarheid Log4j.</p>			
2. Externe gevolgen cybercriminaliteit/beveiligingsincident	10%	1.000.000	100.000
<p>Naast de interne gevolgen genoemd bij risico 1, loopt de organisatie ook het risico op mogelijk externe gevolgen. Onzorgvuldige omgang met persoonsgegevens en overtredingen van de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) kunnen leiden tot aansprakelijkheidsstellingen van getroffenen of boetes van de privacytoezichthouder. Een boete wegens onzorgvuldig handelen met de privacy van inwoners zou bovendien leiden tot grote imagoschade.</p> <p>Het risico is aanwezig op extra kosten die voortvloeien uit boete Autoriteit Persoonsgegevens, imagoschade, aansprakelijkheidsstellingen als gevolg van cybercriminaliteit/beveiligingsincidenten, waaronder datalekken.</p>			
3. Continuïteit bedrijfsvoering	50%	75.000	37.500
<p>Er is een aantal factoren dat een risico vormt voor de continuïteit van de bedrijfsvoering, zoals: moeilijk kunnen invullen van vacatures a.g.v. krapte op de arbeidsmarkt, (lang) thuis werken, werkdruk, personele wisselingen, ziekteverzuim, inzet van externen.</p> <p>Deze risico's kunnen leiden tot vertraging in de bedrijfsvoering. Daarnaast kan het leiden tot hogere kosten door externe inhuur.</p>			
Subtotaal top 3			260.000
Overige risico's			127.500
Totaal			387.500
Totaal o.b.v. zekerheidspercentage (90%)			348.750

Het totaal aan overige risico's is € 127.500,-. Dit bestaat uit 4 risico's en een post onvoorzien.

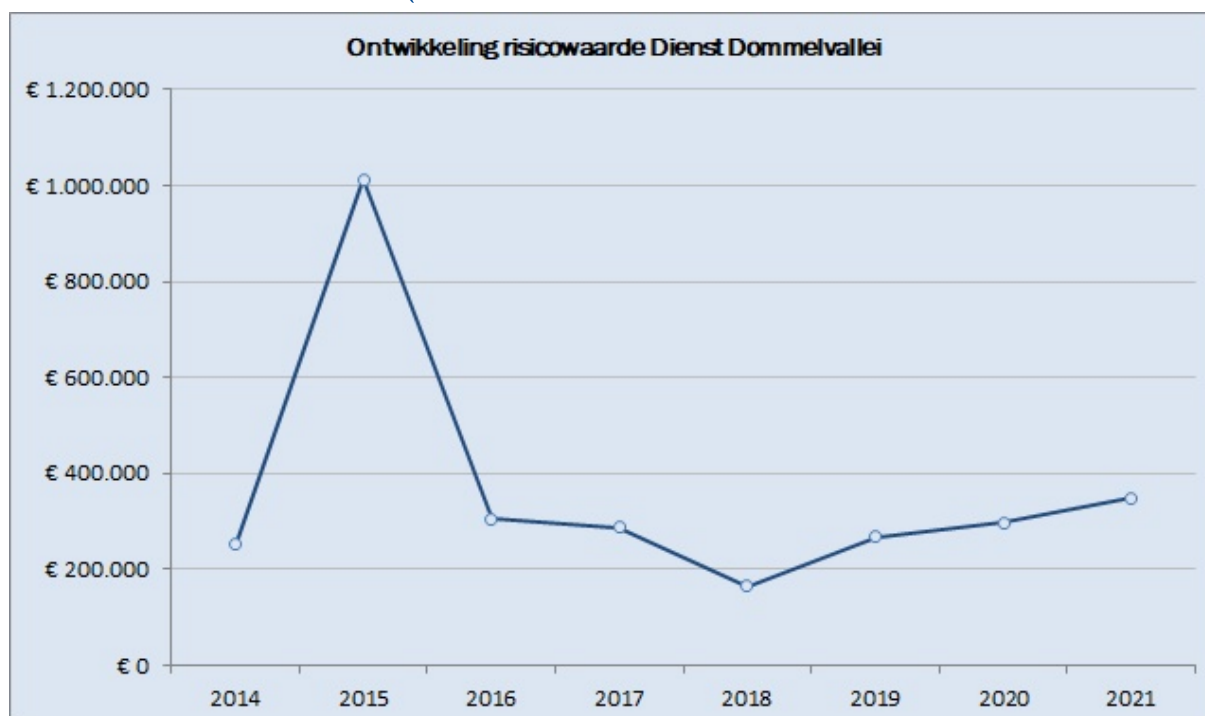
De risico's "Belastingaangifte", "Contract GT Connect" en "Inkoop" zijn de belangrijkste risico's buiten de top 3.

Ten opzichte van de vorige jaarrekening is het totaal aan risico's met € 51.750,- toegenomen. De redenen hiervoor zijn:

- Verhogen risicowaarden "Interne en externe gevolgen cybercriminaliteit en beveiligingsincidenten".

De voormalige risico's "Cybercriminaliteit", "Beveiligingsincident" en "Algemene verordening gegevensbescherming" kenden veel overlap, zowel in oorzaak als mogelijke gevolgen. Daarom zijn deze drie risico's opnieuw beschreven en gecategoriseerd. De verhoging van de risicowaarde is het gevolg van het toenemen van de kans van optreden.

- Nieuw risico "Contract GT Connect".



Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit van € 348.750,- wordt volgens de verdeelsleutel belegd bij de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen en Son en Breugel. De gemeenten verwerken dit in hun paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. De verdeling is als volgt.

Gemeente	Percentage	Bedrag
Geldrop-Mierlo	48%	167.400
Nuenen	30%	104.625
Son en Breugel	22%	76.725
Totale weerstandscapaciteit	100%	348.750

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

Financiële kengetallen

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

Een individueel kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie van de dienst moet worden beoordeeld. De kengetallen moeten in samenhang bekeken worden, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een beeld geven van de financiële positie van de dienst.

Een kengetal, of de ontwikkeling van een kengetal, is een weerspiegeling van het gevoerde beleid. Voor de provincie als toezichthouder hebben de kengetallen een signaleringswaarde. Ze kunnen worden betrokken bij het krijgen van een completer inzicht in de financiële situatie en risicopositie van een gemeenschappelijke regeling.

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.

De toezichthouder hanteert geen normering, maar maakt gebruik van onderstaande signaleringswaarden.

Waarderingscijfer	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<90	90-130	>130
Solvabiliteitsratio	>50	20-50	<20
Structurele exploitatieruimte	>0	0	<0

Zie voor de onderlinge verhouding van de kengetallen bij conclusie.

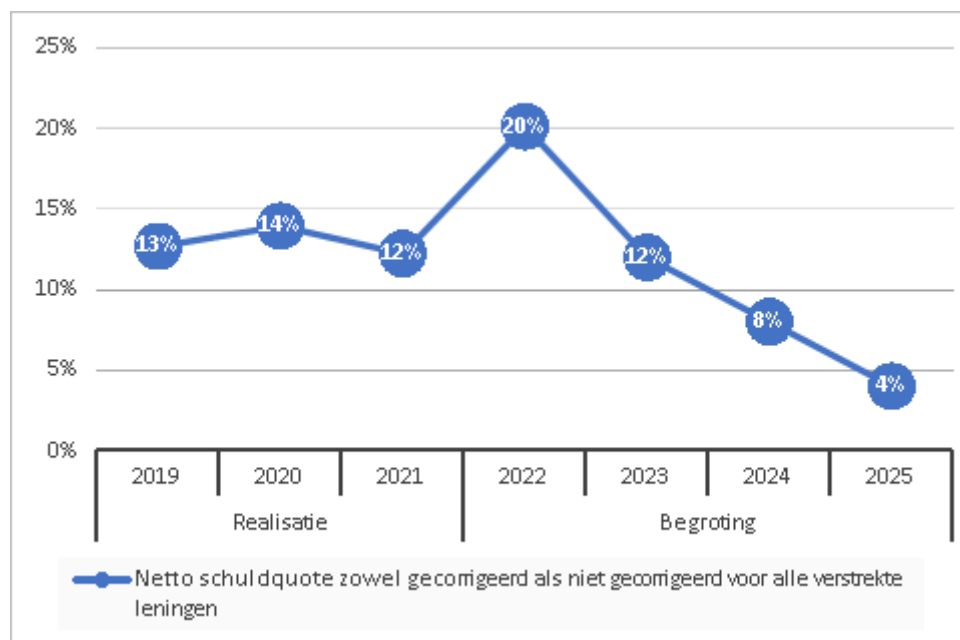
Gerealiseerde en begrote kengetallen

Voor de kolommen realisatie is uitgegaan van de balans zoals opgenomen in de betreffende jaarrekening. De kengetallen voor de jaren 2022-2025 zijn afkomstig uit de Meerjarenbegroting 2022-2025.

Omschrijving	Realisatie			Begroting			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Netto schuldquote	13%	14%	12%	20%	12%	8%	4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	13%	14%	12%	20%	12%	8%	4%
Solvabiliteitsratio	8%	6%	16%	9%	12%	16%	21%
Structurele exploitatieruimte	1%	0%	1%	0%	0%	0%	0%

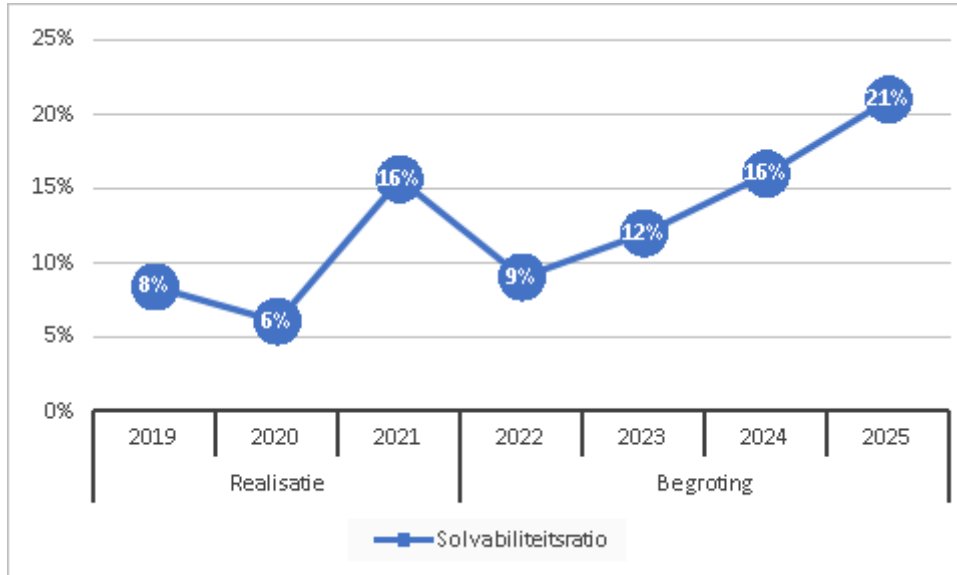
Hieronder een korte toelichting per kengetal:

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



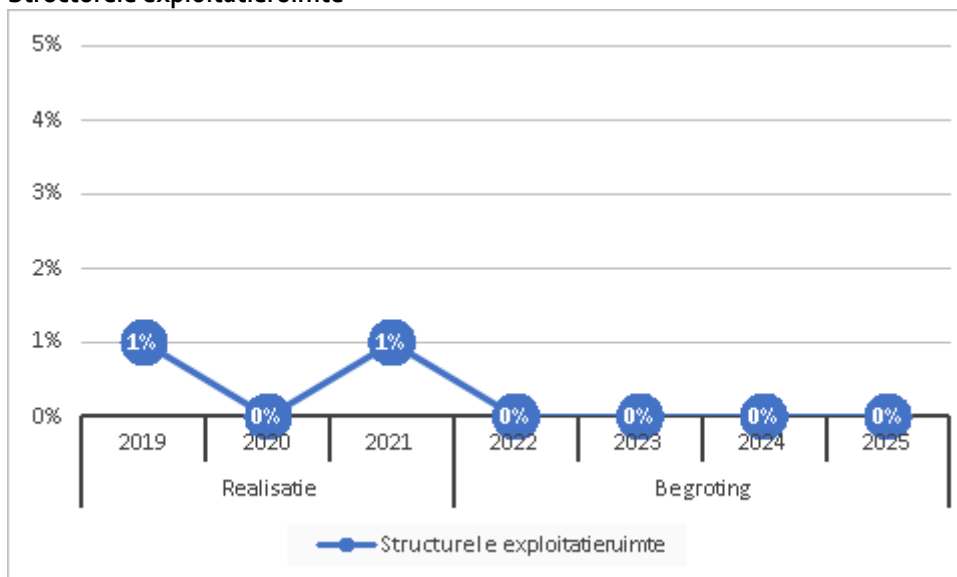
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de dienst ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Om inzicht te krijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote in- en exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen).

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.

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.

Conclusie

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

Dienst Dommelvallei heeft op dit moment geen opgenomen en geen doorgeleende geldleningen met een looptijd van langer dan 1 jaar. De schulden van Dienst Dommelvallei zijn beperkt omdat de investeringen in maximaal 5 jaar worden afgeschreven en op die manier gedekt worden door de jaarlijkse bijdrage van de gemeenten. De eventuele tekorten aan liquide middelen worden opgevangen met kortlopende leningen. De investeringen van de dienst komen vooral uit het informatieplan. De netto schuldquote verbetert de komende jaren omdat (de meerjarige) investeringen uit het informatieplan elk jaar opnieuw voor 1 jaar bij de begroting geraamd worden.

Solvabiliteitsratio

De dienst heeft via de reserve P&O een beperkt eigen vermogen en daardoor een lage solvabiliteitsratio. Het eigen vermogen, om aan de financiële verplichtingen te voldoen, is onderdeel van het eigen vermogen van de deelnemende gemeenten.

De stijging van deze ratio wordt veroorzaakt door de afname van de geraamde afschrijvingslasten. Ook weer omdat (de meerjarige) investeringen uit het informatieplan elk jaar opnieuw voor 1 jaar in de begroting geraamd worden.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte is 2% omdat de jaarrekening sluit met een positief resultaat. In de inleiding van deze jaarstukken vindt u de bestemming van het resultaat.



Paragraaf Financiering

Inleiding

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

Interne- en externe ontwikkelingen I EMU-saldo

EMU-saldo

Voor de jaren 2019 tot en met 2022 is de EMU-tekortruimte voor de gemeenten -0,27% BBP. Jaarlijks publiceert het ministerie van BZK voor gemeenten individuele EMU-referentiewaarden. Een individuele EMU-referentiewaarde is geen norm, maar een indicatie. Voor gemeenschappelijke regelingen zijn geen individuele referentiewaarden vastgesteld.

Met het hieronder opgenomen EMU-overzicht wordt inzage gegeven in de geldstromen binnen de begroting zonder onttrekkingen uit de reserves.

Nr.	Omschrijving	2021
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	275
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	-104
3.	Mutatie voorzieningen	0
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	0
5.	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0
	Berekend EMU-saldo	171

Liquiditeit

Dienst Dommelvallei heeft geen langlopende geldleningen aangetrokken in 2021.

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 derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet wordt overschreden moet de toezichthouder hiervan op de hoogte worden gesteld en moet de kwartaalrapportage en een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring worden voorgelegd aan de toezichthouder. De kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,2% van het begrotingstotaal.

Stap	Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
	Bepalen toegestane kasgeldlimiet				
	Omvang begrotingstotaal	16.380	16.380	16.380	16.380
	Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
1	Toegestane kasgeldlimiet	1.343	1.343	1.343	1.343
	Vlottende korte schuld				
	Opgenomen gelden < 1 jaar	2.333	0	0	333
	Schuld in rekening courant	0	87	0	0
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0	0	0	0
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
2	Totaal vlottende korte schuld	2.333	87	0	333
	Vlottende middelen				
	Contante gelden in kas	0	0	0	0
	Tegoeden in rekening courant	2.644	90	745	843
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0	0	0	0
3	Totaal vlottende middelen	2.644	90	745	843
4	Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-311	-3	-745	-510
	Ruimte(+)/Overschrijdingen(-) (1-4)	1.654	1.346	2.088	1.853

Conclusie kasgeldlimiet

Dienst Dommelvallei heeft in 2021 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. Gedurende het jaar 2021 is de kasgeldlimiet niet overschreden en was het ook niet noodzakelijk om op andere wijze te gaan financieren.

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 renteherzelingen 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	Begroting	Begroting na wijziging
1	Renteherzelingen	0	0
2	Aflossingen	0	0
3 (1+2)	Renterisico	0	0
4	Begrotingstotaal 2021	16.380	17.094
5	Percentage regeling	20%	20%
6 (4 x 5)	Renterisiconorm	3.276	3.419
7	Ruimte(+)/Overschrijdingen(-)	3.276	3.419

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 de onderwerpen in het programma Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties 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 programma 1 Bedrijfsvoering voor de Dommelvallei-organisaties.
2. De bedrijfsvoering van de dienst zelf wordt beschreven in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Externe inhuur

De flexibele schil is op dit moment groot. Verder leidt de flexibilisering van de arbeidsmarkt tot een verdere verschuiving in de verhouding van vaste krachten en flexkrachten. De behoefte aan wendbaarheid bij de uitvoering van taken wordt steeds groter. Het flexibel in kunnen zetten van interne medewerkers met het slim aanvullen van externe medewerkers moet daarin de oplossing bieden. De kosten voor externe inhuur bedroegen in 2021 € 1.772.112,-.

Klachten van inwoners

In 2021 ontvingen wij 5 klachten. Hiervan zijn er drie ingetrokken na uitleg aan de klager en naar tevredenheid van de klager. De overige 2 klachten zijn ongegrond verklaard.

Vertrouwenszaken

Door corona werkten wij veelal vanuit thuis. Hierdoor was er minder interactie op de werkvloer tussen collega's en nam de kans op vertrouwenszaken af.

De Vertrouwenspersonen Ongewenste Omgangsvormen (VPO) en Integriteit (VPI) hebben in 2021 0 meldingen ontvangen. Dat neemt niet weg dat er geen vertrouwenszaken (zoals ongewenste omgangsvormen) zouden zijn. De vertrouwenspersonen bereiden activiteiten voor die drempelverlagend werken voor het melden van vertrouwenszaken.

GROEI!

Het (persoonlijk) ontwikkelproces van medewerkers is in 2021 ingericht binnen GROEI!. Medewerkers stellen doelen aan de hand van het eigen functieprofiel, de afdelings- of teamdoelen, de kernwaarden van de organisatie of de persoonlijke ontwikkelbehoefte. De medewerker monitort zijn eigen doelen en kan feedback vragen aan interne collega's of externe betrokkenen. Eenmaal per jaar staat de medewerker samen met de leidinggevende stil bij zijn/haar ontwikkeling in algemene zin en kijkt vooruit naar de komende periode. Per team/afdeling worden ook doelstellingen geformuleerd. Hierdoor wordt de medewerker in staat gesteld om zijn bijdrage aan deze doelstellingen te bepalen en dit door te vertalen naar het persoonlijke plan. Dit proces vindt digitaal plaats binnen een online platform.

Vernieuwing methodiek gesprekscyclus

Na de introductie van GROEI! werkten wij een voorstel uit om belonen en beoordelen te moderniseren. Besluitvorming vindt plaats in 2022.

Ziekteverzuim

We hebben in de loop van 2021 voor de Dommelvallei-organisaties een nieuwe visie op inzetbaarheid ontwikkeld.

Bij deze vernieuwde visie ligt de focus met name op het sturen op eigen regie van de medewerker voor vitaliteit en op preventie (het voorkomen van verzuim). Door tijdig in te spelen op factoren die kunnen leiden tot disbalans en verzuim, werkt de medewerker samen met zijn leidinggevende aan een optimale duurzame inzetbaarheid. Aandacht voor werk en gezondheid draagt bij aan het vergroten van die duurzame inzetbaarheid. Medewerkers en leidinggevendens staan samen aan de lat om tijdig zaken bespreekbaar te maken die van invloed zijn op het werk. En om vervolgens mogelijkheden en oplossingen te onderzoeken om inzetbaar te blijven.

De ambitie van Dienst Dommelvallei blijft om het ziekteverzuimpercentage de komende jaren stapsgewijs terug te brengen naar minimaal 1%-punt onder het landelijk gemiddelde. Het laatste bekende landelijk gemiddelde van een vergelijkbare gemeenteklasse is van 2020 en bedraagt 5,40%. Het percentage binnen de dienst was in 2021 5,30%. Ten opzichte van 2020 (5,31%) is het verschil te verwaarlozen. De gemiddelde verzuimduur is gedaald van 22,34 (2020) naar 17,29 dagen en de verzuimfrequentie is gestegen van 0,61 (2020) naar 0,87. Daarnaast is het percentage nul-verzuim (medewerkers die helemaal niet verzuimen) licht gedaald van 56,57 (2020) naar 51,92. Welk effect de coronacrisis heeft op de ziekteverzuimcijfers is niet exact te duiden. Waar mogelijk is door gerichte interventies geprobeerd het langdurig verzuim te beperken.

Ziekteverzuim naar duurklasse (in%)	2021	2020	2019
Kort (1 t/m 7 kalenderdagen)	0,33	0,32	0,34
Middellang (8 t/m 43 kalenderdagen)	1,00	0,89	1,18
Lang (44 kalenderdagen en langer)	3,97	4,10	6,99
Totaal	5,30	5,31	8,51

Ziekteverzuim (excl. zwangerschapsverlof)

	2021	2020	2019
Verzuimpercentage	5,30	5,31	8,51
Percentage o-verzuim	51,92	56,57	36,96
Gemiddelde duur (dagen)	17,29	22,34	19,85
Verzuimfrequentie	0,87	0,61	1,17
<i>Ziekteverzuimpercentage in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2020: 5,4%*</i>			
<i>*bron personeelsmonitor 2020</i>			

Garantiebanen

We onderschrijven het gedachtegoed van een inclusieve samenleving. Daarom kijken we bij het openstellen van een vacature of deze geschikt is om open te stellen als een "inclusief-garantie" baan. In 2021 vulden we 1 vacature op deze wijze in.

Kengetallen

Peildatum kengetallen: 31 december 2021

	Fulltime	Parttime	Totaal
Mannen	46	11	57
Vrouwen	28	78	106
Totaal	74	89	163
Verhouding man / vrouw 2021: 35% / 65%			
Verhouding man / vrouw in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2020: 47% / 53%*			
<i>* bron personeelsmonitor 2020</i>			

Formatie

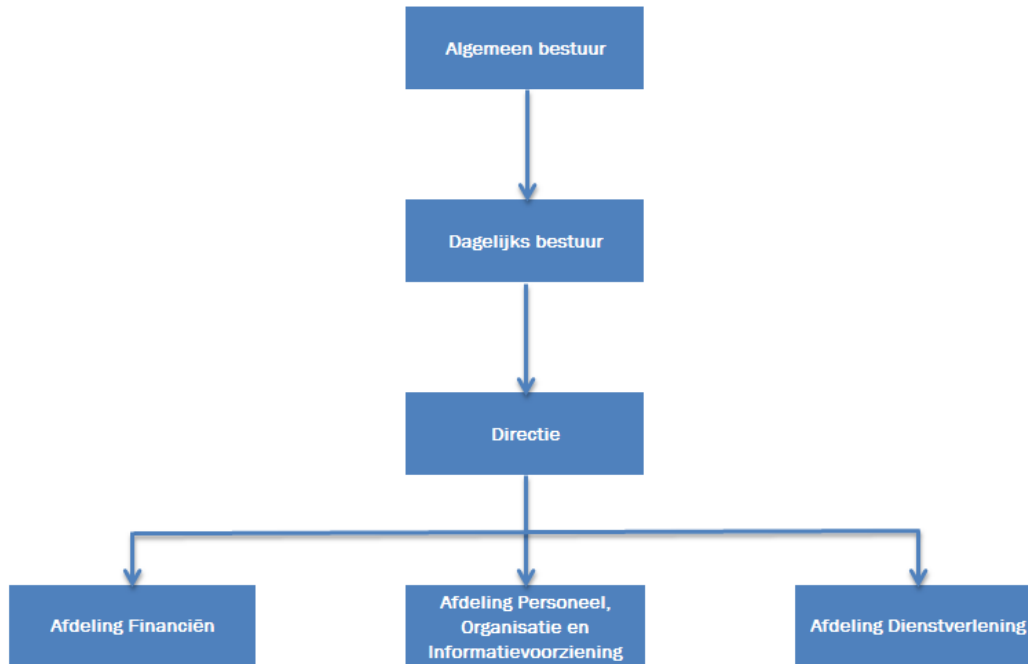
Afdeling	31-12-2021*	Begroting 2021**
Directie en staf	5,29	6,37
Financiën	49,02	48,10
PO&I	48,76	44,56
Dienstverlening	42,64	41,39
Totale formatie in FTE	145,71	140,42
<i>*bron: Motion</i>		
<i>** vastgestelde formatie staat B 2021</i>		

Gemiddelde leeftijd

	2021	2020	2019
Mannen	46,8	46,7	48,8
Vrouwen	49,0	49,6	49,6
Totaal	48,5	48,1	49,2
<i>Gemiddelde leeftijd landelijk binnen gemeenten in 2020: 47,7 jaar*</i>			
<i>* bron personeelsmonitor 2020</i>			

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 bij Dienst Dommelvallei ondergebracht.



Algemeen bestuur

Het algemeen bestuur bestond in 2021 uit:

Hans Gaillard (voorzitter)
Maarten Houben
Jos van Bree
Jan Boersma
Paul van Liempd
Caroline van Brakel
Joep Pernot
Marc Jeucken
Hans van de Laar
Victor Fijneman (secretaris)

Dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur bestond in 2021 uit:

Hans Gaillard (voorzitter)
Maarten Houben
Jos van Bree
Rien Schalkx (01-01-2021 t/m 31-07-2021)
Harry Meeuwsen (01-08-2021 t/m 31-12-2021)
Marika Arents
Nick Scheltens
Victor Fijneman (secretaris)

Directie & afdelingen

De directie van Dienst Dommelvallei bestaat uit:

Victor Fijneman, directeur
Henk Meulendijks, controller
Marcella de Leeuw-Kessels, afdelingshoofd Financiën
Martijn Thomas, afdelingshoofd Personeel, Organisatie en Informatievoorziening
Mireille Wouters, 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 x €1.000

Balans	2021	2020
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investeringen met een economisch nut	2.739	2.635
Totaal Materiële vaste activa	2.739	2.635
Totaal Vaste activa	2.739	2.635
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	133	1.589
Rekening-courantverhouding met het Rijk	357	973
Overige vorderingen	0	0
Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	491	2.562
Liquide middelen		
Banksaldi	2	5
Totaal Liquide middelen	2	5
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	830	733
Totaal Overlopende activa	830	733
Totaal Vlottende activa	1.323	3.300
Totaal Activa	4.062	5.935

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	422	360
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	213	0
Totaal Eigen vermogen	635	360
Totaal Vaste passiva	635	360
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	1.000	3.000
Banksaldi	297	803
Overige schulden	1.195	1.641
Totaal Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.492	5.445
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	935	130
Totaal Overlopende passiva	935	130
Totaal Vlottende passiva	3.427	5.575
Totaal Passiva	4.062	5.935

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

Algemeen

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

Investerings algemeen

De volgende algemene afspraken zijn vastgelegd voor waardering van investeringen:

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

Vaste activa

Materiële vaste activa

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

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

Afschrijvingstabel

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

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

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste passiva

Eigen vermogen

De reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste schulden met een rente-typische looptijd langer dan 1 jaar

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

Vlottende passiva

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

De vlottende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	2.739	2.635
Totaal Materiële vaste activa	2.739	2.635
Totaal Activa	2.739	2.635

Toelichting materiële vaste activa

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

Omschrijving	Balanswaarde 1-1-2021	Investerings	Desinvesterings	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaardering	Balans-waarde 31-12-2021
Investerings met economisch nut							
Machines, apparaten en installaties	508	8	0	166	0	0	350
Overige materiële vaste activa	2.127	580	0	274	44	0	2.389
Totaal Investerings met economisch nut	2.635	588	0	440	44	0	2.739
Totaal	2.635	588	0	440	44	0	2.739

Investerings met economisch nut

Machines, apparaten en installaties

Er zijn investeringen geweest in GGI-Veilig.

Overige materiële vaste activa

Er zijn kosten gemaakt voor onder andere de projecten vernieuwing software sociaal domein, de applicaties voor de Omgevingswet en het vernieuwen van de gegevensuitwisseling tussen applicaties.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar

Omschrijving	Balanswaarde 1-1-2021	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2021
Vorderings op openbare lichamen	1.589	46	0	46
Rekening-courantverhouding met het Rijk	973	357	0	357
Overige vorderings	0	0	0	0
Totaal	2.562	403	0	403

De balanswaarde op 31-12-2021 is lager dan die op 31-12-2020 door een openstaande termijn van de deelnemende gemeentes en minder middelen op de rekening-courantverhouding met het Rijk.

Schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag per 01-07 gewijzigd	250	250	1.000	1.000
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	74	41	47	68
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	176	209	953	932
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	16.380	16.380	16.380	16.380
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	16.380	16.380	16.380	16.380
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0	0	0	0
Tot 01-07 (1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250	250		
Vanaf 01-07 (1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag			1.000	1.000
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	6.623	3.736	4.305	6.234
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	74	41	47	68

Liquide middelen

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Activa		
Liquide middelen		
Banksaldi	2	5
Totaal Liquide middelen	2	5
Totaal Activa	2	5

Overlopende activa

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Activa		
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	830	733
Totaal Overlopende activa	830	733
Totaal Activa	830	733

Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen bestaan vooral uit (afgerond op duizendtallen):

- te ontvangen van de Belastingdienst i.v.m. een suppletie BTW (€ 55.000,-);

- vooruitbetaalde bedragen voor software:
 - Windows Enterprise (€ 212.000,-);
 - Comparex (€ 90.000,-);
 - Websites en intranetten (€ 85.000,-);
 - Topdesk (€ 25.000,-);
 - Overige software (afgerond € 363.000,-).

Vaste passiva

Eigen vermogen

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Passiva		
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	422	360
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	213	0
Totaal Eigen vermogen	635	360
Totaal Passiva	635	360

Toelichting eigen vermogen

Gerealiseerd resultaat

De toelichting van het positieve resultaat van € 212.749,- vindt u in Programma 1 onder "Toelichting saldo 2021" bij "Wat heeft het gekost?".

Reserve P&O

Conform financieel statuut is het toegestaan om de reserve P&O aan te vullen tot € 500.000,-. In 2021 is € 62.111,- gestort in de reserve P&O. Dit betreft het jaarrekeningresultaat 2020.

Stand 1-1-2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2021
360	62	0	422

Reserve I&A

Stand 1-1-2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2021
0	0	0	0

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 x €1.000

Balans	2021	2020
Passiva		
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	1.000	3.000
Banksaldi	297	803
Overige schulden	1.195	1.641
Totaal Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.492	5.445
Totaal Passiva	2.492	5.445

De belangrijkste overige schulden zijn (afgerond op duizendtallen):

- omzetbelasting 4e kwartaal 2021 (€ 431.000,-);
- pensioenafdracht december 2021 (€ 149.000,-)
- overige crediteuren (€ 615.000,-)

Overlopende passiva

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Passiva		
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	935	130
Totaal Overlopende passiva	935	130
Totaal Passiva	935	130

De belangrijkste overlopende passiva zijn (afgerond op duizendtallen):

- afdracht loonheffing (€ 639.000,-);
- CAO stijging (€ 236.000,-);
- overige overlopende passiva (€ 60.000,-).

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Niet uit de balans opgenomen verplichtingen

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1,-

Omschrijving	Verbonden t/m	Bedrag op jaarbasis (€)
Yacht B.V. (inhuur derden)	2027	1.000.000
COMPAREX Nederland B.V. (standaard software)	2025	600.000
PinkRocade Local Government B.V. (software)	divers	600.000
Centric Netherlands B.V. (software)	divers	350.000
Circle Software Group B.V. (software)	2029	200.000
Pagus Informatie Technologie B.V.	2027	150.000
Crowe Foederer B.V.	2028	135.000
Genetics B.V.	2030	100.000
Centralpoint Nijmegen B.V.	2022	100.000
Driessen B.V. (payroll)	2024	80.000
SIMgroep B.V. (software)	2027	80.000
Canon Nederland B.V.	2026	75.000

Gebeurtenis na balansdatum

N.v.t.

Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Programma

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1 Bedrijfsvoering	0	3.854	-3.854	0	3.854	-3.854	0	3.806	-3.806
Totaal programma	0	3.854	-3.854	0	3.854	-3.854	0	3.806	-3.806

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Overige algemene dekkingsmiddelen	16.362	0	16.362	17.076	0	17.076	17.109	0	17.109
Treasury	13	13	0	13	13	0	4	0	3
Resultaat	16.375	13	16.362	17.089	13	17.076	17.113	0	17.112

Onvoorzien, Overhead en Vennootschapsbelasting (Vpb)

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Onvoorzien	0	24	-24	0	24	-24	0	0	0
Overhead	5	12.489	-12.484	5	13.141	-13.136	79	13.110	-13.031
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	5	12.513	-12.508	5	13.165	-13.160	79	13.110	-13.031

Totaal saldo van baten en lasten

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Totaal saldo van baten en lasten	16.380	16.380	0	17.094	17.032	62	17.191	16.916	275
Resultaat	16.380	16.380	0	17.094	17.032	62	17.191	16.916	275

Mutaties reserves

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Mutaties reserves	0	0	0	0	62	-62	0	62	-62
Resultaat	0	0	0	0	62	-62	0	62	-62

Resultaat

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Resultaat	16.380	16.380	0	17.094	17.094	0	17.191	16.979	213
Resultaat	16.380	16.380	0	17.094	17.094	0	17.191	16.979	213

Algemene dekkingsmiddelen per gemeente

Zie e-mail, misschien voor nu plakken in het Word bestand.

Het overzicht van baten en lasten per taakveld

Verdelingsprincipes

Binnen Dienst Dommelvallei kennen we een aantal verdelingsprincipes.

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

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

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

Bedragen x €1.000

Taakvelden	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	0	0	0	0	62	-62	0	62	-62
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	213	-213
0.1 Bestuur	24	24	0	24	24	0	0	34	-34
0.2 Burgerzaken	1.289	1.289	0	1.289	1.289	0	0	1.197	-1.197
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	34	34	0	34	34	0	0	51	-51
0.4 Overhead	12.513	12.513	0	13.227	13.165	62	17.188	13.110	4.078
0.5 Treasury	13	13	0	13	13	0	4	0	3
0.61 OZB woningen	383	383	0	383	383	0	0	356	-356
0.62 OZB niet-woningen	84	84	0	84	84	0	0	111	-111
0.64 Belastingen overig	171	171	0	171	171	0	0	151	-151
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	18	-18
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	74	74	0	74	74	0	0	65	-65
2.1 Verkeer en vervoer	28	28	0	28	28	0	0	36	-36
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	16	16	0	16	16	0	0	25	-25
5.2 Sportaccommodaties	3	3	0	3	3	0	0	5	-5
5.6 Media	18	18	0	18	18	0	0	20	-20
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	14	14	0	14	14	0	0	19	-19
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	23	23	0	23	23	0	0	23	-23
6.3 Inkomensregelingen	638	638	0	638	638	0	0	599	-599
6.4 Begeleide participatie	42	42	0	42	42	0	0	25	-25
6.5 Arbeidsparticipatie	426	426	0	426	426	0	0	409	-409
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	73	73	0	73	73	0	0	75	-75
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	104	104	0	104	104	0	0	108	-108
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	104	104	0	104	104	0	0	120	-120
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	17	17	0	17	17	0	0	18	-18
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	17	17	0	17	17	0	0	18	-18
7.2 Riolering	75	75	0	75	75	0	0	82	-82
7.3 Afval	57	57	0	57	57	0	0	58	-58
7.4 Milieubeheer	14	14	0	14	14	0	0	15	-15
8.1 Ruimtelijke ordening	10	10	0	10	10	0	0	23	-23
8.3 Wonen en bouwen	117	117	0	117	117	0	0	145	-145
Totaal taakvelden	16.380	16.380	0	17.094	17.094	0	17.191	17.191	0

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

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

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

Vennootschapsbelasting

De aanslag Vennootschapsbelasting (Vpb) voor 2021 is nog voorlopig en bedraagt € 224,-.

Begrotingsrechtmatigheid

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

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

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

De toelichting van het Bado zegt hierover:

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

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

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

Uit onderstaande tabel blijkt dat er geen overschrijding is ten opzichte van de begroting na wijziging.

Programma	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo
1. Bedrijfsvoering			
Lasten		17.094	16.979
			116

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

De provincie Noord-Brabant heeft een handreiking uitgebracht over de presentatie van een structureel begrotingssaldo. Daarin is de conclusie:

De begroting bevat zowel incidentele als structurele baten en lasten. De structurele baten en lasten zijn regel (ze omvatten het overgrote deel van de begroting) en de incidentele baten en lasten vormen de uitzondering op die algemene regel. Structurele baten en lasten zijn de baten en lasten die in beginsel jaarlijks in de begroting en meerjarenraming zijn opgenomen.

Omdat alle baten en lasten in deze jaarrekening in beginsel opgenomen zijn in de begroting 2021 is er geen sprake van incidentele baten en lasten.

In de onderstaande tabel is een positief bedrag een voordeel en een negatief bedrag een nadeel.

Programma	Baten	Lasten
1. Bedrijfsvoering		
Totaal	0	0

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De WNT is van toepassing op Gemeenschappelijke Regeling 'Dienst Dommelvallei'. Het voor Gemeenschappelijke Regeling 'Dienst Dommelvallei' toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000,-.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking.

bedragen x € 1	V.C. Fijneman
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding (€)	107.345
Beloningen betaalbaar op termijn (€)	20.280
Subtotaal	127.625
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	209.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	N.v.t.
Totaal bezoldiging	127.625
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2020	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding (€)	105.982
Beloningen betaalbaar op termijn (€)	19.186
Subtotaal	125.168
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	201.000
Totaal bezoldiging 2020	125.168

In 2021 waren onderstaande functionarissen lid van het DB en/of AB. Zij ontvingen daarvoor geen afzonderlijke bezoldiging (boven het individueel toepasselijke drempelbedrag).

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

Naam topfunctionaris	Functie	Jaar
J.F.M. Gailard	Lid AB en DB	1-1-2021 t/m 31-12-2021
M.A.J.M. Schalkx	Lid AB en DB	1-1-2021 t/m 31-7-2021
N.J.H. Scheltens	Lid AB en DB	1-1-2021 t/m 31-12-2021
M. Arents	Lid AB en DB	1-1-2021 t/m 31-12-2021
J. Boersma	Lid AB	1-1-2021 t/m 31-12-2021
G.M.J. Jeucken	Lid AB	1-1-2021 t/m 31-12-2021
J.C.J. van Bree	Lid AB en DB	1-1-2021 t/m 31-12-2021
J.A.T.M. van de Laar	Lid AB	1-1-2021 t/m 31-12-2021
M.J. Houben	Lid AB en DB	1-1-2021 t/m 31-12-2021
H. Meeuwssen	Lid AB en DB	1-8-2021 t/m 31-12-2021
C.E.P. van Brakel	Lid AB	1-1-2021 t/m 31-12-2021
J.G.M.W. Pernot	Lid AB	1-1-2021 t/m 31-12-2021
P.J. van Liempd	Lid AB	1-1-2021 t/m 31-12-2021

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.

Met betrekking tot het Informatiebeleidsplan (IBP) staan in onderstaande lijst dus niet alle projecten die in het IBP benoemd waren maar alleen de gevoteerde projecten.

Per project wordt aangegeven of dit wel of niet mag worden afgesloten. De projecten met een nummer dat begint met cijfer 4 zijn exploitatieprojecten. Bij deze projecten zijn de budgetten per jaar geraamd in de exploitatie en vallen eventuele restanten vrij in het jaarrekeningsaldo.

De projecten met een nummer dat begint met cijfer 7 zijn investeringsprojecten. Dit zijn projecten die als investering geactiveerd worden en waarvan de beschikbare budgetten verspreid over meerdere jaren kunnen worden besteed. Deze bedragen blijven beschikbaar voor de duur van het project.

In de Meerjarenbegroting 2021-2024 is voor de jaarschijf 2021 voor het IBP een budget van € 500.000,- voor investeringen beschikbaar gesteld.

Daarnaast is er in de afgelopen jaren in totaal een budget van € 865.000,- beschikbaar gesteld voor het programma BetERe Dienstverlening en Bedrijfsvoering.

Deze budgetten zijn om administratieve redenen verdeeld over de verschillende projecten. De totale realisatie van de verschillende projecten overschrijdt het totaal van de beschikbare budgetten niet.



Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd	Restant	Exploitatie
40001	e-HRM-software	32.000	11.588	20.412	Exploitatie
	<p>Voortgang: De gunning voor het softwarepakket is afgerond. Het implementatieproces is begin mei gestart en de implementatie wordt naar verwachting gerealiseerd op 1 januari 2022.</p> <p>Financiële voortgang: We verwachten dit project binnen het bestaande budget te realiseren. Oorspronkelijk was het budget € 77.000,-. Vanwege de gunstige aanbesteding is dit verlaagd.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
40002	Transitie naar gebruiksoverlakte	330.129	331.756	-1.627	Exploitatie
	<p>Voortgang: Voor alle woningen is de gebruiksoverlakte bepaald aan de hand van 3D-modellen en bouwtekeningen. De nieuwe WOZ-waardes voor belastingjaar 2022 zijn op basis van gebruiksoverlakte bepaald. We ronden dit project in het 1e kwartaal van 2022 af.</p> <p>Financiële voortgang: Voor dit project zijn budgetten beschikbaar gesteld in de begrotingen van 2020, 2021 en 2022.</p> <p>Het project wordt afgesloten.</p>				
40003	Dialog (GROEI!)	4.300	2.300	2.000	Exploitatie
	<p>Voortgang: We kopen en implementeren software die de nieuwe opzet van de gesprekscyclus (GROEI!) ondersteunt. Het persoonlijk ontwikkelproces van medewerkers en eigen regie staan daarbij centraal. De software ondersteunt een continu proces waarbij regelmatig afstemming plaatsvindt tussen de persoonlijke ambitie en de organisatiedoelen. Implementatie is afgerond.</p> <p>Financiële voortgang: We verwachten dit project met het bestaande budget te kunnen realiseren.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
40004	Vernieuwing burgerzakenapplicatie	98.000	131.205	-33.205	Exploitatie
	<p>Voortgang: Voor de 3 gemeenten is gezamenlijk een nieuw systeem voor burgerzaken ingekocht en geïmplementeerd. Het systeem is eind december 2021 in gebruik genomen door Geldrop-Mierlo. De andere gemeenten gebruiken het systeem al. In 2022 volgt verdere verfijning van de inrichtingen.</p> <p>Financiële voortgang: Het project wordt niet binnen de bestaande budgetten uitgevoerd. De exploitatiekosten 2021 (€37.000,-) van de periode voor livegang van de nieuwe systemen zijn op het project geboekt.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
40005	Migratie conversie Corsa InProces naar Djuma	75.600	77.088	-1.488	Exploitatie
	<p>Voortgang: Dit project heeft als doel Inproces en Corsa uit te faseren door de inhoud van zaakstelsel Inproces te migreren naar Djuma voor 1-10-2021 en de inhoud van Corsa op een alternatieve manier te ontsluiten. De migratie van Inproces naar Djuma heeft door complicaties meer tijd gekost waardoor een tijdelijke verlenging (tegen gereduceerd tarief) van de Inproces omgeving nodig was.</p> <p>Voor het ontsluiten van de inhoud van Corsa is een separaat projectvoorstel uitgewerkt (70013). Dit project voeren we in 2022 uit.</p> <p>Financiële voortgang: Het budget is vooruitlopend op het opstellen van het projectplan beschikbaar gesteld.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
40006	Verhogen beveiliging externe toegang	50.000	45.837	4.163	Exploitatie
	<p>Voortgang: Met dit project wordt 2-factor-authenticatie uitgebreid naar o.a. de webmail en Teams. Ook worden hiermee de apparaten die voor het werk worden gebruikt beheerd en beveiligd.</p>				

	<p>Financiële voortgang: Dit project wordt binnen het projectbudget uitgevoerd.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
40007	Digitale sociale kaart Geldrop	35.000	0	35.000	Exploitatie
	<p>Voortgang: Het project heeft als doel een platform voor burgers te implementeren waarop alle beschikbare vrij-toegankelijke initiatieven en voorliggende voorzieningen binnen Geldrop-Mierlo samengebracht worden. Burgers kunnen daarmee zelf oplossingen vinden voor problemen. De inkoop is gestart, implementatie volgt in de eerste helft van 2022.</p> <p>Financiële voortgang: Dit project wordt binnen het projectbudget uitgevoerd.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
41602	Digitaliseren Bouwvergunningen	81.500	66.633	14.867	Exploitatie
	<p>Voortgang: De bouwvergunningen 1906-1989 van de 3 gemeenten zijn gescand en de digitale bestanden kunnen overgedragen worden aan het RHCE. Hiervoor moeten kwaliteitscontroles uitgevoerd worden door zowel IDV als het RHCE, waarna de formele overdracht kan plaatsvinden. Door beperkte fysieke aanwezigheid door corona is dit nog niet afgerond.</p> <p>Financiële voortgang: We verwachten dit project met het bestaande budget te realiseren.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
41851	BetERe DV- Inhuur	769.611	756.101	13.510	Exploitatie
	<p>Voortgang: Op dit budget wordt de inhuur van de programmamanager en de functioneel beheerders verantwoord. Het programma is in het 1e kwartaal 2021 afgerond.</p> <p>Financiële voortgang: Het project blijft binnen het programmabudget.</p> <p>Het project wordt afgesloten bij de jaarrekening.</p>				
41852	BetERe DV- Communicatie	20.000	14.069	5.931	Exploitatie
	<p>Voortgang: Voor de uitvoering van diverse communicatie-activiteiten in de 4 organisaties worden communicatiemiddelen, waaronder kick-off bijeenkomsten en een infographic, ingezet. Het programma is in het 1e kwartaal 2021 afgerond.</p> <p>Financiële voortgang: Het project bleef binnen het programmabudget.</p> <p>Het project wordt afgesloten bij de jaarrekening.</p>				
41901	Digitalisering bouw- en milieuvergunningen	134.312	62.741	71.571	Exploitatie
	<p>Voortgang: Dit project heeft als doel het digitaliseren van de bouwvergunningen van 1990 t/m 2010 en de actuele milieuvergunningen van de 3 gemeenten. Er is achterstand opgelopen doordat bewerking van milieuvergunningen meer werk bleek dan verwacht. Naar verwachting worden alle bouwvergunningen in 2022 bewerkt en gescand, waardoor we eind 2022 kunnen afronden.</p> <p>Financiële voortgang: We verwachten dit project met het bestaande budget te realiseren.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd	Restant	Investering
70001	BetERe DV - Klanttevredenheid	30.000	14.758	15.242	Investering
	<p>Voortgang: Project is nog niet volledig afgerond. We implementeren een systeem om klanttevredenheid te meten bij de verschillende kanalen. Koppelingen tussen de diverse onderdelen zijn nog niet allemaal gelegd. Het project loopt door in 2022.</p> <p>Financiële voortgang: Dit project voeren we binnen programmabudget uit.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
70003	Omgevingswet - VTH	307.800	256.301	51.499	Investering
	<p>Voortgang: 24 gemeenten kochten, onder coördinatie van de Odzob, een VTH-applicatie in. Als Dommelvallei gemeenten hebben we de nieuwe VTH-applicatie als eerste van de 24 gemeenten in gebruik genomen op basis van de bestaande Wabo wetgeving. Acceptatie van het systeem is gepland in januari 2022. In de eerste helft van 2022 implementeren we de processen van de Omgevingswet.</p> <p>Financiële voortgang: Het project voeren we binnen het budget uit.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
70006	GGI-Veilig	20.900	16.347	4.553	Investering
	<p>Voortgang: Het project leidt tot een betere digitale weerbaarheid van de Dommelvallei-organisaties. Project is inhoudelijk afgerond. Administratief nog niet omdat door de overgang naar een nieuw raamcontract voor inhuur nog niet alle uren van de projectleider gefactureerd zijn.</p> <p>Financiële voortgang: Het project voeren we binnen het budget uit.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
70009	Vernieuwing software sociaal domein	201.719	135.185	66.534	Investering
	<p>Voortgang: Het project heeft als doel de huidige softwareoplossingen voor de diensten jeugd, Wmo, participatie, sociale zaken en de gehele backoffice voor de 3 gemeenten te vervangen door een integrale oplossing voor het sociale domein. De implementatie is in volle gang. Livegang is gepland in het 1e kwartaal van 2022.</p> <p>Financiële voortgang: Het project voeren we binnen het budget uit.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
70010	Omgevingswet - Plansoftware	100.000	0	100.000	Investering
	<p>Voortgang: In het kader van de omgevingswet is voor de 3 Dommelvallei gemeenten plan- en regelssoftware ingekocht en geïmplementeerd. Project 70010 en 70011 zijn in 1 perceel ingekocht en de kosten zijn geboekt op project 70011. Het systeem is in gebruik genomen in de 2e helft van 2021.</p> <p>Financiële voortgang: Het project voeren we binnen het projectbudget uit.</p> <p>Het project kan worden afgesloten.</p>				
70011	Omgevingswet - regelsoftware	60.000	5.345	54.655	Investering
	<p>Voortgang: In het kader van de omgevingswet is voor de 3 Dommelvallei gemeenten plan- en regelssoftware ingekocht en geïmplementeerd. Project 70010 en 70011 zijn in 1 perceel ingekocht. Het systeem is in gebruik genomen in de 2e helft van 2021.</p> <p>Financiële voortgang: Het project voeren we binnen het projectbudget uit.</p> <p>Het project kan worden afgesloten.</p>				
71801	Harmonisatie belastingapplicatie	171.144	170.632	512	Investering
	<p>Voortgang:</p>				

	<p>We hebben de meeste onderdelen van het nieuwe belastingensysteem in gebruik genomen. Afronding van het project is gepland in het 2e kwartaal van 2022.</p> <p>Financiële voortgang: Het project voeren we binnen het projectbudget uit.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
71814	BGT	50.000	31.912	18.088	Investering
	<p>Voortgang: We hebben voor 3 gemeenten BGT-software ingekocht en in gebruik genomen. De laatste fase van het project het realiseren van koppelingen, waaronder de aansluiting op de landelijke voorziening BGT, is nagenoeg afgerond. Nadat de restpunten zijn verwerkt volgt oplevering begin 2022.</p> <p>Financiële voortgang: Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
71850	Inhuur projectleiding programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering	545.152	551.879	-6.727	Investering
	<p>Voortgang: Voor de uitvoering van het programma huren we projectleiding in. Het programma is afgerond en overgedragen aan de beheerorganisatie</p> <p>Financiële voortgang: Het project wordt met een minimaal tekort afgesloten. De extra kapitaallasten die hierdoor ontstaan brengen we ten laste van bestaand budget.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				
71908	Vernieuwing gegevensuitwisseling	469.000	433.181	35.819	Investering
	<p>Voortgang: Het project heeft als doel de infrastructuur voor gegevensuitwisseling en ontsluiting te vernieuwen. De implementatie van de nieuwe software voor gegevensdistributie, is volgens planning afgerond in december 2020. In 2021 zijn koppelingen omgelegd via het gegevensknooppunt, is het datawarehouse geïmplementeerd en is een GIS-viewer voor de 4 Dommelvallei-organisaties ingekocht. De implementatie van de Gis-viewer ronden we in het 1ste kwartaal 2022 af.</p> <p>Financiële voortgang: Het project voeren we binnen het projectbudget uit.</p> <p>Het project kan niet worden afgesloten.</p>				

