

Er is voor een bedrag ad € 1,2 mln. aan belastinggelden ontvangen dat nog niet aan de deelnemers is overgedragen. Hiervan is per ultimo 2018 een bedrag ad € 0,5 mln. dat nog aan specifieke belastingdebiteuren gekoppeld moet worden en derhalve nog niet aan één der deelnemers te relateren is.

Crediteuren

x € 1.000	2018	2017
Crediteuren	693	144
Crediteuren	693	144

De post crediteuren bevat naast de reguliere ontvangen facturen ook de nog te betalen loonheffingen en pensioenpremies.

De financiële afwikkeling van deze posten vindt in 2019 plaats.

Overlopende passiva

x € 1.000	2018	2017
Overige nog te betalen bedragen/vooruitgefactureerde bedragen	2.980	3.190
Overlopende passiva	2.980	3.190

De post overlopende passiva bevat facturen die na de balansdatum verwerkt zijn en betrekking hebben op het verantwoordingsjaar 2018 of waarvan de factuur nog ontvangen moet worden. De vooruit gefactureerde bedragen betreffen de voorschotten die zijn uitgegaan naar de deelnemers voor de deelnemersbijdrage 2019 eerste kwartaal.

De financiële afwikkeling van deze posten vindt in 2019 plaats.

4.5.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen Overeenkomsten

De BSGR is voor een aantal jaren verbonden (tot en met 31 oktober 2022) aan de huurovereenkomst met een jaarhuur, inclusief de vergoeding Btw-compensatie, en exclusief de servicekosten ad € 583K in 2018.

Vanaf medio december 2015 is de BSGR overgestapt op SMC Centric als provider voor de ICT infrastructuur. Het contract loopt tot 19 augustus 2020 met een optie van verlenging. Het jaarbedrag bedraagt voor 2018 € 369K.

Voor de telefonie is een contract afgesloten met Mtel (inmiddels Evolve). Het contract loopt tot eind 2018. De kosten voor telefonie bedragen voor 2018 € 79K. Inmiddels is na aanbesteding een nieuw contract met Evolve gesloten.

Voor onderhoud van de belastingapplicatie is een overeenkomst afgesloten met Centric tot en met 31 december 2015. Deze kan vervolgens jaarlijks worden opgezegd. In 2018 is € 432K betaald voor onderhoud.

Met betrekking tot Bakerware bedragen de onderhoudskosten voor de digitale balie en interne portal € 90K voor 2018.

Voor druk – en verzendwerk heeft de BSGR voor vier jaar een overeenkomst afgesloten met Jetmail. In 2018 bedroegen de kosten hiervan € 424K. Deze diensten zijn in 2017 Europees aanbesteed. Tenslotte heeft de BSGR de beschikking over een lease-auto. De lasten van deze auto voor 2018 bedragen € 4K.

Lopende rechtsgedingen

Per 31 december 2018 waren er geen rechtsgedingen lopende tegen de BSGR, anders dan rechtsgedingen in het kader van de reguliere belastingoplegging.

Arbeidskosten van een jaarlijks vergelijkbaar volume

Het aantal nog op te nemen verlofuren per ultimo 2018 bedraagt 3.686 uur waarmee een bedrag is gemoeid van ca. € 110K.

4.6 Geprognosticeerde Balans

Conform de artikelen 3 en 4 BBV onderstaand een meerjarige doorwerking van de geprognosticeerde balans.

Activa x € 1.000	31 december 2018	31 december 2019	31 december 2020	31 december 2021	31 december 2022
Vaste activa	476	312	148	88	29
Viottende activa	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Liquide middelen	10	10	10	10	10
Overlopende activa	300	300	300	300	300
Totaal activa	6.286	6.122	5.958	5.898	5.839
Passiva x € 1.000	31 december 2018	31 december 2019	31 december 2020	31 december 2021	31 december 2022
Eigen vermogen	1.431	1.036	641	472	324
Langlopende schulden	0	0	0	0	0
Viottende passiva	4.855	5.086	5.317	5.426	5.515
Totaal passiva	6.286	6.122	5.958	5.898	5.839

4.7 Overige gegevens

4.7.1 Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen voor de BSGR belangrijke gebeurtenissen voorgedaan.

5 Bijlage I

5.1 Overzicht belastingtaken inclusief overhead

In onderstaand overzicht is de overhead toegerekend aan de taakvelden. Omdat overhead zelf ook een taakveld is geven wij aan hoe deze kosten zijn verdeeld over de verschillende programma's; en vanuit de programma's naar de verschillende taakvelden.

Verdeling overhead 2018 per programma BSGR bedragen x € 1.000				
Heffen	I&I	WOZ	Totaal	
€ 870	€ 877	€ 906	€	2.654

Kostprijsproductverdeling per programma BSGR			
Heffen	I&I	WOZ	Totaal
€ 3.318.374	€ 3.037.732	€ 3.881.666	€ 10.237.772
taakveld	Omschrijving	specificatie	bedrag
0.40	Overhead	toerekening volgens KPC model	-
0.61	OZB woningen	RZB Eig. woningen	340
0.61	OZB woningen	OZB Eig. woningen	2.923.987
0.61	OZB woningen	OZB Gebr. Woningen	128.299
0.62	OZB niet woningen	OZB Eig. niet woningen	718.091
0.62	OZB niet woningen	OZB Gebr. niet woningen	528.723
0.63	Parkeerbelasting	Parkeerbelasting	107.815
0.64	Belastingen overige	Hondenbelasting	40.059
0.64	Belastingen overige	Precariobelasting	54.274
0.64	Belastingen overige	Reclamebelasting	1.713
2.4	Economische havens en waterwegen	Havengelden	3.381
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	BIZ bijdrage	5.298
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Marktgelden	3.193
3.4	Economische promotie	Forensenbelasting	764
3.4	Economische promotie	Toeristenbelasting	2.731
6.3	Inkomensregelingen	Kwijtschelding	-
7.2	Riolering	Rioolheffing personen	115.060
7.2	Riolering	Rioolheffing Eig. NWN	11.919
7.2	Riolering	Rioolheffing Eig. WON	115.259
7.2	Riolering	Rioolheffing Gebr. NWN	39.118
7.2	Riolering	Rioolheffing Gebr. WON	195.053
7.2	Riolering	Baatbelasting	560
7.3	Afval	Afvalstoffenheffing	351.146
7.3	Afval	Reinigingsrecht	7.558
7.3	Afval	Diftar	56.103
7.3	Afval	Afval extra container WON	3.338
7.3	Afval	Afval extra container NWN	564
7.3	Afval	Korting afvalstoffenheffing	152
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	Begraafrechten	5.810
8.3	Wonen en bouwen	Liggelden en staangelden	1.823
8.3	Wonen en bouwen	Leges Omgevingsvergunning	13.409
8.3	Wonen en bouwen	Overige leges	12.770
n.v.t.	Leges Waterschap	Leges Waterschap	271
n.v.t.	Watersysteemheffing	Watersysteemheffing	3.240.304
n.v.t.	Zuiveringsheffing	Zuiveringsheffing	1.548.888
	Totaal	Taakvelden	€ 10.237.772