

Begroting 2020

Meerjarenraming 2020-2023

Voorlopige vaststelling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 28 maart 2019.
Voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van
het Waterschap Limburg per 29 maart 2019.
Definitief vast te stellen in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 26 juni 2019.

Inhoudsopgave

A. Inleiding	blz.	4
1. Algemeen	blz.	4
2. Het Gegevenshuis, missie en visie	blz.	4
3. De organisatie	blz.	5
4. Ontwikkelingen	blz.	5
B. Beheer van Het Gegevenshuis	blz.	8
Taakvelden ingevolge het nieuwe BBV	blz.	8
Controle en verantwoording	blz.	8
C. Financieel	blz.	9
Algemeen	blz.	9
1. De begroting 2020	blz.	9
2. De meerjarenraming 2020 – 2023	blz.	15
3. Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden	blz.	20
4. Incidentele en structurele lasten en baten	blz.	23
5. Bestaand en nieuw beleid	blz.	23
6. Reserves	blz.	23
7. Risico's	blz.	24
D. Verplichte paragrafen	blz.	25
Lokale heffingen (n.v.t.)		
Weerstandvermogen	blz.	25
Onderhoud kapitaalgoederen	blz.	28
Financiering	blz.	28
Bedrijfsvoering	blz.	31
Verbonden partijen (n.v.t.)		
Grondbeleid (n.v.t.)		
Bijlagen		
Bijdrage deelnemers op productniveau	blz.	33
Bestuursnotitie	blz.	35
Lijst met afkortingen	blz.	36

A. Inleiding

1. Algemeen

Op basis van de ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden (o.m. toetreding Vaals, uitbreiding producten nieuwe gemeente Beekdaalen, uitbreiding algemeen beheer statische rioolgegevens en data openbare ruimte, uitbreiding landmeten) en de rekening 2018 kon de begrotingswijziging 2019 worden opgemaakt en ligt deze samen met deze begroting 2020 en meerjarenraming voor.

Ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen, dient vóór 15 april de ontwerpbegroting voor het volgend jaar door het Dagelijks Bestuur aan de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg te worden voorgelegd. De raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap kunnen hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het Algemeen Bestuur kan na ommekomst van acht weken na verzending van de ontwerpbegroting aan de raden van de deelnemende gemeenten de begroting vaststellen. Binnen 2 weken na vaststelling door het Algemeen Bestuur, maar in ieder geval voor 1 augustus, dient het Dagelijks Bestuur de begroting te sturen aan Gedeputeerde Staten.

Er is bij deze uitvoeringsorganisatie geen sprake van verschillende programma's die verschillende maatschappelijke, economische, sociale of culturele effecten beogen. De sturing op dit soort programma's berust bij de deelnemers. Het Gegevenshuis levert een bijdrage aan de verantwoordelijken voor programma's bij de deelnemers in de vorm van wettelijke uitvoeringstaken of het leveren van geo-data.

Volgens het nieuwe BBV dienen de geraamde lasten en baten te worden gerubriceerd volgens de taakveldindeling. Voor Het Gegevenshuis onderscheiden we thans de volgende taakgebieden:

- 020 Burgerzaken (Geo)
- 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)
- 570 Openbaar groen (databeheer groen)
- 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)
- 810 Ruimtelijke ordening (beheer BGT)
- 830 Wonen en bouwen (beheer BAG)

2. Het Gegevenshuis, missie en visie

Het Gegevenshuis ontzorgt (lokale) overheden op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimtereguleerder (Basis-)registraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal. Hiermee kunnen (lokale) overheden voldoen aan wettelijke verplichtingen op dit gebied en kunnen dienstverlening en bedrijfsvoering kwalitatief hoogwaardig en kosteneffectief worden uitgevoerd. Het Gegevenshuis is door de opdrachtgevende overheden tevens opgericht om innovatie in technologieën te vertalen naar de toepassing van object- en ruimtereguleerder data in het publieke domein, waardoor het Gegevenshuis een substantiële bijdrage kan leveren aan het imago van de regio en de regionale (economische) ontwikkelingen en bijbehorende werkgelegenheid.

Als openbaar lichaam fungeert Het Gegevenshuis als shared service centre in het publieke domein en ligt de focus om continu te innoveren, de dienstverlening te verbeteren en kosten te reduceren.

Het Gegevenshuis is een vooruitstrevende, professionele dienstverlenende organisatie die werkt op basis van dienstverleningsovereenkomsten met duidelijk gedefinieerde kwaliteiten en kwantiteiten.

Het onderscheidend vermogen van het Gegevenshuis zit enerzijds in de integrale benadering van (basis)registraties in administratieve en geometrische zin, zoals de integrale vastgoedregistratie, anderzijds in het vermogen om nieuwe ontwikkelingen, nieuwe technologieën, nieuwe bedrijfsvoeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden (uiteindelijk via de gemeentelijke portal). Nieuwe producten, nieuwe diensten en nieuwe afnemers vloeien hieruit voort. Voor alles geldt dat de levering van producten en diensten de marktconformiteitstoets moet doorstaan. Het Gegevenshuis fungeert als het ware in een profit-organisatie, solide en betrouwbaar. Hierbij staat evenwel de status, verplichtingen en (wettelijke) verantwoording als openbaar lichaam voorop.

De relatie met de opdrachtgevende lagere overheden die deelnemer zijn in het openbaar lichaam, is gebaseerd op co-makship, waarbij de opbouw van lange-termijn relatie op basis van wederzijds zakelijk vertrouwen de sleutelbegrippen zijn. Binnen 3 jaren is het streven dat alle lokale overheden in tenminste de regio Limburg-Zuid deelnemen aan Het Gegevenshuis dan wel in een andere vorm van regionale samenwerking, bijvoorbeeld het shared service centre Limburg-Zuid.

3. De organisatie

Per 1 juli 2015 hebben de gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld en Voerendaal de gemeenschappelijke regeling opgericht en per die datum werden alle rechten, plichten, goederen en personeel overgenomen van de GBRD/BAG-Geo van de Stadsregio Parkstad Limburg.

Per 1 januari 2016 is de gemeente Schinnen toegetreden, per 1 januari 2017 het Waterschap Limburg, per 1 januari 2018 de gemeente Eijsden-Margraten en per 1 januari 2019 de gemeente Vaals. Deelnemers zijn steeds meer producten en diensten gaan afnemen, zoals landmeten, thematische tekeningen, databeheer riool en databeheer openbare ruimte.

Het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten en het waterschap. Het aantal stemmen is gerelateerd aan de bijdrage aan Het Gegevenshuis en de bijdrage is gebaseerd op de afname van producten en diensten. Hiertoe wordt jaarlijks een dienstverleningsovereenkomst met iedere deelnemer apart afgesloten met daarbij behorende productbladen waarin per product de te leveren kwaliteiten, doorlooptijden en kosten zijn bepaald.

Het Gegevenshuis is dan ook een typische uitvoeringsorganisatie, waarbij de deelnemende gemeenten en het Waterschap de rol van opdrachtgever en Het Gegevenshuis de rol van opdrachtnemer vervult. Behoudens de uitvoering van de BGT staat het de deelnemers (nog) vrij om de soort en omvang van de af te nemen producten te bepalen. (nog) omdat met de komst van de integrale objectenregistratie een bestuurlijke keuze gemaakt zal moeten worden of er twee verschillende processen en systemen ingericht moeten worden voor deelnemers die wél en die níét het beheer van alle basisregistraties bij Het Gegevenshuis hebben belegd.

Het Dagelijks Bestuur informeert het Algemeen Bestuur jaarlijks over de voortgang en legt verantwoording af over de bestede middelen.

De directeur van Het Gegevenshuis is onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur belast met de leiding van de uitvoeringsorganisatie en met de zorg over de juiste taakvervulling. Op dit moment is de organisatie nog relatief klein en is er een afdelingshoofd die zorg draagt voor de operationele sturing. Door de gerealiseerde groei tot nog toe zal in 2019 een tweede afdelingshoofd worden aangetrokken. Ondersteunende functies op het gebied van de PIOFAH-taken zijn voor een belangrijk deel belegd bij de deelnemende gemeente dan wel worden op ad hoc basis ingehuurd. Voor financiën, informatiemanagement en privacy zijn 1,8 fte in eigen dienst. Daar waar bedrijfsvoeringstaken zijn uitbesteed, hebben deze medewerkers een regierol.

4. Ontwikkelingen

Algemeen m.b.t. huidige werkzaamheden

Een belangrijke ontwikkeling is de verplichting door de Waarderingskamer dat de waardebepalingen van woningen in 2022 op basis van verblijfsoppervlakte (m²) dient te worden vastgesteld. Thans zijn in het WOZ-bestand uitsluitend m³ opgenomen. Het verblijfsoppervlak is een gegeven dat in de BAG wordt geregistreerd, echter niet op het detailniveau dat nodig is voor de waardebepaling. Dit betekent dat per pand het juiste aantal m² per objectdeel in kaart moet worden gebracht en dat de BAG en de WOZ volledig in overeenstemming moeten zijn (het totaal van alle objectdelen in de WOZ moet gelijk zijn aan de totale verblijfsoppervlakte in de BAG). Daarnaast dient de geometrie volledig gelijk te lopen aan de geometrie in de BGT. BsGW heeft voor dit traject de regie in handen genomen en de gemeenten benaderd en per gemeente zal een offerte worden opgesteld hoeveel de transitiekosten zullen bedragen. Het Gegevenshuis werkt nauw samen met BsGW in dit project, zodat ook zo efficiënt mogelijk kan worden omgegaan met de verwerking van meldingen en mutaties die ten gevolge van de transitie naar verblijfsoppervlak betrekking zullen hebben op de BAG en de BGT.

Alle afwijkingen die door geautomatiseerde transitie van andere bronbestanden in de BAG en de BGT terecht zijn gekomen, zullen door dit project grotendeels opgespoord kunnen worden. Het hele project biedt derhalve een enorme kans om een grote kwaliteitsslag te maken in de basisregistraties, zeker bij een integrale aanpak zoals samen met BsGW is voorzien. Het Gegevenshuis schat in dat de extra mankracht die voor het project aan de zijde van Het Gegevenshuis nodig zal zijn, niet geheel binnen de eigen begroting kan worden opgelost. Vandaar dat bij de jaarrekening besloten is het batig saldo van 2018 te bestemmen als voorziening voor inhuur derden voor dit project.

Het project biedt nog een belangrijk voordeel: door de integrale aanpak van Het Gegevenshuis en BsGW kan een belangrijke stap voorwaarts worden gezet om te komen tot de integrale objectenregistratie, waarbij WOZ, BAG en BGT (en op termijn BOR) vanuit één procesgang worden beheerd. BsGW kan hierdoor stappen zetten om uiteindelijk datagestuurd te kunnen waarderen.

De burger kan toegang worden gegeven om 'zijn' beheerde data in te zien en afwijkingen te melden. Per saldo zal dit voor de deelnemers moeten leiden tot efficiëncywinst en zal de bijdrage aan Het Gegevenshuis en BsGW bij elkaar lager gaan uitvallen.

Een andere ontwikkeling is het common ground principe waaraan de VNG momenteel werkt aan een verdere uitwerking en waarbij het de bedoeling is dat de overheid verplicht wordt hun informatiehuishouding volgens dit principe in te richten. Bij common ground worden processen en dataopslag geheel van elkaar gescheiden. Thans is dit vaak in een applicatie verenigd. Een gegeven wordt in de toekomst maar op één plek opgeslagen. Iedereen die dit gegeven nodig heeft, kan dit gebruiken, zonder zelf op te slaan. Om toegang te verkrijgen tot het gegeven is er een soort tussenlaag waardoor niet alleen autorisaties en monitoring plaatsvindt van het gebruik, maar ook alle aspecten die te maken hebben met de privacywetgeving kunnen worden beheerd. De burger kan steeds inzien wie 'zijn' gegevens voor welk doel gebruikt. Daar waar mogelijk, wil Het Gegevenshuis zoveel mogelijk voorsorteren op dit principe. Als stappen worden gezet richting geïntegreerde objectenregistratie wordt de informatiehuishouding 'common ground' ingericht.

Ook de ontwikkelingen in het kader van de Omgevingswet hebben invloed op (het stelsel van) basisregistraties. Driedimensionale modellen zijn noodzakelijk geworden voor diverse publieke werkzaamheden, bijvoorbeeld voor de berekening van afwatercapaciteit of geautomatiseerde mutatiedetectie. Maar wat vooral van belang zal zijn is de continue zorg en aandacht voor actuele en volledige data, alsmede de koppelbaarheid van veel (kern)registraties met de basisregistraties, uitgevoerd volgens het common ground principe.

Strategische pijler groei

Bij groei moet gedacht worden aan 3 richtingen: uitbreiding van bestaande diensten ten behoeve van huidige deelnemers, nieuwe diensten ten behoeve van de huidige deelnemers en uitbreiding van deelnemers of afnemers. Bij de opmaak van deze begroting (begin 2019) is concreet in de uitwerking:

- Toetreding gemeente Sittard-Geleen. Dit besluit is in 2017 en 2018 vertraagd, maar inmiddels is de situatie bij de opmaak van deze begroting dat Sittard-Geleen koerst op snelle besluitvorming tot toetreding. Daarnaast zijn er in 2018 gesprekken gevoerd met de andere heuvelandgemeenten. Het is nog afwachten of dit ook tot toetreding leidt.
- Geo-databasebeheer Openbare Ruimte voor alle deelnemende gemeenten. We zien dat nieuwe toetreders als Eijsden-Margraten en Vaals het beheer van riooldata en data grijs en groen bij Het Gegevenshuis hebben belegd en dat onder de andere deelnemers ook in toenemende mate dit beheer wordt overgedragen. Bij het rioolbeheer zien we hierbij nog een uitbreiding van data, zoals de huisaansluitingen, maar ook een toename in de vraag tot het kwalificeren van data en het verstrekken van adviezen vertaald konden worden in deze begrotingswijziging.
- Databasebeheer samenhangend met de na-ijleffecten van de steenkolenwinning. Bij de opmaak van dit document wordt gewerkt aan de uitwerking van de richting die de bestuurders hebben gegeven met betrekking tot de inrichting van een experticeentrum, waarbij Het Gegevenshuis een ondersteunende rol krijgt, vooral op het gebied van databasebeheer.

Het is uiteraard afwachten of al deze concrete uitwerkingen ook tot positieve besluitvorming zullen leiden, maar duidelijk is dat er sterk is ingezet op de strategische pijler groei.

Strategische pijler innovatie

Voor de begroting van 2020 is het nog te vroeg om concrete innovatie-acties te duiden, maar de verwachting is dat veel innovatiecapaciteit zal worden ingezet op de integratie van de BAG, de WOZ en de BGT, ingericht op basis van het common ground principe.

Voor 2019 staat verder onderzoek naar software voor een grondradar op de planning. Ook het verfijnen van driedimensionale modellen zal worden doorontwikkeld. Tenslotte zullen pijlen gericht worden op de noodzakelijke ontwikkelingen om te komen tot uitvoering van de Omgevingswet.

Op de Limburgse schaal werken organisaties als provincie, waterschap, BsGW, RUD, Veiligheidsregio en Het Gegevenshuis aan modellen waarbij eenvoudige gegevensuitwisseling mogelijk wordt.

De gevolgen voor de organisatie

In deze begroting is ten opzichte van de meerjarenraming zoals deze vorig jaar werd vastgesteld, de redelijk forse groei al meteen zichtbaar. Er is sprake van een substantiële groei die ook in meerjarenperspectief zichtbaar effecten heeft. Dit betekent dat naast het uitvoering geven aan de ontwikkelingen binnen de twee strategische pijlers, ook de organisatie klaar gestoomd moet worden om deze uitbreiding te kunnen opvangen. Dit trekt met name een wissel op de PIOFAH-functies en het professioneel verankeren van procesmanagement, administratieve organisatie/interne controle, privacymanagement en de archiveringsfunctie. Maar ook de (vaak eenmalige) inrichtingen van systemen om geo-data te genereren voor toepassing in andere domeinen.

In 2018 werd de organisatie op het gebied van de bedrijfsvoering versterkt en is een breed traject opgestart tot professionalisering van het informatiemanagement en overige aspecten van de bedrijfsvoering. Hier zal in 2019 stelselmatig aan gebouwd worden om uiteindelijk te komen tot werken met managementsystemen, bekrachtigd door diverse ISO-certificeringen eind 2020/ begin 2021. In 2019 zal tevens het managementteam worden uitgebreid.

Voorwerk wat samenhangt met het inzetten van groei kost tijd (formatieruimte). Door de omvang van de organisatie is hiervoor niet apart formatie voor geraamd. In de praktijk betekent dit behalve inspanningen van de directeur en de afdelingshoofden dat ook seniormedewerkers van de vakgebieden en op het gebied van ICT substantieel worden betrokken bij groeidossiers. Dit betekent dat een redelijk aantal productief geraamde uren opgaan in de diverse groeidossiers, waardoor externe inhuur op onderdelen nodig is. Vanaf de begroting van 2019 zijn hiervoor structurele middelen geraamd, die ook voor de begroting 2020 zijn opgenomen.

B. Beheer van Het Gegevenshuis

Taakvelden ingevolge het nieuwe BBV

De begroting van Het Gegevenshuis wordt in feite bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverleningsovereenkomsten met bijbehorende productbladen.

Hierin staat bepaald wat Het Gegevenshuis moet bereiken in dat begrotingsjaar van welke kwaliteit en met welke doorlooptijden en hiervoor stellen de deelnemers de middelen beschikbaar op basis van een transparante voorcalculatie. Wat dan nog rest is de strategische agenda van Het Gegevenshuis die rust op de pijlers groei en innovatie. In de inleiding zijn de ontwikkelingen in dit kader opgenomen. Als deze ontwikkelingen tot positieve besluitvorming leiden, krijgen deze ook weer hun vertaling in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen en volgt de structurele beheersituatie.

Bij Het Gegevenshuis is sprake van een hoofdtak: het beheren van geo-data van object- en ruimterelateerde (basis)registraties. Het uitvoeren van deze taken vloeit voort uit de wettelijke verplichtingen binnen het stelsel van basisregistraties (b.v. BAG, BGT, Wkpb) dan wel uit het ondersteunen van beleid, uitvoering en publieke dienstverlening bij overheidstaken. De BAG en de BGT zijn één op één te koppelen aan taakvelden, maar dat geldt niet voor alle basisregistraties. Het geo-databasebeheer is volgens de beschrijvingen te koppelen aan het taakveld 020 Burgerzaken. Dit betekent dan ook dat alle uitvoeringstaken die Het Gegevenshuis behartigt en niet rechtstreeks aan een taakveld te koppelen zijn, worden ondergebracht in het taakveld 020.

De begroting kent, rekening houdende met uitbreiding van de taken op het gebied van riool, groen en grijs, de volgende taakvelden:

020	Burgerzaken (Geo)
210	Verkeer en vervoer (databasebeheer grijs)
570	Openbaar groen (databasebeheer groen)
720	Riolering (databasebeheer statische rioolgegevens)
810	Ruimtelijke ordening (beheer BGT)
830	Wonen en bouwen (beheer BAG)

Voor de uitvoering van deze taken worden 3 hoofdactiviteiten onderscheiden: het inwinnen, het beheren en het uitleveren/informereren. Kernkwaliteit van Het Gegevenshuis is de integrale benadering van deze hoofdactiviteiten. Als een landmeter een gebied, gebouw of objecten gaat inmeten of als er sprake is van een bouwvergunning, dan is die inwinning zodanig opgezet dat meteen de data voor alle (basis-)registraties beschikbaar komen. Dit is uiteraard efficiënt, maar belangrijk is dat met deze kernkwaliteit tevens de belangrijke uitgangspunten gerealiseerd kunnen worden: actuele, juiste en volledige geo-data in de bestanden. De kans dat in 2 (basis-)registraties verschillende data voorkomen (toch een behoorlijk probleem in Nederland) wordt hiermee sterk gereduceerd.

Controle en verantwoording

Zoals eerder aangegeven, vormen de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen de kern van de relatie opdrachtgever – opdrachtnemer. Deze kern heeft alleen maar zin als opdrachtnemer periodiek en transparant over de overeengekomen prestaties en aantallen rapporteert. De inhoud en wijze van rapporteren is samen met de contractmanagers verder uitgewerkt. Hierbij stond centraal de vraag wat aan informatie en verantwoording nodig is om de opdrachtgever regie te kunnen laten uitvoeren over Het Gegevenshuis. Dan gaat het over de prestaties als overeengekomen in de productbladen, maar ook over de hiervoor benodigde middelen in begroting en rekening. De stelselmatige ontwikkeling van kengetallen maakt daar deel van uit.

C. Financieel

Algemeen

De begroting 2020 is gebaseerd op de feitelijke situatie bij de opmaak ervan en borduurt dan ook voor op de bijgestelde begroting 2019 die samen met deze begroting in het proces van besluitvorming is gebracht.

Dit uiteraard voor zover deze situatie van structurele aard is. Voor een organisatie als Het Gegevenshuis die zo sterk in ontwikkeling is, kan het zijn dat alvorens het jaar 2020 van start gaat dat de feitelijke situatie weer heel anders is door besluitvorming inzake toetreding van nieuwe deelnemers of inzake uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers. Maar bij de opmaak van deze begroting kunnen we alleen die aspecten meenemen waarover ook feitelijke besluitvorming heeft plaatsgevonden.

1. De begroting 2020

Voor de leesbaarheid is in dit hoofdstuk de begroting weergegeven inclusief stortingen en onttrekkingen aan reserves. Ter voldoening aan de voorschriften van het BBV is hoofdstuk 1.3. opgenomen waarin de tabellen conform deze voorschriften zijn ingericht.

De begroting 2020 is gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijke situatie met daaraan toegevoegd de ontwikkeling die tot bijstelling van de begroting 2019 hebben geleid en een structureel karakter hebben. De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019 betreffen de verhoging van de salarislasteren als gevolg van uitbreidingen (in 2019 ten dele meegenomen wegens effectuering in de loop van het jaar), het substantieel verminderen van de inhuur derden op het onderdeel professionalisering bedrijfsvoering en de effecten van meldingen en mutaties samenhangende met het project waarden op gebruiksovervlak. Aan de batenkant wordt verondersteld dat de voorziening voor inhuur derden in 2019 volledig wordt benut.

Indexering volgens het laatste bekende indexcijfer Prijs Bruto Binnenlands Product

In de begroting is rekening gehouden met een indexering van 2,2%. In tegenstelling tot voorgaande jaren waarbij een vast indexeringspercentage werd aangehouden, is nu op verzoek van het Algemeen Bestuur een actueel indexcijfer gehanteerd, zoals gemeenten dit ook doen. Hierbij is gekozen voor het indexcijfer behorende bij Prijs Bruto Binnenlands Product (onder meer in navolging van de gemeente Landgraaf).

Bij de opmaak van deze begroting en meerjarenraming was het laatste bekende cijfer van de maand december 2018: 2,2%, aldus <https://www.cpb.nl/december-raming-2018-economische-vooruitzichten-2019>

Begroting	2018 jaarrekening	2019 bijgesteld	2020
Lasten			
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.780.660	€ 3.422.280	€ 3.283.172
Totaal	€ 2.780.660	€ 3.422.280	€ 3.283.172
Baten			
Bijdragen deelnemers	€ 2.767.207	€ 3.132.504	€ 3.087.312
Bijdragen derden	€ 115.330	€ 132.882	€ 135.805
Aanwenden reserve ICT	€ -	€ 50.886	€ 50.886
Aanwenden reserve innovatie	€ -	€ 9.170	€ 9.170
Voorziening inhuur derden	€ -	€ 96.839	€ -
Totaal	€ 2.882.537	€ 3.422.280	€ 3.283.172
Resultaat voor bestemming	€ -	€ -	€ -
Bestemming ICT reserve	€ -	€ -	€ -
Resultaat na bestemming	€ -	€ -	€ -

1.1 Toelichting lasten begroting 2020

Personeel

De kosten voor het personeel zijn gebaseerd op het daadwerkelijke salaris dat de medewerkers ontvangen. Er wordt dus niet begroot op schaalmaximum of maximum-1, maar op het feitelijk salaris per medewerker. In onderstaand overzicht zijn ook de gevolgen van de invoering van HR21 in 2018 verwerkt en daar waar aan de orde de periodieke verhogingen in 2020. Verder is de indexering conform bruto binnenlands product meegenomen. Dit is ook in het meerjarenperspectief zo berekend.

Personeel	2018 jaarrekening	2019 bijgesteld	2020
Personeel			
Salarissen totaal	€ 1.751.055	€ 2.082.512	€ 2.246.000
Vorming opleiding	€ 42.987	€ 52.063	€ 67.380
Wagenpark/reiskosten	€ 29.024	€ 32.000	€ 32.704
Overige personeelskosten	€ 13.696	€ 24.990	€ 26.952
Totaal personeel	€ 1.836.762	€ 2.191.565	€ 2.373.036

De kosten voor vorming en opleiding en overige personeelskosten zijn gerelateerd aan de salarislasten.

Ten opzichte bijgestelde begroting 2019 kunnen de kosten voor het wagenpark in 2020 worden doorgetrokken, rekening houdende met de indexering.

Bij de overige personeelskosten gaat het in hoofdzaak om de kosten die samenhangen met de werkkostenregeling. Deze landelijk geldende regeling bepaalt dat maximaal 1,2% van het totale fiscale loon belastingvrij kan worden ingezet voor vergoedingen aan medewerkers, zoals bijdrage vakbondscontributie, kerstpakketten, afdelingsuitstapjes, etentjes e.d.

Ondersteuning bedrijfsvoering

Huisvesting, facilities, ICT/KA

Deze post betreft de huur van het kantoorpand en alle uitbestede facilitaire diensten aan de gemeente Landgraaf en de ondersteuning op het gebied van ICT-kantoorautomatisering door Parkstad IT. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019 zijn voor huisvesting en facilities geen wijziging te verwachten.

Voor wat betreft de bijdrage aan Parkstad IT voor ICT/kantoorautomatisering is nog onduidelijk hoe de nieuwe opbouw van producten en diensten en de daarbij behorende kostentoerekening en doorrekening bij Parkstad IT gestalte gaat krijgen, als uiteindelijk een opschaling op het niveau van het shared service centre Zuid-Limburg plaats vindt. Vooralsnog is in deze begroting 2020 uitgegaan van de gehanteerde methodiek in 2018 met indexering. Uiteraard kunnen deze kosten als gevolg van groei stijgen, maar daar staan dan evenredig baten tegenover.

Eigen bedrijfsvoeringsapplicaties

Het Gegevenshuis heeft een eigen applicatie voor uren/verlof/ziekteregistratie, voor archivering, voor het genereren van managementinformatie en procesbeschrijvingen. In 2020 zal mogelijk een zaakstelsel of workflowsysteem worden aangeschaft waarvan de afschrijvingskosten starten in 2021. Een en ander is evenwel niet te duiden, maar als de kosten worden voldaan uit de dan nog resterende reserve ICT, heeft dit geen invloed op de exploitatie.

Overige kosten facilities en ICT

Dit betreft de kosten die gemaakt moeten worden buiten de dienstverleningsovereenkomst van Landgraaf en buiten de facilitering door Parkstad IT. Concreet gaat het dan om drukwerk, presentatiehulpmiddelen, mobiele devices e.d. Ook voor deze post geldt dat er geen afwijkingen zijn ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019.

Ondersteuning bedrijfsvoering	2018 jaarrekening	2019 bijgesteld	2020
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 192.953	€ 213.677	€ 233.498
Applicaties bedrijfsvoering	€ 12.606	€ 13.830	€ 14.134
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 14.441	€ 20.340	€ 20.787
Totaal bedrijfsvoering	€ 220.000	€ 247.847	€ 268.420

Software

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019 zitten in de begroting uiteraard niet de incidentele kosten van 2019 die te maken hebben met de aanschaf van extra licenties en conversies als gevolg van uitbreiding deelnemers en afname van meer producten/diensten door de huidige deelnemers. Dit verklaart waarom het bedrag aan licenties in de begroting 2020 fors lager is dan de bijgestelde begroting 2019.

Software leverancier	Pakket	2019 bijgesteld	2020
Nedgraphics	BRK/Wkpb	€ 8.992	€ 9.190
	Geo-cad	€ 17.395	€ 17.777
	Ondersteuning	€ 18.409	€ 18.814
	NedBGT/Nedinwinning	€ 22.205	€ 22.693
Bentley	Microstation	€ 18.270	€ 18.672
Centric	BAG + koppeling	€ 48.710	€ -
	Ondersteuning	€ 35.335	€ 25.516
Geonovation	Licenties	€ 17.500	€ 17.885
	Ondersteuning	€ 24.467	€ 14.785
Imagem		€ 13.093	€ 13.381
LNR Globalcom		€ 5.790	€ 5.917
GIM	FME Desktop	€ 3.180	€ 3.250
LNR Net		€ 4.500	€ 4.599
Ideoma	Bluebeam	€ 600	€ 613
Sweco	Obsurv	€ 109.314	€ 79.986
Totaal software		€ 347.760	€ 253.080

Software	2018 jaarrekening	2019 bijgesteld	2020
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 331.081	€ 347.760	€ 253.080
Lucht- en obliekfoto's	€ 71.867	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 39.406	€ 73.500	€ 60.055
Afschrijvingen als gevolg investering 2017	€ 7.022	€ -	€ -
Stelpost innovatie	€ -	€ 36.307	€ 37.106
Totaal software	€ 449.376	€ 457.566	€ 350.241

Inhuur derden

De inhuur van derden wijkt ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019 fors af. Dit is een gevolg van het feit dat incidentele inhuur samenhangend met de projecten professionalisering bedrijfsvoering en verwerking meldingen en mutaties als gevolg van het project waarderen op gebruiksoppervlak in 2020 nog maar in beperkte mate aan de orde zal zijn.

Voor het overige zien we bij inhuur derden de doortrekking van de cijfers als opgenomen in de bijgestelde begroting 2019.

Inhuur derden	2018 jaarrekening	2019 bijgesteld	2020
Productie (regulier)	€ 143.835	€ 17.548	€ 17.934
Productie (privacy en informatie)	€ 2.371	€ 70.563	€ 20.000
Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ 66.869	€ 61.555	€ 61.555
Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (voor tijdelijke / ad hoc opdrachten en extra werk als gevolg van meldingen waarden naar gebruiksoppervlakte)	€ -	€ 286.077	€ 100.458
Accountant	€ 14.257	€ 13.550	€ 13.848
P&O/Boekhouding	€ 44.878	€ 51.112	€ 52.236
Totaal inhuur derden	€ 272.210	€ 500.405	€ 266.032

Onvoorzien

De post onvoorzien wordt ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019 met 2,2 % geïndexeerd (bruto binnenlands product) en bedraagt € 25.444,-.

1.2 Toelichting baten begroting 2020

Bijdrage deelnemers

Alle structurele kosten worden toegerekend naar de producten en diensten waarvoor voor elk product/dienst een apart productblad is opgesteld. Sommige kosten, zoals personeel primaire proces en kosten voor software zijn rechtstreeks toe te rekenen aan een product of dienst. Sommige kosten, met name de kosten voor ondersteuning bedrijfsvoering worden via een verreken sleutel toebedeeld aan de producten en diensten.

Overall kan worden gesteld dat de bijdrage van de deelnemers gelijk loopt met de gehanteerde index van het bruto binnenlands product. Incidentele kosten voor software als gevolg van uitbreidingen die in 2019 aan de orde waren, zijn er in de begroting 2020 niet. Dat betekent ook dat de bijdrage voor incidentele softwarekosten door de deelnemers niet aan de orde is, waardoor de bijdrage van de deelnemers lager is dan de bijgestelde begroting 2019.

In de bijgestelde begroting 2019 werd voor het eerst de post bijdrage deelnemers wegens ad hoc opdrachten opgenomen. De post is gebaseerd op de jaarrekeningen van voorgaande jaren en heeft betrekking op allerlei opdrachten die door diverse deelnemers worden verstrekt, maar die niet geprognosticeerd zijn in de dienstverleningsovereenkomsten. In een aantal gevallen leidt de incidentele afname van producten tot een structurele afname. In die gevallen wordt de dienstverleningsovereenkomst bijgesteld en de bijdrage van de deelnemer structureel verhoogd. Bij de incidentele opdrachten kan vooral gedacht worden aan landmeetwerkzaamheden, thematische kaarten, gis-analyses, riooladviezen en dergelijke.

Als de andere incidentele kosten die nu nog in de begroting 2020 zijn opgenomen, wegvallen, dan zullen de bijdragen per deelnemer per product afnemen als gevolg van efficiencywinst door groei. In de meerjarenraming wordt dit nadrukkelijk zichtbaar. Hiervoor is nu een aparte post opgenomen die voor de begroting 2021 zal worden verdeeld over de producten en bijdrage van de deelnemers. En uiteraard zullen als gevolg van verdere groei de bijdragen nog verder kunnen dalen.

De bijdragen op productniveau zijn in de bijlage opgenomen.

Bijdrage deelnemers	2018 jaarrekening	2019 bijgesteld	2020
Bijdrage Beekdaelen	€ 356.075	€ 472.472	€ 447.083
Bijdrage Brunssum	€ 137.947	€ 143.668	€ 141.769
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 203.274	€ 265.122	€ 263.540
Bijdrage Heerlen	€ 1.198.627	€ 1.215.506	€ 1.225.038
Bijdrage Kerkrade	€ 138.504	€ 136.321	€ 139.320
Bijdrage Landgraaf	€ 341.034	€ 273.407	€ 303.476
Bijdrage Simpelveld	€ 110.273	€ 123.421	€ 106.779
Bijdrage Voerendaal	€ 177.809	€ 170.222	€ 156.520
Bijdrage Vaals	€ -	€ 147.468	€ 114.821
Bijdrage Waterschap	€ 103.664	€ 109.898	€ 112.316
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ -	€ 75.000	€ 76.650
Totaal bijdrage deelnemers	€ 2.767.207	€ 3.132.504	€ 3.087.312

Overige baten, bijdragen derden

Voor wat betreft overige baten is er verder sprake van bijdragen door derden. Dit zijn bijdragen door structurele afnemers van producten/diensten die geen deelnemer zijn, zoals de Brandweer, woningcorporaties en de gemeenten Beesel en Valkenburg aan de Geul, BsGW, Na-ijleffecten steenkoolwinning (subsidie door de provincie).

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019 zijn deze cijfers met indexering doorgetrokken.

Bijdrage derden	2018 bijgesteld	2019
Brandweer	€ 2.982	€ 3.047
ROW/woningcorporaties	€ 12.190	€ 12.458
Gemeente Beesel	€ 3.561	€ 3.640
Gemeente Valkenburg	€ 4.060	€ 4.149
Gemeente Sittard-Geleen	€ -	€ 5.280
Parkstad Limburg	€ 1.475	€ 1.507
Mijnwater B.V.	€ -	€ 2.400
BsGW	€ -	€ 37.900
Na-ijleffecten steenkolenwinning	€ -	€ 37.500
Overige opdrachtgevers (stelpost)	€ 24.000	€ 25.000
Totaal bijdrage derden	€ 48.268	€ 132.882

Aanwending reserve ICT

Ter dekking van de afschrijvingslasten 2020 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 50.886,- aangewend. Zoals eerder aangegeven worden geen nieuwe stortingen meer in de reserve ICT gedaan en wordt deze reserve afgebouwd. In de toekomst zullen kosten van rente en afschrijvingen van software rechtstreeks aan het product worden toegerekend.

Aanwending reserve innovatie

Deze reserve is bestemd door het Algemeen Bestuur voor het 3D-project dat met name in 2017 haar beslag heeft gekregen. Deze aanwending is bedoeld voor de kosten van rente en afschrijving van de voor het 3D-project aangeschafte software en eindigt na 2021.

1.3 Tabellen 2020 conform BBV

Begroting	2018 jaarrekening	2019 bijgesteld	2020
Lasten			
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.780.660	€ 3.422.280	€ 3.283.172
Totaal	€ 2.780.660	€ 3.422.280	€ 3.283.172
Baten			
Bijdragen deelnemers	€ 2.767.207	€ 3.132.504	€ 3.087.312
Bijdragen derden	€ 73.619	€ 132.882	€ 135.805
Aanwenden reserve ICT	€ -	€ 50.886	€ 50.886
Aanwenden reserve innovatie	€ -	€ 9.170	€ 9.170
Voorziening inhuur derden	€ -	€ 96.839	€ -
Totaal	€ 2.840.826	€ 3.422.280	€ 3.283.172
Resultaat voor bestemming	€ -	€ -	€ -
Bestemming ICT reserve	€ -	€ -	€ -
Resultaat na bestemming	€ -	€ -	€ -

Ondersteuning bedrijfsvoering	2018 jaarrekening	2019 bijgesteld	2020
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 192.953	€ 213.677	€ 233.498
Applicaties bedrijfsvoering	€ 12.606	€ 13.830	€ 14.134
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 14.441	€ 20.340	€ 20.787
Totaal bedrijfsvoering	€ 220.000	€ 247.847	€ 268.420

Software	2018 jaarrekening	2019 bijgesteld	2020
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 331.081	€ 347.760	€ 253.080
Lucht- en obliekfoto's	€ 71.867	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 39.406	€ 73.500	€ 60.055
Afschrijvingen als gevolg investering 2017	€ 7.022	€ -	€ -
Stelpost innovatie	€ -	€ 36.307	€ 37.106
Totaal software	€ 449.376	€ 457.566	€ 350.241

2 De meerjarenraming 2020-2023

Voor de leesbaarheid is in dit hoofdstuk de meerjarenraming weergegeven inclusief stortingen en onttrekkingen aan reserves. Ter voldoening aan de voorschriften van het BBV is hoofdstuk 2.3. opgenomen waarin de tabellen conform deze voorschriften zijn ingericht.

Voor de meerjarenraming is op dit moment niet meer te voorzien dan op dit moment bij 2019 bekend is. In hoofdzaak bestaat de meerjarenraming dan ook uit doortrekking van de begroting 2020 met indexering met de laatst bekende index bruto binnenlands product. Uiteraard zal dit met invulling van de strategische agenda naar verwachting een geheel ander beeld opleveren, maar de financiële vertaling kan eerst aan de orde zijn bij besluitvorming omtrent groei of innovatie.

De salarissen werden in meerjarenperspectief opgenomen op basis van voorcalculatie, rekening houdende met indexering en rekening houdende met periodieke verhogingen als gevolg van de invoering van HR21.

Meerjarenraming Het Gegevenshuis	2020	2021	2022	2023
Lasten				
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 3.283.172	€ 3.298.880	€ 3.287.301	€ 3.313.951
Totaal	€ 3.283.172	€ 3.298.880	€ 3.287.301	€ 3.313.951
Baten				
Bijdragen deelnemers	€ 3.087.312	€ 3.155.233	€ 3.224.648	€ 3.295.590
Bijdragen derden	€ 135.805	€ 138.793	€ 141.847	€ 144.967
Aanwenden reserve ICT	€ 50.886	€ 34.551	€ 27.071	€ -
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 8.992	€ -	€ -
Reductie bijdrage deelnemers/schaalvoordeel	€ -	€ -38.688	€ -106.264	€ -126.607
Totaal	€ 3.283.712	€ 3.298.880	€ 3.287.302	€ 3.313.950

2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2020-2023

Ten behoeve van deze meerjarenraming volgt onderstaand een specificatie van de lasten op de onderdelen.

Lasten Het Gegevenshuis	2020	2021	2022	2023
Personeel				
Salarissen totaal	€ 2.246.000	€ 2.316.334	€ 2.359.707	€ 2.396.626
Vorming opleiding	€ 67.380	€ 69.490	€ 70.791	€ 71.899
Wagenpark/reiskosten	€ 32.704	€ 33.423	€ 34.159	€ 34.910
Overige personeelskosten	€ 26.952	€ 27.796	€ 28.316	€ 28.760
Totaal personeel	€ 2.373.036	€ 2.447.043	€ 2.492.973	€ 2.532.195
Ondersteuning bedrijfsvoering				
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 233.498	€ 238.635	€ 243.885	€ 249.250
Applicaties bedrijfsvoering	€ 14.134	€ 14.445	€ 14.763	€ 15.088
Afschrijving zaaksysteem	€ -	€ 8.750	€ 8.750	€ 8.750
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 20.787	€ 21.245	€ 21.712	€ 22.190
Totaal bedrijfsvoering	€ 268.420	€ 283.075	€ 289.110	€ 295.278
Software				
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 253.080	€ 258.648	€ 264.338	€ 270.153
Afschrijvingen	€ 60.055	€ 43.720	€ 27.071	€ -
Stelpost innovatie	€ 37.106	€ 37.106	€ 37.922	€ 37.922
Totaal software	€ 350.241	€ 339.473	€ 329.331	€ 308.075
Inhuur derden				
Productie (regulier)	€ 17.934	€ 18.329	€ 18.732	€ 19.144
Productie (privacy en informatie)	€ 20.000	€ 5.000	€ -	€ -
Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 61.555	€ 61.555	€ 61.555	€ 61.555
Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (onder meer extra werk als gevolg van meldingen waarden naar gebruiksoppervlakte)	€ 100.458	€ 50.863	€ -	€ -
Accountant	€ 13.848	€ 14.153	€ 14.464	€ 14.782
P&O/Boekhouding	€ 52.236	€ 53.385	€ 54.560	€ 55.760
Totaal inhuur derden	€ 266.032	€ 203.285	€ 149.312	€ 151.242
Onvoorzien	€ 25.444	€ 26.004	€ 26.576	€ 27.160
Totaal	€ 3.283.172	€ 3.298.880	€ 3.287.301	€ 3.313.951

De salarissen zijn in meerjarenperspectief opgenomen op basis van voorcalculatie, rekening houdende met indexering en rekening houdende met periodieke verhogingen als gevolg van de invoering van HR21.

Verder werd uiteraard in meerjarenperspectief rekening gehouden met de feitelijke afschrijvingen van software per pakket.

In de meerjarenraming werd rekening gehouden met de afname van inhuur die vooral te maken heeft met de verwerking van meldingen en mutaties voortvloeiende uit het project waarden op gebruiksoppervlak. Tenslotte werd rekening gehouden met de afname van inhuur voor privacy en informatiemanagement in meerjarenperspectief.

Voor het overige kunnen in deze fase de lasten niet anders worden geduid dan het doortrekken van de lasten in de begroting 2020, vermeerderd met het laatst bekende indexcijfer bruto binnenlands product, zijnde 2,2 % (stand in december 2018, laatst bekende bij de opmaak van deze meerjarenraming).

2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2020-2023

Aan de batenkant in meerjarenperspectief zien we dat de bijdrage van deelnemers nagenoeg gelijk op loopt met de gehanteerde index per jaar bruto binnenlands product.

Bij de overige baten zien we alleen dat de aanwending reserve ICT in meerjarenperspectief afloopt en dat is logischerwijs een gevolg van het feit dat op enig moment de 4 jarentermijn van rente en afschrijvingen is afgelopen.

Verder zijn de overige baten behoudens indexering gelijk gehouden.

Door de afname van de incidentele kosten (met name voor inhuur personeel op eerder genoemde projecten) worden ook de efficiencyvoordelen van de schaalvergroting zichtbaar. Deze zijn als aparte post zichtbaar gemaakt in deze meerjarenraming. Bij de opmaak van de begroting 2021 zal dit efficiencyvoordeel naar de producten toe worden gerekend op de voor Het Gegevenshuis gebruikelijke wijze van voorcalculatie.

Baten Het Gegevenshuis	2020	2021	2022	2023
Bijdrage deelnemers				
Bijdrage Beekdaelen	€ 447.083	€ 456.919	€ 466.971	€ 477.245
Bijdrage Brunssum	€ 141.769	€ 144.888	€ 148.076	€ 151.334
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 263.540	€ 269.338	€ 275.263	€ 281.319
Bijdrage Heerlen	€ 1.225.038	€ 1.251.989	€ 1.279.533	€ 1.307.683
Bijdrage Kerkrade	€ 139.320	€ 142.385	€ 145.517	€ 148.719
Bijdrage Landgraaf	€ 303.476	€ 310.152	€ 316.975	€ 323.949
Bijdrage Simpelveld	€ 106.779	€ 109.128	€ 111.529	€ 113.983
Bijdrage Vaals	€ 114.821	€ 117.347	€ 119.928	€ 122.567
Bijdrage Voerendaal	€ 156.520	€ 159.963	€ 163.483	€ 167.079
Bijdrage Waterschap	€ 112.316	€ 114.787	€ 117.312	€ 119.893
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 76.650	€ 78.336	€ 80.060	€ 81.821
Totaal bijdrage deelnemers	€ 3.087.312	€ 3.155.233	€ 3.224.648	€ 3.295.590
Reductie bijdrage deelnemers/schaalvoordeel	€ -	€ -38.688	€ -106.264	€ -126.607
Overige baten				
Bijdragen derden	€ 135.805	€ 138.793	€ 141.847	€ 144.967
Aanwenden reserve ICT	€ 50.886	€ 34.551	€ 27.071	€ -
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 8.992	€ -	€ -
Totaal overige baten	€ 195.860	€ 182.335	€ 168.918	€ 144.967
Totaal baten	€ 3.283.172	€ 3.298.880	€ 3.287.302	€ 3.313.950

Aanwending reserve ICT

Reserve ICT	2020	2021	2022	2023
Boekwaarde per 1 januari	€ 169.781	€ 118.896	€ 84.345	€ 57.274
Aanwending	€ 50.886	€ 34.551	€ 27.071	€ -
Storting	€ -	€ -	€ -	€ -
Boekwaarde per 31 december	€ 118.896	€ 84.345	€ 57.274	€ -

Reserve innovatie	2020	2021	2022	2023
Boekwaarde per 1 januari	€ 18.161	€ 8.992	€ -	€ -
Aanwending	€ 9.170	€ 8.992	€ -	€ -
Storting	€ -	€ -	€ -	€ -
Boekwaarde per 31 december	€ 8.992	€ -	€ -	€ -

2.3 Tabellen 2020-2023 conform BBV

Meerjarenraming Het Gegevenshuis	2020	2021	2022	2023
Lasten				
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 3.283.172	€ 3.298.880	€ 3.287.301	€ 3.313.951
Totaal	€ 3.283.172	€ 3.298.880	€ 3.287.301	€ 3.313.951
Baten				
Bijdragen deelnemers	€ 3.087.312	€ 3.155.233	€ 3.224.648	€ 3.295.590
Bijdragen derden	€ 135.805	€ 138.793	€ 141.847	€ 144.967
Totaal	€ 3.223.117	€ 3.294.026	€ 3.366.495	€ 3.440.557

Lasten Het Gegevenshuis	2020	2021	2022	2023
Personeel				
Salarissen totaal	€ 2.246.000	€ 2.316.334	€ 2.359.707	€ 2.396.626
Vorming opleiding	€ 67.380	€ 69.490	€ 70.791	€ 71.899
Wagenpark/reiskosten	€ 32.704	€ 33.423	€ 34.159	€ 34.910
Overige personeelskosten	€ 26.952	€ 27.796	€ 28.316	€ 28.760
Totaal personeel	€ 2.373.036	€ 2.447.043	€ 2.492.973	€ 2.532.195
Ondersteuning bedrijfsvoering				
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 233.498	€ 238.635	€ 243.885	€ 249.250
Applicaties bedrijfsvoering	€ 14.134	€ 14.445	€ 14.763	€ 15.088
Afschrijving zaaksysteem	€ -	€ 8.750	€ 8.750	€ 8.750
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 20.787	€ 21.245	€ 21.712	€ 22.190
Totaal bedrijfsvoering	€ 268.420	€ 283.075	€ 289.110	€ 295.278
Software				
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 253.080	€ 258.648	€ 264.338	€ 270.153
Afschrijvingen	€ 60.055	€ 43.720	€ 27.071	€ -
Stelpost innovatie	€ 37.106	€ 37.106	€ 37.922	€ 37.922
Totaal software	€ 350.241	€ 339.473	€ 329.331	€ 308.075
Inhuur derden				
Productie (regulier)	€ 17.934	€ 18.329	€ 18.732	€ 19.144
Productie (privacy en informatie)	€ 20.000	€ 5.000	€ -	€ -
Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 61.555	€ 61.555	€ 61.555	€ 61.555
Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (onder meer extra werk als gevolg van meldingen waarden naar gebruiksoverlappende)	€ 100.458	€ 50.863	€ -	€ -
Accountant	€ 13.848	€ 14.153	€ 14.464	€ 14.782
P&O/Boekhouding	€ 52.236	€ 53.385	€ 54.560	€ 55.760
Totaal inhuur derden	€ 266.032	€ 203.285	€ 149.312	€ 151.242
Onvoorzien	€ 25.444	€ 26.004	€ 26.576	€ 27.160
Totaal	€ 3.283.172	€ 3.298.880	€ 3.287.301	€ 3.313.951

Baten Het Gegevenshuis	2020	2021	2022	2023
Bijdrage deelnemers				
Bijdrage Beekdaelen	€ 447.083	€ 456.919	€ 466.971	€ 477.245
Bijdrage Brunssum	€ 141.769	€ 144.888	€ 148.076	€ 151.334
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 263.540	€ 269.338	€ 275.263	€ 281.319
Bijdrage Heerlen	€ 1.225.038	€ 1.251.989	€ 1.279.533	€ 1.307.683
Bijdrage Kerkrade	€ 139.320	€ 142.385	€ 145.517	€ 148.719
Bijdrage Landgraaf	€ 303.476	€ 310.152	€ 316.975	€ 323.949
Bijdrage Simpelveld	€ 106.779	€ 109.128	€ 111.529	€ 113.983
Bijdrage Vaals	€ 114.821	€ 117.347	€ 119.928	€ 122.567
Bijdrage Voerendaal	€ 156.520	€ 159.963	€ 163.483	€ 167.079
Bijdrage Waterschap	€ 112.316	€ 114.787	€ 117.312	€ 119.893
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 76.650	€ 78.336	€ 80.060	€ 81.821
Totaal bijdrage deelnemers	€ 3.087.312	€ 3.155.233	€ 3.224.648	€ 3.295.590
Reductie bijdrage deelnemers/schaalvoordeel	€ -	€ -38.688	€ -106.264	€ -126.607
Overige baten				
Bijdragen derden	€ 135.805	€ 138.793	€ 141.847	€ 144.967
Aanwenden reserve ICT	€ 50.886	€ 34.551	€ 27.071	€ -
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 8.992	€ -	€ -
Totaal overige baten	€ 195.860	€ 182.335	€ 168.918	€ 144.967
Totaal baten	€ 3.283.172	€ 3.298.880	€ 3.287.302	€ 3.313.950

Mutaties reserve	2020	2021	2022	2023
Storting reserve ICT	€ 0	€ -	€ -	€ -
Aanwenden reserve ICT	€ 50.886	€ 34.551	€ 27.071	€ -
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 8.992	€ -	€ -

3 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden

Totalen taakvelden	2020	2021	2022	2023
lasten	€ 3.343.227	€ 3.342.422	€ 3.314.372	€ 3.313.951
baten	€ 3.283.172	€ 3.298.880	€ 3.287.301	€ 3.313.951
geraamd totaal saldo	€ -60.055	€ -43.542	€ -27.071	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ 60.055	43.542	27.071	
toevoegingen aan reserves				
voorziening inhuur derden				
geraamd resultaat	€ -	€ 0	€ 0	€ -

Taakveld 020 Burgerzaken (GEO)	2020	2021	2022	2023
lasten	€ 961.674,87	€ 934.288,73	€ 878.419,10	€ 856.056,28
baten	€ 920.559,87	€ 902.124,19	€ 855.246,06	€ 856.056,28
geraamd totaal saldo	€ -41.115	€ -32.165	€ -23.173	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ 41.115	32.165	23.173	
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -0	€ -0	€ -

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	2020	2021	2022	2023
lasten	€ 108.223	€ 110.604	€ 113.038	€ 115.524
baten	€ 108.223	€ 110.604	€ 113.038	€ 115.524
geraamd totaal saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
onttrekkingen aan reserves				
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2020	2021	2022	2023
lasten	€ 78.432	€ 80.158	€ 81.921	€ 83.723
baten	€ 78.432	€ 80.158	€ 81.921	€ 83.723
geraamd totaal saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
onttrekkingen aan reserves				
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 720 Riolering (databaseer statische rioolgegevens)	2020	2021	2022	2023
lasten	€ 417.996	€ 427.192	€ 436.590	€ 446.195
batens	€ 417.996	€ 427.192	€ 436.590	€ 446.195
geraamd totaal saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
onttrekkingen aan reserves				
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2020	2021	2022	2023
lasten	€ 940.760	€ 953.592	€ 972.186	€ 989.590
batens	€ 927.049	€ 947.444	€ 968.288	€ 989.590
geraamd totaal saldo	€ -13.711	€ -6.148	€ -3.898	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ 13.711	6.148	3.898	€ -
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -0	€ -0	€ -

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2020	2021	2022	2023
lasten	€ 776.086	€ 793.046	€ 805.148	€ 822.862
batens	€ 770.857	€ 787.816	€ 805.148	€ 822.862
geraamd totaal saldo	€ -5.229	€ -5.229	€ -	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ 5.229	5.229	0	0
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

4 Incidentele en structurele lasten en baten

Voor de jaren 2020 - 2023 zijn de volgende lasten incidenteel van aard:

- Inhuur derden voor het project privacy en informatiemanagement. Eind 2020/ begin 2021 zal dit project worden afgesloten met diverse ISO-certificering en daarna maken de activiteiten in dit kader deel uit van de reguliere bedrijfsvoering/ kwaliteitsmanagement.
- Inhuur derden voor incidenteel extra werk samenhangende met de voorbereiding naar de integrale objectenregistratie en meer concreet voor de verwerking van meldingen en mutaties die voortkomen uit het project 'waarderen op gebruiksoppervlakte'. Na incidentele verwerking maken nieuwe meldingen en mutaties deel uit van het regulier proces en is geen extra inhuur nodig.

Voor het overige zijn alle lasten en baten structureel van aard. Aan de batenkant zal wel de nu opgenomen post reductie bijdrage deelnemers door schaalvoordeel worden toegerekend naar producten en diensten en dus per deelnemer inzichtelijk worden gemaakt. Dit gebeurt bij de jaarlijkse vaststelling van de begroting, te starten met de begroting 2021.

5 Bestaand en nieuw beleid

Voor de jaren 2020 - 2023 zijn alle lasten en baten gebaseerd op bestaand beleid. Er is geen nieuw beleid in de ramingen verwerkt.

6 Reserves

Navolgende tabel biedt inzicht in het verloop van de reserves. Gestart wordt met het jaar 2019, waarin rekening is gehouden met het resultaat van de jaarrekening 2018. Vervolgens wordt het begrote verloop per 1 januari tot en met het jaar 2023 weergegeven.

Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023
Reserve ICT	€ 220.667	€ 169.781	€ 118.896	€ 84.345	€ 57.274
Reserve innovatie	€ 27.331	€ 18.161	€ 8.992	€ -	€ -
Totaal	€ 247.997	€ 187.942	€ 127.887	€ 84.345	€ 57.274

Bij de jaarrekening 2015 werd de reserve ICT gevormd. Vanaf 2016 werden voor initiële investeringen vanaf dat moment aanvullende bijdragen van de deelnemers gevraagd ter voorkoming dat de reserve wordt leeg getrokken voor rente en afschrijvingen, zonder dat reserveringen worden gedaan voor de vervangingsinvesteringen.

Inmiddels heeft het Algemeen Bestuur besloten dat de reserve ICT wordt afgebouwd en dat in de toekomst de systematiek zodanig wordt omgebouwd dat kosten voor rente en afschrijvingen rechtstreeks naar de producten wordt toegerekend.

De reserve innovatie werd in 2017 aangewend voor het project driedimensionalisering en de aanwending ten behoeve van de afschrijvingen is in 2021 de laatste keer. Daarna is er dus geen sprake meer van deze doelreserve.

7 Risico's

Bij de opmaak van deze begroting 2020 zijn in financiële zin de in de bijgestelde begroting 2019 opgenomen risico's te vermelden. Dit hangt samen met het feit dat het moment van opmaak voor beide documenten gelijk is.

1) *Extra inhuur als gevolg van het project waarderen op basis van verblijfsoppervlak*

Hoewel er een zo goed mogelijke inschatting is gemaakt wat het project waarderen op basis van verblijfsoppervlak aan meldingen en mutaties voor de basisregistraties kan opleveren, is en blijft het een inschatting waarvoor geen (landelijke) kengetallen bestaan. Wel is gekeken naar ervaringen van een project bij Zwolle en is dit vertaald naar de situatie van Het Gegevenshuis. De inschatting is dat met de nu opgenomen bedragen voor inhuur derden een en ander gerealiseerd kan worden voor het belangrijkste deel in 2019. Niet uit te sluiten is dat dit een verdere doorwerking heeft in het jaar 2020. De inschatting van het risico is klein.

2) *Privacybescherming en informatiebeveiliging, informatiemanagement en archief*

Daar het project (behoudens privacy) in tijd vooral verschoven is van 2018 naar 2019 wordt de risicobeschrijving van de bijgestelde begroting 2018 hier herhaald:

Ingevolge de aangescherpte (Europese) regels dient de organisatie van Het Gegevenshuis op een aantal punten aangepast te worden. Dit is ook voorzien in deze bijgestelde begroting. Dit is evenwel een raming die niet, zoals alle overige posten, gebaseerd is op voorcalculatie wegens het ontbreken van kengetallen. Met de uitbreiding van personeel in de bedrijfsbureau-achtige functie en de inhuur van derden is de raming dat hiermee voldoende invulling kan worden gegeven en dat stelselmatige opbouw naar ISO-certificering kan worden opgepakt. Dat het risico van overschrijding zich voor zou kunnen doen, wordt met deze raming niet groot geacht. Maar het is natuurlijk nieuwe materie waar weinig tot geen kengetallen over bestaan, vandaar dat het wel hier genoemd wordt zonder dat een inschatting van de omvang van het risico kan worden gemaakt.

3) *Overige risico's*

Omdat Het Gegevenshuis begroot op basis van voorcalculatie (werkelijke salarissen en werkelijke contracten) en op basis van ontwikkelde kengetallen, is de kans op overige financiële risico's zeer klein. Dit geldt zeker nu ook voor invulling van de strategische agenda sinds 2018 structurele middelen zijn opgenomen.

D. Verplichte paragrafen

In het Besluit Begroting- en Verantwoording staat aangegeven dat in de Programmabegroting ten minste de navolgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid

De paragrafen “lokale heffingen”, “verbonden partijen” en “grondbeleid” zijn op Het Gegevenshuis niet van toepassing, omdat Het Gegevenshuis niet wordt gefinancierd door heffingen, niet participeert in verbonden partijen en geen gronden in bezit heeft. De overige paragrafen worden hieronder toegelicht.

Ad 2. Weerstandsvermogen

Het Gegevenshuis is een openbaar lichaam als bedoeld in de Wet op de gemeenschappelijke regelingen en is verplicht in de begroting en jaarstukken de risico's te vermelden die de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling kunnen beïnvloeden. Bij het opstellen van de begroting en de jaarstukken moet met deze voorzienbare en kwantificeerbare risico's rekening worden gehouden.

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten is aangegeven dat de risicoparaagraaf dient te worden uitgebreid tot een weerstandsvermogensparaagraaf. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Het Gegevenshuis is een uitvoeringsorganisatie die ten behoeve van de deelnemers wettelijke taken uitvoert in het kader van het stelsel van basisregistraties: (geo-)data worden ingewonnen, beheerd en weer uitgeleverd. Met deelnemers en afnemers worden vooraf afspraken gemaakt over de hoeveelheden en kwaliteiten van producten en diensten die in dit kader worden geleverd. Hieraan is gekoppeld een transparante voorcalculatie die de hoogte van de bijdrage van de deelnemers bepaalt. Dit alles is vervat in een dienstverleningsovereenkomst met productbladen. Het Gegevenshuis levert alleen vooraf overeengekomen producten en diensten waar de bijdrage van de deelnemer tegenover staat.

Dit maakt ook de risicobenadering van Het Gegevenshuis enigszins afwijkend ten opzichte van de meeste andere gemeenschappelijke regelingen. Weerstandscapaciteit gaat over de dekkingsmiddelen en -mogelijkheden waarover de dienst kan beschikken om niet begrote, onvoorziene kosten (risico's) af te dekken, waarbij de weerstandscapaciteit in redelijke verhouding dient te staan tot de risico's waarvoor geen voorziening is gevormd. De kans dat er sprake is van niet begrote, onvoorziene kosten (risico's) is op basis van de inrichting en werkwijze van Het Gegevenshuis klein. Tegenover alle te leveren producten en diensten staan baten in de zin van bijdragen van de deelnemers. Alle kosten worden toegerekend naar deze producten en diensten via voorcalculatie op basis van ervaringsgegevens. Daar waar deze laatste ontbreken wordt een risicomarge in de prijs per product/dienst opgenomen. Mocht er desondanks nog sprake zijn van onvoorziene kosten (risico's) dan dragen de deelnemers naar rato van de afname van het desbetreffend product of dienst bij aan deze onvoorziene kosten.

Dit stelt het bij een gemeenschappelijke regeling op te bouwen weerstandsvermogen in een geheel ander daglicht. De oprichters hebben niet de bedoeling gehad om onvoorziene tekorten te voldoen via een weerstandsvermogen, maar via het bijstorten op basis van de feitelijke afname van producten en diensten. Dit vloeit ook voort uit het feit dat Het Gegevenshuis als een shared service centre functioneert en dat de pakketten van afname van producten en diensten per deelnemer zelf is samen te stellen (behalve de verplichte afname van de BGT). Uiteraard zijn hieraan voorwaarden gekoppeld via de gemeenschappelijke regeling en de dienstverleningsovereenkomsten.

Zo komen bijvoorbeeld risico's voor Het Gegevenshuis bij een afname van producten en diensten te liggen bij de deelnemer die hiertoe besluit.

Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier via een dienstverleningsovereenkomst structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van producten en diensten zal er altijd gewerkt worden met huur van applicaties en licenties en inhuur van personeel.

Reserve ICT

De reserve ICT zal verder worden afgebouwd en er zullen geen stortingen in de reserve meer worden gedaan. De kosten voor rente en afschrijving zullen in de toekomst deel gaan uitmaken van de rechtstreekse toerekening naar producten. Bezien zal nog worden of dit over de volle breedte in enig jaar zal plaats vinden of dat dit per product gefaseerd wordt ingevoerd. Om grote fluctuaties te voorkomen is het hoe dan ook raadzaam om dit bij een forse groei te realiseren.

In deze meerjarenraming is het aanwenden van de reserve ICT opgenomen waarover eerder besluiten zijn genomen. De aanwending die wordt voorgesteld in de bijgestelde begroting 2019 (€ 60.000,- voor landmeetconfiguratie) is evenwel nog niet meegenomen, omdat daar nog besluitvorming over dient plaats te vinden.

Reserve Innovatie

Met de resultaatsbestemming jaarrekening 2015 is een reserve voor innovatie gevormd van € 40.000,-. Het Algemeen Bestuur heeft in 2016 besloten dat deze reserve kan worden aangewend voor het project 3D. Hiervan werd € 3.500,- besteed in 2016 en is het overige in 2017 besteed. Hiermee is deze reserve besteed en wordt voor de kosten voor rente en afschrijving vanaf 2018 vier jaren deze reserve aangewend.

Indicatoren

Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

Voor het vaststellen van de indicatoren kunnen we enkel putten uit de gegevens die ten grondslag hebben gelegen aan de jaarrekening 2018.

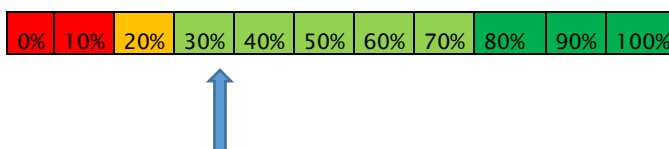
Dit levert het volgende beeld op:

De solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen op de balans. Op basis van de solvabiliteit kan worden beoordeeld of de organisatie in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen.

Solvabiliteitsratio		01-01-2018	31-12-2018
Eigen vermogen	(A)	€ 338.659,82	€ 386.546,33
Totaal vermogen	(B)	€ 1.112.609,55	€ 996.227,54
Solvabiliteitsratio	(A / B)	30,44%	38,80%

Solvabiliteitsratio



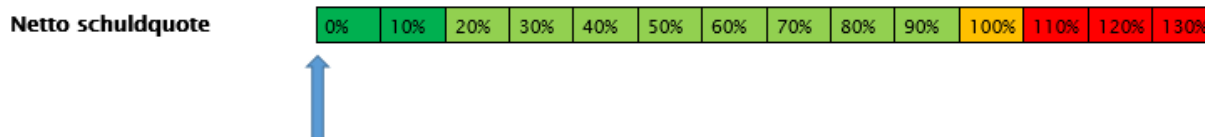
De netto schuldquote (NSQ)

Een goed aanvullende indicator om de hoogte van de schulden van een organisatie te beoordelen is de netto schuld als aandeel van de inkomsten (netto schuldquote). De netto schuld betreft de totale schuld met in mindering de omvang van de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet t.b.v. de publieke zaak. Omdat dit per organisatie sterk kan verschillen is het raadzaam de netto schuld te gebruiken. De hoogte van de inkomsten bepaalt in belangrijke mate hoeveel schulden een organisatie kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een organisatie kan aangaan. Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt de netto schuldquote genoemd.

Schuldratio		01-01-2018	31-12-2018
Schulden:	Langlopende schulden	€ -	€ -
	Vlottende passiva	€ 673.540,82	€ 496.108,49
	Overlopende passiva	€ 100.408,91	€ 113.149,22
Vorderingen:	Vorderingen	€ -391.952,09	€ -281.025,16
	Liquide middelen	€ -519.558,92	€ -465.249,06
	Overlopende activa	€ -58.608,86	€ -45.607,46
Schulden -/- vorderingen	(A)	€ -196.170,14	€ -182.623,97
Inkomsten voor bestemming reserves	(B)	€ 2.686.854,90	€ 3.055.581,53
Netto schuldquote	(A / B)	-7,30%	-5,98%

Voor een organisatie geldt dat het licht op rood springt als de netto schuldquote boven de 110% uitkomt. Er is dan sprake van een zeer hoge schuld. Al bij een netto schuldquote boven de 100% springt het licht voor een organisatie op oranje. Er blijft dan weinig leencapaciteit over om de gevolgen van financiële tegenvallers door bijvoorbeeld een economische recessie op te vangen. Normaal bevindt de netto schuldquote van een organisatie zich ergens tussen de 0% en 100%.

Omdat Het Gegevenshuis geen langlopende schulden kent bestaat er in theorie een ruime leencapaciteit. Het uitgangspunt is en blijft echter dat bedrijfsvoeringskosten worden doorberekend aan de afnemende partijen zodat ook in toekomst geen gebruik gemaakt hoeft te worden van langlopende leningen.



De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen (NSQ)

Omdat Het Gegevenshuis géén leningen verstrekt, is een gecorrigeerde netto schuldquote niet aan de orde.

Grondexploitatie

Het Gegevenshuis exploiteert noch bouwgrond, noch grond op industrieterreinen. De indicator "grondexploitatie" kan daarom ook niet verstrekt worden.

Structurele exploitatieruimte

Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de (structurele) vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft het ook aan of een organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Voor Het Gegevenshuis dat begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten, is dit lastig om in deze definitie te vatten. Als indicator kunnen we hierbij nemen de incidentele lasten versus de begrote lasten totaal. Vanuit die insteek kan de structurele exploitatieruimte 2018 als volgt worden berekenend:

Totale incidentele lasten / totaal lasten = 126.958 / 2.653.702 = 4,78%.

Belastingcapaciteit

Op basis van de begroting dragen de deelnemers bij in de kosten van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis heft géén belastingen. De indicator “belastingcapaciteit” is dan ook niet van toepassing.

Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gegevenshuis heeft geen onroerend goed. Het Gegevenshuis heeft alle overige goederen overgenomen van de Stadsregio Parkstad Limburg. Hiertoe behoort de totale inrichting van het gebouw, de voertuigen uit het wagenpark (in 2016 zijn twee eigen voertuigen vervangen door leasevoertuigen) en met name meetapparatuur. Alleen de meetapparatuur treffen we nog aan op de balans omdat de overige goederen reeds financieel waren afgeschreven bij de overname.

Alle kosten die Het Gegevenshuis maakt, worden toegerekend naar de te leveren producten en diensten conform dienstverleningsovereenkomst en bijbehorende productbladen. Dit geldt ook voor de kapitaalgoederen. Zo worden de kosten voor apparatuur en het wagenpark volledig toegerekend.

Hiermee wordt dus steeds voorzien in de onderhoudskosten van de kapitaalgoederen. Bij verandering in de omvang b.v. bij uitbreiding of de hoogte van de kosten b.v. bij vervanging, verandert dus naar evenredigheid ook de bijdrage voor de afnemers. Vandaar dat ook jaarlijks de dienstverleningsovereenkomst en bijbehorende productbladen worden vastgesteld alvorens de begroting kan worden opgemaakt.

Ad 4. Financiering

Algemeen

De in januari 2001 in werking getreden Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) verplicht een gemeenschappelijke regeling om een financieringsparagraaf in begroting en jaarrekening op te nemen. Voor Het Gegevenshuis is de financieringssysteem dat de deelnemers een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienst-verleningsovereenkomst. Betalingen werden verricht door de gemeente Landgraaf, aan welke gemeente de financiële- en salarisadministratie en het uitvoeren van het betalingsverkeer is uitbesteed. Hiervoor is een rekening courant verhouding ontstaan tussen Het Gegevenshuis en de gemeente Landgraaf.

Het is de bedoeling dat uiteindelijk de voorschotten van de deelnemers zodanig worden gefactureerd dat Het Gegevenshuis steeds over voldoende liquide middelen beschikt en dat de rekening courantpositie met de gemeente Landgraaf maandelijks op nul wordt terug gebracht. Dit zal niet altijd het geval kunnen zijn omdat de uitgaven niet gelijkmatig over het jaar verdeeld zijn.

Risicobeheer

Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak.

Het beheersen van risico's komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld

Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet onbeperkt kort geld aantrekken. Het aantrekken van kort geld is normaliter goedkoper dan lang geld, maar is ook sterker aan fluctuaties onderhevig. De maximaal toegestane netto vlottende schuld wordt bepaald door de zogenaamde kasgeldlimiet.

Voor 2020 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a. Omvang van de programmabegroting per 01-01-2020:	€ 3.283.172
b. Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet voor 2020 (a) x (b):	€ 269.220

De kasgeldlimiet wordt aan het begin van het dienstjaar vastgesteld en geldt voor het gehele jaar. De gemiddelde netto vlottende schuld afgezet tegen de kasgeldlimiet bedroeg de afgelopen jaren:

Jaar	Gemiddelde netto vlottende schuld	Kasgeldlimiet	Gemiddelde ruimte binnen de kasgeldlimiet
2015 (2e halfjaar)	452.076	95.241	-356.835
2016	376.949	169.002	-207.947
2017	2.077	179.529	177.452
2018	61.862	174.612	112.750
2019	77.205	224.194	146.989

In 2015 en 2016 was sprake van een negatieve ruimte binnen de kasgeldlimiet omdat de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis bij haar oprichting op 1 juli 2015 geen beschikking had over eigen liquide middelen. In de loop van 2016 is het liquiditeitsaldo verbeterd.

Renterisico op vaste schuld

De renterisiconorm is bestemd om het renterisico op de vaste schuld inzichtelijk te maken. Omdat Het Gegevenshuis nog geen langlopende leningen heeft aangetrokken komt dit risico niet op.

Kredietrisico's

Dit betreft de risico's op een waardedaling van verstrekte kredieten ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij.

Omdat Het Gegevenshuis geen leningen en garanties aan derden verstrekt speelt dit risico niet.

Liquiditeitsrisico's

De liquiditeitsrisico's houden verband met mogelijke wijzigingen in de meerjarenliquiditeitenplanning waardoor renteresultaten kunnen afwijken van de verwachtingen. Omdat in de meerjarenraming tegenover iedere afgesproken prestatie ook een afgesproken vergoeding staat blijft het liquiditeitsrisico beperkt tot de extra opdrachten die niet waren voorzien in de begroting. Veelal hebben deze extra opdrachten een geringe financiële omvang.

Koers- en valutarisico

Koersrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkeling. Dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Valutarisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat op een bepaald moment de waarde van de vreemde valutastromen, uitgedrukt in eigen valuta, afwijkt van hetgeen verwacht werd op het beslismoment. Het Gegevenshuis bezit evenwel geen vreemde valuta, dus dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Debiteurenrisico's

Dit betreft het risico dat we vorderingen op debiteuren niet kunnen innen en dus moeten afboeken. Aangezien Het Gegevenshuis voornamelijk diensten verleend aan gemeenten en andere openbare lichamen is het debiteurenrisico klein. In het geval dat een vordering, ook na aanmaning en ingebrekestelling, niet via het minnelijke traject geïnd wordt, zal een dwanginvorderingstraject opgestart worden.

Kasbeheer / kasgeldlimiet

Dit betreft het beheer van saldi en liquiditeiten voor een periode korter dan één jaar. De uitvoering ligt bij de kassier van de gemeente Landgraaf die er onder andere op toe ziet dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden.

Als uitgangspunt geldt verder, dat zoveel mogelijk het contante geldverkeer wordt beperkt en de elektronische betaaltvormen worden gestimuleerd. Voor het beheer van de financiële middelen houdt Het Gegevenshuis een rekening-courant aan bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en de Rabobank. De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) fungeert als huisbank.

Het Gegevenshuis verricht haar betalingsverkeer volledig via elektronisch bankieren bij de BNG.

Op basis van de regelgeving rondom het zogenaamde schatkistbankieren worden Limieten hoger dan € 269.220 (gebaseerd op de omvang van de begroting) afgeroomd door de schatkist. Voor het maandelijks vereffenen van de rekening courant positie met de gemeente Landgraaf kunnen de dan benodigde gelden worden afgeroepen bij de schatkist.

Financieringsrisico's

Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van Het Gegevenshuis naar rato van de afname van producten en diensten en zich verplicht hebben eventuele tekorten volgens deze verdeelsleutel te dragen, zijn er geen financieringsrisico's.

EMU-saldo

Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) wordt voor het begrotingssaldo een definitie gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde is, namelijk het EMU-saldo. Met het EMU-saldo wordt het saldo van inkomsten en uitgaven van de totale overheid bedoeld. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. Het BBP is de totale (geld-)waarde van alle in een land geproduceerde goederen (en diensten) gedurende een bepaalde periode (meestal een jaar).

Actiever sturen op het EMU-saldo

Het EMU-saldo is gebaseerd op kasbasis. Omdat de sturing op basis van het baten- en lastenstelsel geschiedt, krijgt het EMU-saldo niet de aandacht in de begrotings- en verantwoordings-cyclus die nodig wordt geacht. Voor gemeenschappelijke regelingen is het van belang te weten of de individuele referentiewaarden van het EMU-saldo die voor de individuele gemeenschappelijke regeling berekend zijn, meerjarig overschreden worden.

Omdat het consequenties heeft als de macronorm overschreden wordt, is het voor individuele overheden van belang om meerjarig op de individuele referentiewaarden te sturen.

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3 %) maximaal 0,4 % van het BBP mag bedragen. Momenteel bekijkt de minister van Financiën of de referentiewaarde van 0,4% verder verlaagd kan worden naar 0,3%. Omdat overheden (nog) niet afgerekend worden bij overschrijding de referentiewaarde worden vanaf 2016 geen individuele referentiewaarden per overheidslichaam berekend. Wel is het mogelijk ons EMU-saldo aan de hand van de begroting of jaarrekening te berekenen. Voor de meerjarenraming gebeurt dit door middel van de geprognosticeerde balans.

ACTIVA	Saldo 01-01-19	Mutatie 2019	Saldo 01-01-20	Mutatie 2020	Saldo 01-01-21	PASSIVA	Saldo 01-01-19	Mutatie 2019	Saldo 01-01-20	Mutatie 2020	Saldo 01-01-21
Vaste activa	204.346	-13.500	190.846	-75.055	115.791	Vaste passiva	386.970	-101.766	284.780	-75.055	209.725
Materiële vaste activa	204.346	-13.500	190.846	-75.055	115.791	Eigen vermogen	386.546	-101.766	284.780	-75.055	209.725
Investerings met een economisch nut	204.346	-13.500	190.846	-75.055	115.791	Bestemmingsreserves	247.997	-60.055	187.942	-75.055	112.887
						Voorziening inhuur derden	0	96.838	96.838	0	96.838
						Saldo van baten en lasten 2018	138.549	-138.549	0	0	0
						Voorzieningen	0	0	0	0	0
						Ontvangen waarborgsommen	424				
Vlottende activa	791.882	-537.820	254.062	0	254.062	Vlottende passiva	609.258	-449.554	159.704	0	159.704
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	281.025	-281.025	0	0	-1	Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	496.108	-449.554	46.554	0	46.554
Vorderingen op openbare lichamen	274.585	-274.585	0	0	0						
Overige vorderingen	6.440	-6.440	0	0	0	Overige schulden	496.108	-449.554	46.554	0	46.554
Liquide middelen	465.249	-256.794	208.455	0	208.455						
Overlopende activa	45.607	-1	45.606	0	45.606	Overlopende passiva	113.149	0	113.149	0	113.149
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	25.096	0	25.096	0	25.096
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	1.782	0	1.782	0	1.782	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	4.899	0	4.899	0	4.899
Overige overlopende activa	43.825	0	43.825	0	43.825	Overige overlopende passiva	83.154	0	83.154	0	83.154
Totaal activa	996.228	-551.320	444.908	-75.055	369.853	Totaal passiva	996.228	-551.320	444.908	-75.055	369.853

Uit deze geprognosticeerde balans blijkt dat het saldo van liquide middelen niet negatief wordt. Een EMU-tekort wordt derhalve niet verwacht.

Ad 5. Bedrijfsvoering

De kaders voor de bedrijfsvoering vloeien voort uit het businessplan dat ten grondslag heeft gelegenheid aan de oprichting van Het Gegevenshuis. De bedrijfsvoering is gebouwd op de leveren producten en diensten door Het Gegevenshuis. Alle middelen die Het Gegevenshuis inzet, worden ook toegerekend naar de leveren output.

Voor de structureel te leveren producten en diensten worden ook in structurele zin middelen en mensen ingezet. Voor incidentele en ad hoc dienstverlening zal dit steeds met incidentele middelen en mensen het geval zijn waar dan per definitie vooraf overeengekomen incidentele bijdragen tegenover staan.

Gelet op de beperkte omvang van de organisatie wordt de ondersteuning op het onderdeel bedrijfsvoering voor een belangrijk deel uitbesteed aan de gemeente Landgraaf (huisvesting, facilities, financiële- en salarisadministratie) en aan Parkstad IT. Hier liggen dienstverleningsovereenkomsten aan ten grondslag. Ondersteuning voor P&O-zaken en Arbo-arts wordt via een nul-urencontract ingehuurd. Dit laat onverlet dat er in de eigen organisatie ook nog bedrijfsvoeringactiviteiten worden uitgevoerd. vanaf de begrotingswijziging 2018 zijn structurele middelen beschikbaar voor personeel op de onderdelen financiën, privacy en informatiemanagement.

BIJLAGE

Bijdrage deelnemers op productniveau

Bijdragen deelnemers	2020	2021	2022	2023
<i>Bijdrage Beekdaelen</i>				
BAG	€ 110.459	€ 112.889	€ 115.372	€ 117.911
BGT/Imgeo	€ 144.360	€ 147.535	€ 150.781	€ 154.098
BOR	€ 63.936	€ 65.343	€ 66.780	€ 68.250
BRK/Wkpb	€ 7.208	€ 7.367	€ 7.529	€ 7.694
GEO-info	€ 46.043	€ 47.056	€ 48.091	€ 49.149
Landmeten	€ 10.220	€ 10.445	€ 10.675	€ 10.909
Riool	€ 52.844	€ 54.006	€ 55.194	€ 56.408
Thematische tekeningen	€ 8.968	€ 9.165	€ 9.367	€ 9.573
Wibon/KlicWin jaarlijks	€ 3.046	€ 3.113	€ 3.181	€ 3.251
Totaal	€ 447.083	€ 456.919	€ 466.971	€ 477.245
<i>Bijdrage Brunssum</i>				
BGT/Imgeo	€ 76.799	€ 78.488	€ 80.215	€ 81.980
Landmeten	€ 15.588	€ 15.931	€ 16.282	€ 16.640
Riool	€ 46.337	€ 47.356	€ 48.398	€ 49.463
Subtotaal	€ 138.724	€ 141.776	€ 144.895	€ 148.083
Wibon/KlicWin jaarlijks	€ 3.046	€ 3.113	€ 3.181	€ 3.251
Totaal	€ 141.769	€ 144.888	€ 148.076	€ 151.334
<i>Bijdrage Eijsden-Margraten</i>				
BAG	€ 79.468	€ 81.216	€ 83.003	€ 84.829
BGT/Imgeo	€ 79.003	€ 80.741	€ 82.517	€ 84.332
BRK/Wkpb	€ 2.449	€ 2.503	€ 2.558	€ 2.615
GEO-info	€ 20.017	€ 20.457	€ 20.907	€ 21.367
Subtotaal	€ 180.936	€ 184.917	€ 188.985	€ 193.143
BOR	€ 46.126	€ 47.141	€ 48.178	€ 49.238
Riool	€ 33.432	€ 34.167	€ 34.919	€ 35.687
Wibon/KlicWin jaarlijks	€ 3.046	€ 3.113	€ 3.181	€ 3.251
Totaal	€ 263.540	€ 269.338	€ 275.263	€ 281.319
<i>Bijdrage Heerlen</i>				
BAG	€ 335.225	€ 342.600	€ 350.137	€ 357.840
BGT/Imgeo	€ 213.234	€ 217.925	€ 222.719	€ 227.619
BOR	€ 29.791	€ 30.447	€ 31.117	€ 31.801
BRK/Wkpb	€ 14.057	€ 14.366	€ 14.682	€ 15.005
GEO-info	€ 41.365	€ 42.275	€ 43.205	€ 44.156
Landmeten	€ 267.305	€ 273.185	€ 279.195	€ 285.338
Huisaansluitingen	€ 21.366	€ 21.836	€ 22.316	€ 22.807
Riool	€ 153.292	€ 156.664	€ 160.111	€ 163.633
Thematische tekeningen	€ 133.207	€ 136.138	€ 139.133	€ 142.193
Onroerend goed/transacties	€ 16.197	€ 16.554	€ 16.918	€ 17.290
Totaal	€ 1.225.038	€ 1.251.989	€ 1.279.533	€ 1.307.683
<i>Bijdrage Kerkrade</i>				
BGT/Imgeo	€ 106.517	€ 108.860	€ 111.255	€ 113.702
BRK/Wkpb	€ 5.468	€ 5.589	€ 5.712	€ 5.837
GEO-info	€ 27.335	€ 27.936	€ 28.551	€ 29.179
Totaal	€ 139.320	€ 142.385	€ 145.517	€ 148.719

Bijdrage Landgraaf				
BAG	€ 126.482	€ 129.264	€ 132.108	€ 135.014
BGT/Imgeo	€ 89.888	€ 91.866	€ 93.887	€ 95.952
BRK/Wkpb	€ 4.359	€ 4.454	€ 4.552	€ 4.653
GEO-info	€ 24.205	€ 24.737	€ 25.281	€ 25.838
Riool*	€ 58.543	€ 59.831	€ 61.147	€ 62.492
Totaal	€ 303.476	€ 310.152	€ 316.975	€ 323.949
Bijdrage Simpelveld				
BAG	€ 38.161	€ 39.001	€ 39.859	€ 40.736
BGT/Imgeo	€ 34.726	€ 35.490	€ 36.271	€ 37.069
BRK/Wkpb	€ 2.381	€ 2.433	€ 2.487	€ 2.541
GEO-info	€ 15.167	€ 15.501	€ 15.842	€ 16.190
Riool	€ 13.298	€ 13.591	€ 13.890	€ 14.195
Subtotaal	€ 103.733	€ 106.016	€ 108.348	€ 110.732
Wibon/KlicWin jaarlijks	€ 3.046	€ 3.113	€ 3.181	€ 3.251
Totaal	€ 106.779	€ 109.128	€ 111.529	€ 113.983
Bijdrage Vaals				
BAG	€ 41.509	€ 42.422	€ 43.355	€ 44.309
BGT/Imgeo	€ 22.659	€ 23.157	€ 23.667	€ 24.187
BOR	€ 14.157	€ 14.468	€ 14.786	€ 15.112
BRK/Wkpb	€ 2.450	€ 2.504	€ 2.559	€ 2.615
GEO-info	€ 15.408	€ 15.747	€ 16.093	€ 16.447
Riool	€ 18.639	€ 19.049	€ 19.468	€ 19.897
Totaal	€ 114.821	€ 117.347	€ 119.928	€ 122.567
Bijdrage Voerendaal				
BAG	€ 39.555	€ 40.425	€ 41.314	€ 42.223
BGT/Imgeo	€ 47.548	€ 48.595	€ 49.664	€ 50.756
BOR	€ 17.417	€ 17.801	€ 18.192	€ 18.592
BRK/Wkpb	€ 2.475	€ 2.530	€ 2.586	€ 2.642
GEO-info	€ 15.710	€ 16.056	€ 16.409	€ 16.770
Landmeten	€ 4.103	€ 4.193	€ 4.285	€ 4.380
Huisaansluitingen	€ 2.536	€ 2.592	€ 2.649	€ 2.707
Riool	€ 17.710	€ 18.099	€ 18.497	€ 18.904
Thematische tekeningen	€ 6.420	€ 6.561	€ 6.705	€ 6.853
Subtotaal	€ 153.474	€ 156.851	€ 160.302	€ 163.828
Wibon/KlicWin jaarlijks	€ 3.046	€ 3.113	€ 3.181	€ 3.251
Totaal	€ 156.520	€ 159.963	€ 163.483	€ 167.079
Bijdrage Waterschap				
BGT Waterschap	€ 112.316	€ 114.787	€ 117.312	€ 119.893
Totaal	€ 112.316	€ 114.787	€ 117.312	€ 119.893
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten				
Totaal	€ 76.650	€ 78.336	€ 80.060	€ 81.821
Totaal	€ 3.087.312	€ 3.155.233	€ 3.224.648	€ 3.295.590

* voor de gemeente Landgraaf is er nog geen formeel besluit genomen m.b.t. riool

BIJLAGE

Bestuursnotitie

Datum 26 juni 2019
Onderwerp Zienswijzen begroting 2020 en meerjarenraming 2020-2023

De ontwerpbegroting 2020 en meerjarenraming 2020-2023 van Het Gegevenshuis is op 29 maart 2019 overeenkomstig de wet gemeenschappelijke regelingen aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg voor het geven van de zienswijze.

Overzicht reacties

Het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis,

Mr. R.J.H. Vlecken
Voorzitter.

Mr. J.M.M. Leenen MFM
Directeur/secretaris.

Lijst afkortingen

• BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
• BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
• BOR	Beheer Openbare Ruimten
• BRK	Basisregistratie Kadaster
• BRO	Basisregistratie Ondergrond
• BRT	Basisregistratie Topografie
• BRZO	Besluit Risico's Zware Ongevallen
• BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
• DVO	Dienstverleningsovereenkomst
• GIS	Geo Informatie Systeem
• GBKN	Grootchalige Basiskaart Nederland
• GBRD/BAG-Geo	De afdeling basisregistraties en geometrie van de Gemeenschappelijke Belasting- en Registratiedienst als organisatieonderdeel van de Stadsregio Parkstad Limburg
• GPS	Global Positioning System
• HR21	Een functiewaarderingssysteem voor de sector gemeenten
• IMbgt	Informatiemodel bgt
• IMgeo	Informatiemodel geometrie
• INSPIRE	Europese wetgeving uniforme registratie geo-datasets leefomgeving
• LV	Landelijke Voorziening
• RRGs	Register Risicosituaties Gevaarlijke Stoffen
• SAGEO	Stichting Arbeidsmarkt Geo
• SSC	Smart Services Campus
• SSH	Smart services Hub
• SVB-BGT	Samenwerkingsverband van Bronhouders-Basisregistratie Grootchalige Topografie
• PIOFAH	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, automatisering en huisvesting
• WION	Wet Informatievoorziening Ondergrondse Netten
• WkPB	Wet kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
• WOZ	Wet waardering onroerende zaken
• Wro	Wet op de Ruimtelijke Ordening
• Wrzo	Wet rampen en zware ongevallen
• WSP	Werkgeversservicepunt Parkstad