

Begroting 2019

Meerjarenraming 2019-2022

Inhoudsopgave

A. Inleiding	blz.	3
1. Algemeen	blz.	3
2. Het Gegevenshuis, missie en visie	blz.	3
3. De organisatie	blz.	4
4. Ontwikkelingen	blz.	4
B. Beheer van Het Gegevenshuis	blz.	7
Taakvelden ingevolge het nieuwe BBV	blz.	7
Controle en verantwoording	blz.	7
C. Financieel	blz.	8
Algemeen	blz.	8
1. De begroting 2019	blz.	8
2. De meerjarenbegroting 2019 – 2022	blz.	14
3. Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden	blz.	18
4. Incidentele en structurele lasten en baten	blz.	20
5. Bestaand en nieuw beleid	blz.	20
6. Reserves	blz.	20
7. Risico's	blz.	21
D. Verplichte paragrafen	blz.	22
Lokale heffingen (n.v.t.)		
Weerstandsvermogen	blz.	22
Onderhoud kapitaalgoederen	blz.	25
Financiering	blz.	25
Bedrijfsvoering	blz.	29
Verbonden partijen (n.v.t.)		
Grondbeleid (n.v.t.)		
Bijlagen		
Bijdrage deelnemers op productniveau	blz.	30
Bestuursnotitie	blz.	33

A. Inleiding

1. Algemeen

Op basis van de ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden (o.m. toetreding Eijsden-Margraten, beheer statische rioolgegevens en data openbare ruimte) en de rekening 2017 kon de begrotingswijziging 2018 worden opgemaakt en ligt deze samen met deze begroting 2019 en meerjarenbegroting 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.

In het oude BBV kon de begroting van Het Gegevenshuis in totaliteit als een éénprogrammabegroting worden gezien. 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. Bij de begroting van vorig jaar waren slechts 2 taakvelden te onderscheiden. Door een aanpassing in het BBV, maar vooral doordat Het Gegevenshuis haar databeheer heeft uitgebreid naar riolering en openbare ruimte, 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 ruimtegerelateerde (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 ruimtegerelateerde 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 (uiteraard 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-makership, 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 en per 1 januari 2018 de gemeente Eijsden-Margraten.

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 vrij om de soort en omvang van de af te nemen producten te bepalen.

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 zorgt draagt voor de operationele sturing. 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. Door de uitbreiding van deelnemers en vooral ook door de uitbreiding van producten en diensten (o.m. beheer statische rioolgegevens en data openbare ruimte) ontstaat er ruimte om een aantal cruciale taken in eigen beheer uit te voeren. Met de bijgestelde begroting 2018 werden middelen beschikbaar gesteld om belangrijke taken op het gebied van financiën, privacy en beveiliging, informatiemanagement en archief in eigen huis te gaan opbouwen met externe ondersteuning. De begroting 2019 en de meerjarenbegroting borduren hierop voort, zodat een en ander ook in structurele zin belegd kan worden.

4. Ontwikkelingen

Algemeen m.b.t. huidige werkzaamheden

Het stelsel van de object- en ruimtegerelateerde basisregistraties is nog steeds sterk in ontwikkeling. Vanaf 2017 zijn alle basisregistraties die door Het Gegevenshuis worden verzorgd in de structurele beheerfase. In toenemende mate wordt nu ingezet op andere registraties die te maken hebben met ruimte en gebouwen, zoals riool en openbare ruimte. Op basis van de missie en visie vormen 2 pijlers het fundament onder de strategische agenda: groei en innovatie.

Voor deze begroting 2019 en volgende jaren kan daar, gelet op het tijdstip van opmaak van deze begroting uiteraard alleen melding van ontwikkelingen worden gedaan die tijdens de opmaak daadwerkelijk aan de orde zijn.

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. Vanaf begin 2016 is concreet in de uitwerking:

- De toetreding van Schinnen, het Waterschap Limburg en Eijsden-Margraten is uiteraard verwerkt in de deze begroting omdat daarover formele besluitvorming heeft plaatsgevonden;
- Toetreding gemeente Sittard-Geleen (voorgenomen besluit genomen in 2017) wacht nog op formele besluitvorming;
- Bij de gemeente Vaals en Gulpen-Wittern is een aanbieding gedaan voor het beheer van de (basis)registraties;
- Door de vorming van de nieuwe gemeente Beekdaalen worden alle mogelijke producten en diensten afgenomen van Het Gegevenshuis. Thans zijn er nog verschillen in afname tussen Nuth, Onderbanken en Schinnen.
- De omvang van de afname van producten door de deelnemers neemt toe, bijvoorbeeld op het gebied van het landmeten, huisaansluitingen riool, thematische tekeningen. Daar waar besluitvorming heeft plaatsgevonden, is dit in deze begroting verwerkt.
- Het databeheer van de statische rioolgegevens is in 2017 opgestart en in 2018 nemen 8 deelnemende gemeenten dit product af. Enkele gemeenten nemen hierbij tevens het product af dat betrekking heeft op de interpretatie van de rioolinspecties. Een en ander is verwerkt in deze begroting.
- In 2017 is eveneens een start gemaakt met het geo-databeheer Beheer Openbare Ruimte. De verwachting is dat in 2018 meer deelnemers zullen besluiten om dit beheer te beleggen bij Het Gegevenshuis. Verwerkt in deze begroting is de formele besluitvorming door Voerendaal (grijs en groen) en Heerlen (grijs).

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.

Bij besluitvorming rondom een of meer van deze concrete ontwikkelingen, zal bijstelling van de begroting 2019 en van de meerjarenbegroting aan de orde zijn.

Strategische pijler innovatie

In 2016 is onderzoek verricht naar het al dan niet aanschaffen van een grondradar voor het in kaart brengen van ondergrondse leidingen. Wegens het ontbreken van kengetallen en adequate software om deze techniek structureel in te zetten voor het (geautomatiseerd) in kaart brengen van de ondergrond, is dit nog niet tot besluitvorming gebracht. De ontwikkelingen op de markt (onder meer via een Engelse universiteit) gaan minder snel dan gehoopt. Mogelijk dat in 2018 adequate software beschikbaar komt zodat een businesscase kan worden opgemaakt.

Het al dan niet aanschaffen van een nieuwe 360-graden panoramacamera met lasers om 3-dimensionaal te kunnen inwinnen is on hold gezet in afwachting van het kunnen beschikken over een niet software gebonden viewer. Ook hier reageert de markt niet in het tempo dat was gehoopt. Mogelijk dat in 2018 een doorbraak wordt gerealiseerd, zodat ook hier een businesscase kan worden opgemaakt.

In samenhang met vorenstaande wordt onderzocht in hoeverre hieraan te koppelen is het maken van beeldmateriaal, noodzakelijk voor het verplicht uitvoeren van weginspecties.

In 2017 werd de techniek aangeschaft om de bestanden om te zetten van een 2 dimensionaal model naar een 3 dimensionaal model. De opbouw heeft op onderdelen plaatsgevonden en tevens werd met succes een proef uitgevoerd om via het 3D-model geautomatiseerde mutatiedetectie uit te voeren.

Het Gegevenshuis en de gemeente Heerlen hebben in het kader van de Omgevingswet meegewerkt aan een landelijke pilot waarbij een 3D model ontwikkeld wordt, gekoppeld aan de basisregistraties en waaraan de overige aspecten die in het kader van de Omgevingswet van belang zijn, gekoppeld kunnen worden. Ook hier vindt verdere doorontwikkeling plaats.

De gevolgen voor de organisatie

Ook als enkele ontwikkelingen niet tot positieve besluitvorming leiden, dient er rekening gehouden te worden met een substantiële uitbreiding van de organisatie. Dit betekent dat naast het uitvoeren 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, informatiemanagement en de archiveringsfunctie. Maar ook de (vaak eenmalige) inrichtingen van systemen om geo-data te genereren voor toepassing in andere domeinen.

Om de organisatie hiervoor klaar te maken, zijn de afgelopen jaren op genoemde onderdelen extra inspanningen verricht. Inmiddels, voor het eerst via de bijgestelde begroting 2018, zijn efficiencywinsten door schaalvergroting ingezet als middelen om in structurele zin invulling te kunnen geven aan de financiële functie, de privacy functie en de informatiemanagement functie. In de begroting van 2019 en volgende jaren is uiteraard deze lijn doorgetrokken.

Structurele middelen voor groei-activiteiten

De gerichtheid op de strategische agenda en met name de inzet op groei onttrekt productieve uren aan de organisatie. Uren die in principe gepland zijn voor de uitvoering en nakoming van de dienstverleningsovereenkomsten met de deelnemers. Vanaf de begroting 2018 zijn hier structurele middelen voor beschikbaar. Vanaf de bijgestelde begroting 2018 zijn deze middelen toegerekend naar de producten en diensten die Het Gegevenshuis levert en dus verwerkt in de bijdrage per deelnemer per product.

Gerealiseerde groei draagt bij aan een robuuste organisatie en leidt er uiteindelijk toe dat de bijdrage van de deelnemers lager kan worden. Immers de overhead stijgt niet evenredig met de groei en inkoopvolumevoordelen zijn met name bij software te halen.

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 ruimtegerelateerde (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 2019 is gebaseerd op de feitelijke situatie bij de opmaak ervan en borduurt dan ook voor op de bijgestelde begroting 2018 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 2019 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 2019

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 2019 is gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijke situatie met daaraan toegevoegd de ontwikkeling die tot bijstelling van de begroting 2018 hebben geleid en een structureel karakter hebben.

Indexering volgens het laatst bekende indexcijfer Prijs Bruto Binnenlands Product

In de begroting rekening gehouden met een indexering van 1,7%. 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 meerjarenbegroting was het laatst bekende cijfer van de maand december 2017, 1,7%, aldus <https://www.cpb.nl/cijfer/kortetermijnraming-december-2017>.

Begroting	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Lasten			
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.423.745	€ 2.653.702	€ 2.699.074
Storting voorziening ICT	€ 28.087	€ 77.553	€ 35.000
Totaal	€ 2.451.832	€ 2.731.255	€ 2.734.074
Baten			
Bijdragen deelnemers	€ 2.342.916	€ 2.590.003	€ 2.633.659
Aanwenden bestemde reserve inhuur	€ 57.327	€ -	€ -
Bijdragen derden	€ 149.243	€ 48.268	€ 34.681
Aanwenden reserve ICT	€ 16.335	€ 23.814	€ 56.564
Aanwenden reserve innovatie	€ -	€ 9.170	€ 9.170
Resultaatbestemming 2017 reserve ICT	€ -	€ 60.000	€ -
Totaal	€ 2.565.822	€ 2.731.255	€ 2.734.074
Resultaat voor bestemming	€ 113.990	€ -	€ -
Bestemming ICT reserve	€ 60.000	€ -	€ -
Terugstorting aan deelnemers	€ 53.990	€ -	€ -
Resultaat na bestemming	€ -	€ -	€ -

1.1 Toelichting lasten begroting 2019

Personeel

De kosten voor het personeel zijn gebaseerd op het daadwerkelijk 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 2019. Verder is de indexering conform bruto binnenlands product meegenomen. Dit is ook in het meerjarenperspectief zo berekend.

Personeel	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Salarissen totaal	€ 1.423.472	€ 1.734.064	€ 1.786.973
Vorming opleiding	€ 13.532	€ 52.022	€ 53.609
Wagenpark/reiskosten	€ 17.047	€ 25.000	€ 25.425
Overige personeelskosten	€ 6.784	€ 13.754	€ 14.183
Totaal personeel	€ 1.460.836	€ 1.824.840	€ 1.880.190

De kosten voor vorming en opleiding overige personeelskosten zijn gerelateerd aan de salarislasten en wordt derhalve voor de begroting 2019 hetzelfde indexeringspercentage van 1,7% gehanteerd.

Ten opzichte bijgestelde begroting 2018 kunnen de kosten voor het wagenpark in 2019 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

De 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 aan Parkstad IT. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018 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 2019 uitgegaan van de gehanteerde methodiek in 2018 met 1,7% 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 2018 zal een zaakstelsel worden aangeschaft waarvan de afschrijvingskosten starten in 2019. Derhalve is ook een storting in de ICT-reserve opgenomen ter dekking van deze afschrijvingskosten voor 2019 tot en met 2022.

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 2018.

Ondersteuning bedrijfsvoering	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 202.499	€ 219.097	€ 222.821
Applicaties bedrijfsvoering	€ 22.044	€ 21.418	€ 21.783
Afschrijving zaaksysteem			€ 8.750
Storting reserve ICT			€ 35.000
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 14.522	€ 20.000	€ 20.340
Totaal bedrijfsvoering	€ 239.066	€ 260.515	€ 308.694

Software

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018 zitten in de begroting uiteraard niet de incidentele kosten van 2018 die te maken hebben met de aanschaf Obsurv (ten behoeve van grijs- en groenbeheer) en de koppeling BGT en Obsurv. Voor het overige is ook hier sprake van een indexering conform bruto binnenlands product.

De aanname is dat Het Gegevenshuis ook in 2019 voor deelnemende gemeente de aanbesteding van het beeldmateriaal zal verzorgen. Dit is uiteraard ook evenredig aan de batenkant opgenomen.

Bij de afschrijvingen is, naast de lopende afschrijvingen rekening gehouden met de afschrijving van de extra landmeetconfiguratie als mede de afschrijving van de in 2018 aan te schaffen Landmeet GPS met tiltcompensatie. Aan de batenkant vindt evenredig aanwending van de reserve ICT plaats. De in 2018 apart inzichtelijk gemaakte afschrijving als gevolg van investering in 2017 is bij deze begroting samengebracht onder de post afschrijvingen.

Software leverancier	Pakket	2018 bijgesteld	2019
Nedgraphics	BRK/Wkpb	€ 8.991	€ 9.144
	Geo-cad	€ 21.160	€ 14.994
	Ondersteuning	€ 12.640	€ 12.855
	NedBGT/Nedinwinning	€ 29.557	€ 30.059
Bentley	Microstation	€ 21.797	€ 22.168
Centric	BAG + koppeling	€ 18.991	€ 19.314
	Ondersteuning	€ 5.075	€ 5.161
Geonovation	Licenties	€ 5.800	€ 5.899
	Ondersteuning	€ 11.388	€ 11.582
Imagem		€ 14.672	€ 14.921
LNR Globalcom		€ 4.748	€ 4.829
GIM	FME Desktop	€ 3.180	€ 3.234
LNR Net		€ 4.500	€ 4.577
Ideoma	Bluebeam	€ 1.024	€ 723
Sweco	Obsurv	€ 86.275	€ 87.742
Totaal software		€ 249.798	€ 247.200

Software	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 273.773	€ 249.798	€ 247.200
Lucht- en obliekfoto's	€ 60.121	€ -	€ -
Storting reserve ICT	€ 28.087	€ 77.553	€ -
Afschrijvingen	€ 31.907	€ 39.406	€ 70.428
Afschrijvingen als gevolg investering 2017	€ -	€ 7.022	€ -
Stelpost innovatie	€ -	€ 35.700	€ 36.307
Totaal software	€ 393.888	€ 409.479	€ 353.936

Inhuur derden

De inhuur van derden blijft ten opzichte van de bijgestelde begroting gelijk, met dien verstande dat de inhuur voor privacy en informatie fors afneemt. Voor 2018 zijn de implementatieprocessen voorzien op deze onderdelen met een doorloop in 2019. In 2020 is nog extra inhuur nodig om stelselmatig toe te werken naar ISO-certificering met een doorloop naar 2021. Daarna is het de bedoeling dat privacy en informatiemanagement onderdeel zijn van de reguliere bedrijfsvoering die verricht wordt door de medewerkers bedrijfsbureau die in 2018 worden aangetrokken.

Uitvoering strategische agenda: groei

Bij de bijgestelde begroting 2018 is deze post verlaagd vanwege het feit door het aantrekken van personeel in de bedrijfsbureau-achtige functies een aantal aspecten die te maken hebben met groei daar belegd kunnen worden (denk aan voorcalculaties bij businesscases, procesbeschrijvingen e.d.). Voor de begroting 2019 en volgende jaren kan die lijn natuurlijk doorgetrokken worden.

Inhuur derden	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Productie (regulier)	€ 47.859	€ 17.255	€ 17.548
Productie (incidenteel riool en BGT Waterschap)	€ 31.017	€ -	€ -
Productie (incidenteel resultaatbestemming 2015+2016)	€ 130.836	€ -	€ -
Productie (privacy en informatie)	€ -	€ 67.000	€ 20.000
Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 74.578	€ 61.555	€ 61.555
Accountant	€ 15.000	€ 11.165	€ 11.355
P&O/Boekhouding	€ 46.473	€ 54.965	€ 55.899
Totaal inhuur derden	€ 345.763	€ 211.940	€ 166.358

Onvoorzien

De post onvoorzien wordt ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018 met 1,7 % geïndexeerd (bruto binnenlands product) en bedraagt € 24.480,-.

1.2 Toelichting baten begroting 2019

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 software kosten 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. In de bijgestelde begroting 2018 is ook de post inhuur derden wegens uitvoering strategische agenda niet als aparte post doorgerekend naar de deelnemers maar toegerekend naar de producten en diensten. Daardoor worden de kosten per product hoger, maar de totale bijdrage per deelnemer niet.

Overall kan worden gesteld dat de bijdrage van de deelnemers nagenoeg gelijk loopt met de gehanteerde index van het bruto binnenlands product. Uiteraard zullen de bijdragen afnemen bij verdere groei.

De bijdragen op productniveau zijn in de bijlage opgenomen.

Bijdrage deelnemers	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Bijdrage Brunssum	€ 134.853	€ 133.488	€ 135.738
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ -	€ 174.107	€ 177.042
Bijdrage Heerlen	€ 1.130.546	€ 1.178.799	€ 1.198.668
Bijdrage Kerkrade	€ 134.662	€ 134.061	€ 136.321
Bijdrage Landgraaf	€ 276.035	€ 292.021	€ 296.943
Bijdrage Nuth	€ 102.740	€ 103.131	€ 104.869
Bijdrage Onderbanken	€ 82.745	€ 82.109	€ 83.493
Bijdrage Schinnen	€ 137.150	€ 136.712	€ 139.017
Bijdrage Simpelveld	€ 96.066	€ 99.818	€ 101.500
Bijdrage Voerendaal	€ 140.031	€ 147.681	€ 150.171
Bijdrage Waterschap	€ 108.089	€ 108.077	€ 109.898
Totaal bijdrage deelnemers	€ 2.342.916	€ 2.590.003	€ 2.633.659

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 en gemeenten die meedoen aan de gezamenlijke inkoop van beeldmateriaal, maar geen deelnemer van Het Gegevenshuis zijn. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018 is deze voor 2019 en volgende jaren verlaagd met € 14.000,-. Dit vanwege het feit dat er in 2018 incidentele pilotprojecten op de rol staan, bijvoorbeeld op het gebied van de huisaansluitingen riool en landmeetkundige projecten voor diverse deelnemers. Als deze projecten een vervolg krijgen, dan wordt dit omgezet in structurele bijdrage van de deelnemers. Daar zal in 2018 dan een besluit over genomen worden door de desbetreffende deelnemers. Maar hoe dan ook zal dit in 2019 niet meer tot overige baten/bijdrage derden leiden.

Bijdrage derden	2018 bijgesteld	2019
Brandweer	€ 2.982	€ 3.032
ROW/woningcorporaties	€ 12.190	€ 12.397
Gemeente Beesel	€ 3.561	€ 3.622
Gemeente Valkenburg	€ 4.060	€ 4.129
Parkstad Limburg	€ 1.475	€ 1.500
Overige opdrachtgevers (stelpost)	€ 24.000	€ 10.000
Totaal bijdrage derden	€ 48.268	€ 34.681

Aanwending reserve ICT

Ter dekking van de afschrijvingslasten 2019 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 56.564,- aangewend. Deze hogere aanwending is een gevolg van de aanschaf van een volledige landmeetconfiguratie en een zaakstelsel. Tegenover deze hogere aanwending staan de stortingen in de ICT-reserve in 2018 en 2019.

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.

1.3 Tabellen 2019 conform BBV

Begroting	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Lasten			
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.423.745	€ 2.653.702	€ 2.699.074
Totaal	€ 2.423.745	€ 2.653.702	€ 2.699.074
Baten			
Bijdragen deelnemers	€ 2.342.916	€ 2.590.003	€ 2.633.659
Aanwenden bestemde reserve inhuur	€ 57.327	€ -	€ -
Bijdragen derden	€ 149.243	€ 48.268	€ 34.681
Totaal	€ 2.549.487	€ 2.638.271	€ 2.668.340
Resultaat voor bestemming	€ 113.990	€ -	€ -
Bestemming ICT reserve	€ 60.000	€ -	€ -
Terugstorting aan deelnemers	€ 53.990	€ -	€ -
Resultaat na bestemming	€ -	€ -	€ -

Ondersteuning bedrijfsvoering	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 202.499	€ 219.097	€ 222.821
Applicaties bedrijfsvoering	€ 22.044	€ 21.418	€ 21.783
Afschrijving zaaksysteem			€ 8.750
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 14.522	€ 20.000	€ 20.340
Totaal bedrijfsvoering	€ 239.066	€ 260.515	€ 273.694

Software	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 273.773	€ 249.798	€ 247.200
Lucht- en obliekfoto's	€ 60.121	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 31.907	€ 39.406	€ 70.428
Afschrijvingen als gevolg investering 2017	€ -	€ 7.022	€ -
Stelpost innovatie	€ -	€ 35.700	€ 36.307
Totaal software	€ 365.801	€ 331.926	€ 353.936

2 De meerjarenbegroting 2019-2022

Voor de leesbaarheid is in dit hoofdstuk de meerjarenbegroting 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 meerjarenbegroting is op dit moment niet meer te voorzien dan op dit moment bij 2019 bekend is. In hoofdzaak bestaat de meerjarenbegroting dan ook uit doortrekking van de begroting 2019 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.

Meerjarenbegroting Het Gegevenshuis	2019	2020	2021	2022
Lasten				
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.734.074	€ 2.751.204	€ 2.780.800	€ 2.810.320
Totaal	€ 2.734.074	€ 2.751.204	€ 2.780.800	€ 2.810.320
Baten				
Bijdragen deelnemers	€ 2.633.659	€ 2.650.200	€ 2.695.709	€ 2.741.091
Bijdragen derden	€ 34.681	€ 35.270	€ 35.870	€ 36.480
Aanwenden reserve ICT	€ 56.564	€ 56.564	€ 40.229	€ 32.750
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170	€ 8.992	€ -
Totaal	€ 2.734.074	€ 2.751.204	€ 2.780.800	€ 2.810.320

2.1 Specificatie lasten meerjarenbegroting 2019-2022

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

Lasten Het Gegevenshuis	2019	2020	2021	2022
Personeel				
Salarissen totaal	€ 1.786.973	€ 1.839.180	€ 1.886.730	€ 1.924.693
Vorming opleiding	€ 53.609	€ 55.175	€ 56.602	€ 57.741
Wagenpark/reiskosten	€ 25.425	€ 25.857	€ 26.297	€ 26.744
Overige personeelskosten	€ 14.183	€ 14.364	€ 14.500	€ 14.549
Totaal personeel	€ 1.880.190	€ 1.934.577	€ 1.984.129	€ 2.023.726
Ondersteuning bedrijfsvoering				
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 222.821	€ 226.609	€ 230.462	€ 234.379
Applicaties bedrijfsvoering	€ 21.783	€ 22.153	€ 22.529	€ 22.912
Afschrijving zaaksysteem	€ 8.750	€ 8.750	€ 8.750	€ 8.750
Storting reserve ICT	€ 35.000	€ -	€ -	€ -
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 20.340	€ 20.686	€ 21.037	€ 21.395
Totaal bedrijfsvoering	€ 308.694	€ 278.198	€ 282.778	€ 287.437
Software				
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 247.200	€ 251.403	€ 255.676	€ 260.023
Lucht- en obliekfoto's	€ -	€ -	€ -	€ -
Storting reserve ICT	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 70.428	€ 56.984	€ 40.649	€ 24.000
Stelpost innovatie	€ 36.307	€ 36.924	€ 37.552	€ 38.190
Totaal software	€ 353.936	€ 345.311	€ 333.877	€ 322.213
Inhuur derden				
Productie (regulier)	€ 17.548	€ 17.847	€ 18.150	€ 18.459
Productie (privacy en informatie)	€ 20.000	€ 20.000	€ 5.000	€ -
Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 61.555	€ 61.555	€ 61.555	€ 61.555
Accountant	€ 11.355	€ 11.548	€ 11.744	€ 11.944
P&O/Boekhouding	€ 55.899	€ 56.849	€ 57.816	€ 58.799
Totaal inhuur derden	€ 166.358	€ 167.799	€ 154.265	€ 150.757
Onvoorzien	€ 24.896	€ 25.319	€ 25.750	€ 26.188
Totaal	€ 2.734.074	€ 2.751.204	€ 2.780.800	€ 2.810.320

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.

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

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 2019, vermeerderd met het laatst bekende indexcijfer bruto binnenlands product, zijnde 1,7% (stand in december 2017, laatst bekende bij de opmaak van deze meerjarenbegroting).

2.2 Specificatie baten meerjarenbegroting 2019-2022

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.

Baten Het Gegevenshuis	2019	2020	2021	2022
Bijdrage deelnemers				
Bijdrage Brunssum	€ 135.738	€ 136.590	€ 138.936	€ 141.275
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 177.042	€ 178.153	€ 181.213	€ 184.263
Bijdrage Heerlen	€ 1.198.668	€ 1.206.196	€ 1.226.909	€ 1.247.564
Bijdrage Kerkrade	€ 136.321	€ 137.177	€ 139.533	€ 141.882
Bijdrage Landgraaf	€ 296.943	€ 298.808	€ 303.939	€ 309.056
Bijdrage Nuth	€ 104.869	€ 105.527	€ 107.340	€ 109.147
Bijdrage Onderbanken	€ 83.493	€ 84.018	€ 85.460	€ 86.899
Bijdrage Schinnen	€ 139.017	€ 139.890	€ 142.292	€ 144.687
Bijdrage Simpelveld	€ 101.500	€ 102.138	€ 103.892	€ 105.641
Bijdrage Voerendaal	€ 150.171	€ 151.114	€ 153.709	€ 156.296
Bijdrage Waterschap	€ 109.898	€ 110.589	€ 112.488	€ 114.381
Totaal bijdrage deelnemers	€ 2.633.659	€ 2.650.200	€ 2.695.709	€ 2.741.091
Overige baten				
Bijdragen derden	€ 34.681	€ 35.270	€ 35.870	€ 36.480
Aanwenden reserve ICT	€ 56.564	€ 56.564	€ 40.229	€ 32.750
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170	€ 8.992	€ -
Totaal overige baten	€ 100.415	€ 101.004	€ 85.091	€ 69.230
Totaal baten	€ 2.734.074	€ 2.751.204	€ 2.780.800	€ 2.810.320

Aanwending reserve ICT

Reserve ICT	2019	2020	2021	2022
Boekwaarde per 1 januari	€ 241.909	€ 220.344	€ 163.780	€ 123.551
Aanwending	€ 56.564	€ 56.564	€ 40.229	€ 32.750
Storting	€ 35.000	€ -	€ -	€ -
Boekwaarde per 31 december	€ 220.344	€ 163.780	€ 123.551	€ 90.801

Reserve innovatie	2019	2020	2021	2022
Boekwaarde per 1 januari	€ 27.331	€ 18.161	€ 8.992	€ -
Aanwending	€ 9.170	€ 9.170	€ 8.992	€ -
Storting	€ -	€ -	€ -	€ -
Boekwaarde per 31 december	€ 18.161	€ 8.992	€ -	€ -

2.3 Tabellen 2019-2022 conform BBV

Meerjarenbegroting Het Gegevenshuis	2019	2020	2021	2022
Lasten				
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.734.074	€ 2.751.204	€ 2.780.800	€ 2.810.320
Totaal	€ 2.734.074	€ 2.751.204	€ 2.780.800	€ 2.810.320
Baten				
Bijdragen deelnemers	€ 2.633.659	€ 2.650.200	€ 2.695.709	€ 2.741.091
Bijdragen derden	€ 34.681	€ 35.270	€ 35.870	€ 36.480
Totaal	€ 2.668.340	€ 2.685.470	€ 2.731.579	€ 2.777.570

Lasten Het Gegevenshuis	2019	2020	2021	2022
Personeel				
Salarissen totaal	€ 1.786.973	€ 1.839.180	€ 1.886.730	€ 1.924.693
Vorming opleiding	€ 53.609	€ 55.175	€ 56.602	€ 57.741
Wagenpark/reiskosten	€ 25.425	€ 25.857	€ 26.297	€ 26.744
Overige personeelskosten	€ 14.183	€ 14.364	€ 14.500	€ 14.549
Totaal personeel	€ 1.880.190	€ 1.934.577	€ 1.984.129	€ 2.023.726
Ondersteuning bedrijfsvoering				
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 222.821	€ 226.609	€ 230.462	€ 234.379
Applicaties bedrijfsvoering	€ 21.783	€ 22.153	€ 22.529	€ 22.912
Afschrijving zaaksysteem	€ 8.750	€ 8.750	€ 8.750	€ 8.750
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 20.340	€ 20.686	€ 21.037	€ 21.395
Totaal bedrijfsvoering	€ 273.694	€ 278.198	€ 282.778	€ 287.437
Software				
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 247.200	€ 251.403	€ 255.676	€ 260.023
Afschrijvingen	€ 70.428	€ 56.984	€ 40.649	€ 24.000
Stelpost innovatie	€ 36.307	€ 36.924	€ 37.552	€ 38.190
Totaal software	€ 353.936	€ 345.311	€ 333.877	€ 322.213
Inhuur derden				
Productie (regulier)	€ 17.548	€ 17.847	€ 18.150	€ 18.459
Productie (privacy en informatie)	€ 20.000	€ 20.000	€ 5.000	€ -
Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 61.555	€ 61.555	€ 61.555	€ 61.555
Accountant	€ 11.355	€ 11.548	€ 11.744	€ 11.944
P&O/Boekhouding	€ 55.899	€ 56.849	€ 57.816	€ 58.799
Totaal inhuur derden	€ 166.358	€ 167.799	€ 154.265	€ 150.757
Onvoorzien	€ 24.896	€ 25.319	€ 25.750	€ 26.188
Totaal	€ 2.699.074	€ 2.751.204	€ 2.780.800	€ 2.810.320

Baten Het Gegevenshuis	2019	2020	2021	2022
Bijdrage deelnemers				
Bijdrage Brunssum	€ 135.738	€ 136.590	€ 138.936	€ 141.275
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 177.042	€ 178.153	€ 181.213	€ 184.263
Bijdrage Heerlen	€ 1.198.668	€ 1.206.196	€ 1.226.909	€ 1.247.564
Bijdrage Kerkrade	€ 136.321	€ 137.177	€ 139.533	€ 141.882
Bijdrage Landgraaf	€ 296.943	€ 298.808	€ 303.939	€ 309.056
Bijdrage Nuth	€ 104.869	€ 105.527	€ 107.340	€ 109.147
Bijdrage Onderbanken	€ 83.493	€ 84.018	€ 85.460	€ 86.899
Bijdrage Schinnen	€ 139.017	€ 139.890	€ 142.292	€ 144.687
Bijdrage Simpelveld	€ 101.500	€ 102.138	€ 103.892	€ 105.641
Bijdrage Voerendaal	€ 150.171	€ 151.114	€ 153.709	€ 156.296
Bijdrage Waterschap	€ 109.898	€ 110.589	€ 112.488	€ 114.381
Totaal bijdrage deelnemers	€ 2.633.659	€ 2.650.200	€ 2.695.709	€ 2.741.091
Overige baten				
Bijdragen derden	€ 34.681	€ 35.270	€ 35.870	€ 36.480
Totaal overige baten	€ 34.681	€ 35.270	€ 35.870	€ 36.480
Totaal baten	€ 2.668.340	€ 2.685.470	€ 2.731.579	€ 2.777.570

Mutaties reserve	2019	2020	2021	2022
Storting reserve ICT	€ 35.000	€ -	€ -	€ -
Aanwenden reserve ICT	€ 56.564	€ 56.564	€ 40.229	€ 32.750
Aanwenden bestemde reserve inhuur derden + innovatie 3D	€ 9.170	€ 9.170	€ 8.992	€ -

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

Totalen taakvelden	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 2.699.074	€ 2.751.204	€ 2.780.800	€ 2.810.320
baten	€ 2.668.340	€ 2.685.470	€ 2.731.579	€ 2.777.570
geraamd totaal saldo	€ -30.734	€ -65.734	€ -49.221	€ -32.750
onttrekkingen aan reserves	€ 65.734	€ 65.734	€ 49.221	€ 32.750
toevoegingen aan reserves	€ 35.000			
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 020 Burgerzaken (GEO)	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 733.250	€ 772.857	€ 776.484	€ 779.682
batens	€ 717.558	€ 722.165	€ 734.564	€ 746.932
geraamd totaal saldo	€ -15.692	€ -50.692	€ -41.920	€ -32.750
onttrekkingen aan reserves	€ 50.692	€ 50.692	€ 41.920	€ 32.750
toevoegingen aan reserves	€ 35.000			
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databaseer grijs)	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 23.722	€ 23.870	€ 24.267	€ 23.913
batens	€ 22.972	€ 23.120	€ 23.517	€ 23.913
geraamd totaal saldo	€ -750	€ -750	€ -750	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ 750	€ 750	€ 750	€ -
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 570 Openbaar groen (databaseer groen)	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 23.722	€ 23.870	€ 24.267	€ 23.913
batens	€ 22.972	€ 23.120	€ 23.517	€ 23.913
geraamd totaal saldo	€ -750	€ -750	€ -750	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ 750	€ 750	€ 750	€ -
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 720 Riolering (databaseer statische rioolgegevens)	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 357.743	€ 360.035	€ 366.204	€ 371.607
batens	€ 356.993	€ 359.285	€ 365.454	€ 371.607
geraamd totaal saldo	€ -750	€ -750	€ -750	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ 750	€ 750	€ 750	€ -
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 890.420	€ 896.088	€ 903.781	€ 918.998
batens	€ 882.858	€ 888.525	€ 903.781	€ 918.998
geraamd totaal saldo	€ -7.563	€ -7.563	€ -	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ 7.563	€ 7.563	€ -	€ -
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 670.215	€ 674.484	€ 685.975	€ 692.207
batens	€ 664.986	€ 669.255	€ 680.746	€ 692.207
geraamd totaal saldo	€ -5.229	€ -5.229	€ -5.229	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ 5.229	€ 5.229	€ 5.229	€ -
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

4 Incidentele en structurele lasten en batens

Voor de jaren 2019 - 2022 zijn alle lasten en batens structureel van aard.

5 Bestaand en nieuw beleid

Voor de jaren 2019 - 2022 zijn alle lasten en batens 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 2018, waarin rekening is gehouden met het resultaat van de jaarrekening 2017. Vervolgens wordt het begrote verloop per 1 januari tot en met het jaar 2022 weergegeven.

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Reserve ICT	€ 241.909	€ 220.344	€ 163.780	€ 123.551
Reserve innovatie	€ 27.331	€ 18.161	€ 8.992	€ -
Totaal	€ 269.239	€ 238.505	€ 172.771	€ 123.551

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. Met de resultaatbestemming 2017 wordt de reserve in 2018 verder aangevuld voor de aanschaf van een landmeetconfiguratie. In 2019 wordt de reserve aangevuld voor de aanschaf van een zaakstelsel.

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

1. Extra inhuur als gevolg van langdurige ziekten

De formatie van Het Gegevenshuis is beperkt in omvang. Dat betekent dat als een fte die in bijvoorbeeld het BAG-proces of BGT-proces werkzaam is, langdurig uitvalt wegens ziekte, er al snel sprake is van een productieverlies tussen de 15 en 20% op die producten. Dit percentage neemt door groei van de organisatie af in de loop der tijd. Over het algemeen wordt in de begroting rekening gehouden met een percentage van 5% productieverlies als gevolg van ziekte. De overeengekomen resultaten in de dienstverleningsovereenkomsten zullen evenwel gerealiseerd moeten worden. Als hiervoor extra inhuur derden nodig als gevolg van ziekte, betekent dit dat er sprake is van niet geprognosticeerde uitgaven. Op dit moment is er sprake van een langdurig zieke. Of dit binnen de begroting op te vangen is, is afhankelijk van de duur van het verzuim in 2018. Als dit het gehele jaar gaat duren, dan is het financiële risico in te schatten op € 45.000,-. Opgemerkt wordt dat het sterk afhankelijk is van de inzet van personeel op bepaalde producten waar de langdurige ziekte zich voordoet. Bij een product waar 2 eigen mensen op worden ingezet (b.v. landmeten), betekent 1 fte langdurig ziek dat een hoger bedrag nodig is om dit op te vangen.

2. Privacybescherming en informatiebeveiliging, informatiemanagement en archief

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 middelen sinds 2017 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 risicoparagraaf dient te worden uitgebreid tot een weerstandsvermogensparagraaf. 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 werd in 2018 aangevuld met de resultaatbestemming 2017 ten behoeve van een landmeetconfiguratie en zal in 2019 verder worden aangevuld met een storting door de deelnemers voor de aanschaf een zaakstelsel (zie tabel blz.14).

Reserve Innovatie

Met de resultaatbestemming 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 zullen de kosten voor rente en afschrijving vanaf 2018 vier jaren deze reserve worden aangewend (zie tabel blz.14).

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 2017.

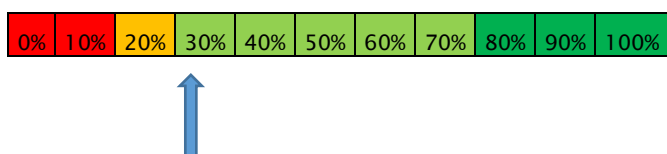
Dit levert het volgende beeld op:

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		01-01-2017	31-12-2017
Eigen vermogen	(A)	€ 270.245,22	€ 338.659,82
Totaal vermogen	(B)	€ 692.686,07	€ 1.112.609,55
Solvabiliteitsratio	(A / B)	39,01%	30,44%

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		01-01-2017	31-12-2017
Schulden:	Langlopende schulden	€ -	€ -
	Vlottende passiva	€ 332.934,94	€ 673.540,82
	Overlopende passiva	€ 81.374,27	€ 100.408,91
Vorderingen:	Vorderingen	€ -16.816,92	€ -391.952,09
	Liquide middelen	€ -483.240,33	€ -519.558,92
	Overlopende activa	€ -84.827,54	€ -58.608,86
Schulden -/- vorderingen	(A)	€ -170.575,58	€ -196.170,14
Inkomsten voor bestemming reserves	(B)	€ 1.996.098,93	€ 2.686.854,90
Netto schuldquote	(A / B)	-8,55%	-7,30%

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 2017 als volgt worden berekenend:

Totale incidentele lasten / totaal lasten = 147.989 / 2.451.832 = 6,04%.

Belastingcapaciteit

Op basis van de begroting dragen deelnemende gemeenten 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 financieringssysteematiek dat de deelnemende gemeenten een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienstverleningsovereenkomst.

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 onbepaald 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 2018 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a. Omvang van de programmabegroting per 01-01-2018:	€ 2.791.446
b. Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet voor 2018 (a) x (b):	€ 228.899

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	43.993	228.899	184.906

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 meerjarenbegroting 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 € 250.000,- (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 meerjarenbegroting gebeurt dit door middel van de geprognosticeerde balans.

ACTIVA	Saldo 01-01-18	Mutatie 2018	Saldo 01-01-19	Mutatie 2019	Saldo 01-01-20	PASSIVA	Saldo 01-01-18	Mutatie 2018	Saldo 01-01-19	Mutatie 2019	Saldo 01-01-20
Vaste activa	142.490	84.572	227.062	-79.178	147.884	Vaste passiva	338.660	-86.974	251.686	-65.734	185.952
Materiële vaste activa	142.490	84.572	227.062	-79.178	147.884	Eigen vermogen	338.660	-86.974	251.686	-65.734	185.952
Investerings met een economisch nut	142.490	84.572	227.062	-79.178	147.884	Algemene reserve	0	0	0	0	0
						Bestemmingsreserves	224.670	27.016	251.686	-65.734	185.952
						Saldo van baten en lasten 2017	113.990	-113.990	0	0	0
						Voorzieningen	0	0	0	0	0
Vlottende activa	970.120	-845.087	125.033	79.178	204.211	Vlottende passiva	773.950	-673.541	100.409	0	100.409
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	391.952	-391.952	0	0	0	Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	673.541	-673.541	0	0	0
Vorderingen op openbare lichamen	391.460	-391.460	0	0	0						
Overige vorderingen	492	-492	0	0	0	Overige schulden	673.541	-673.541	0	0	0
Liquide middelen	519.559	-453.135	66.424	79.178	145.602						
Overlopende activa	58.609	0	58.609	0	58.609	Overlopende passiva	100.409	0	100.409	0	100.409
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	35.366	0	35.366	0	35.366
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	16.216	0	16.216	0	16.216	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	60.645	0	60.645	0	60.645
Overige overlopende activa	42.393	0	42.393	0	42.393	Overige overlopende passiva	4.398	0	4.398	0	4.398
Totaal activa	1.112.610	-760.515	352.095	0	352.095	Totaal passiva	1.112.610	-760.515	352.095	-65.734	286.361

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	2019	2020	2021	2022
Bijdrage Brunssum				
Imgeo/BGT	€ 75.146	€ 75.618	€ 76.916	€ 78.211
Subtotaal	€ 75.146	€ 75.618	€ 76.916	€ 78.211
Landmeten	€ 15.253	€ 15.349	€ 15.612	€ 15.875
Riool	€ 45.339	€ 45.624	€ 46.407	€ 47.189
Totaal	€ 135.738	€ 136.590	€ 138.936	€ 141.275
Bijdrage Eijsden-Margraten				
BAG	€ 77.757	€ 78.245	€ 79.589	€ 80.929
BRK/Wkpb	€ 2.397	€ 2.412	€ 2.453	€ 2.494
Imgeo/BGT	€ 77.302	€ 77.787	€ 79.123	€ 80.455
GEO-info	€ 19.586	€ 19.709	€ 20.047	€ 20.385
Totaal	€ 177.042	€ 178.153	€ 181.213	€ 184.263
Bijdrage Heerlen				
Landmeten	€ 261.550	€ 263.193	€ 267.713	€ 272.220
Imgeo/BGT	€ 208.643	€ 209.954	€ 213.559	€ 217.154
BAG	€ 328.009	€ 330.069	€ 335.737	€ 341.389
BRK/Wkpb	€ 13.754	€ 13.840	€ 14.078	€ 14.315
Externe basis-/kernregistratie	€ 15.849	€ 15.948	€ 16.222	€ 16.495
GEO-info	€ 40.475	€ 40.729	€ 41.429	€ 42.126
Them. Tekeningen	€ 130.339	€ 131.158	€ 133.410	€ 135.656
Huisaansluiting riool	€ 20.906	€ 21.037	€ 21.399	€ 21.759
Subtotaal	€ 1.019.526	€ 1.025.929	€ 1.043.546	€ 1.061.114
BOR	€ 29.150	€ 29.333	€ 29.837	€ 30.339
Riool	€ 149.992	€ 150.934	€ 153.526	€ 156.111
Totaal	€ 1.198.668	€ 1.206.196	€ 1.226.909	€ 1.247.564
Bijdrage Kerkrade				
Imgeo/BGT	€ 104.224	€ 104.878	€ 106.679	€ 108.475
BRK/Wkpb	€ 5.351	€ 5.384	€ 5.477	€ 5.569
GEO-info	€ 26.746	€ 26.914	€ 27.377	€ 27.838
Totaal	€ 136.321	€ 137.177	€ 139.533	€ 141.882
Bijdrage Landgraaf				
Imgeo/BGT	€ 87.953	€ 88.505	€ 90.025	€ 91.541
BAG	€ 123.759	€ 124.536	€ 126.675	€ 128.807
BRK/Wkpb	€ 4.265	€ 4.291	€ 4.365	€ 4.439
GEO-info	€ 23.684	€ 23.832	€ 24.242	€ 24.650
Subtotaal	€ 239.660	€ 241.165	€ 245.307	€ 249.436
Riool *	€ 57.283	€ 57.642	€ 58.632	€ 59.619
Totaal	€ 296.943	€ 298.808	€ 303.939	€ 309.056

Bijdrage Nuth				
Imgeo/BGT	€ 64.691	€ 65.097	€ 66.215	€ 67.329
BRK/Wkpb	€ 2.513	€ 2.528	€ 2.572	€ 2.615
GEO-info	€ 16.409	€ 16.512	€ 16.796	€ 17.078
Subtotaal	€ 83.612	€ 84.137	€ 85.582	€ 87.023
Riool	€ 21.257	€ 21.390	€ 21.757	€ 22.124
Totaal	€ 104.869	€ 105.527	€ 107.340	€ 109.147
Bijdrage Onderbanken				
Imgeo/BGT	€ 31.561	€ 31.759	€ 32.305	€ 32.849
BAG	€ 24.610	€ 24.765	€ 25.190	€ 25.614
BRK/Wkpb	€ 2.330	€ 2.344	€ 2.385	€ 2.425
GEO-info	€ 13.859	€ 13.946	€ 14.186	€ 14.424
Subtotaal	€ 72.360	€ 72.815	€ 74.065	€ 75.312
Riool	€ 11.133	€ 11.203	€ 11.395	€ 11.587
Totaal	€ 83.493	€ 84.018	€ 85.460	€ 86.899
Bijdrage Schinnen				
Landmeten	€ 5.437	€ 5.471	€ 5.565	€ 5.659
Imgeo/BGT	€ 47.701	€ 48.001	€ 48.825	€ 49.647
BAG	€ 38.396	€ 38.637	€ 39.301	€ 39.963
BRK/Wkpb	€ 2.330	€ 2.344	€ 2.385	€ 2.425
GEO-info	€ 15.542	€ 15.640	€ 15.908	€ 16.176
Them. Tekeningen	€ 9.422	€ 9.481	€ 9.644	€ 9.806
Subtotaal	€ 118.828	€ 119.575	€ 121.628	€ 123.676
Riool	€ 20.188	€ 20.315	€ 20.664	€ 21.012
Totaal	€ 139.017	€ 139.890	€ 142.292	€ 144.687
Bijdrage Simpelveld				
Imgeo/BGT	€ 33.979	€ 34.192	€ 34.779	€ 35.365
BAG	€ 37.340	€ 37.574	€ 38.219	€ 38.863
BRK/Wkpb	€ 2.330	€ 2.344	€ 2.385	€ 2.425
GEO-info	€ 14.841	€ 14.934	€ 15.190	€ 15.446
Subtotaal	€ 88.489	€ 89.044	€ 90.574	€ 92.098
Riool	€ 13.012	€ 13.093	€ 13.318	€ 13.543
Totaal	€ 101.500	€ 102.138	€ 103.892	€ 105.641
Bijdrage Voerendaal				
Landmeten	€ 4.015	€ 4.040	€ 4.109	€ 4.178
Imgeo/BGT	€ 46.525	€ 46.817	€ 47.621	€ 48.423
BAG	€ 38.703	€ 38.947	€ 39.615	€ 40.282
BRK/Wkpb	€ 2.422	€ 2.437	€ 2.479	€ 2.521
GEO-info	€ 15.372	€ 15.468	€ 15.734	€ 15.999
Them. Tekeningen	€ 6.281	€ 6.321	€ 6.429	€ 6.538
Subtotaal	€ 113.318	€ 114.030	€ 115.988	€ 117.941
BOR	€ 17.042	€ 17.150	€ 17.444	€ 17.738
Huisaansluitingen	€ 2.482	€ 2.497	€ 2.540	€ 2.583
Riool	€ 17.328	€ 17.437	€ 17.737	€ 18.035
Totaal	€ 150.171	€ 151.114	€ 153.709	€ 156.296

Bijdrage Waterschap								
BGT Waterschap	€	109.898	€	110.589	€	112.488	€	114.381
Totaal	€	109.898	€	110.589	€	112.488	€	114.381
Totaal bijdrage deelnemers	€	2.633.659	€	2.650.200	€	2.695.709	€	2.741.091

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

BIJLAGE

Bestuursnotitie

Datum 28 maart 2018
Onderwerp Zienswijzen begroting 2019 en meerjarenbegroting 2019-2022

De ontwerpbegroting 2019 en meerjarenbegroting 2019-2022 van Het Gegevenshuis is op 28 maart 2018 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

De ontwerpbegroting 2019 en de meerjarenbegroting 2019-2022 zijn in de raden van de deelnemende gemeenten behandeld.

Het Dagelijks Bestuur van Het Gegevenshuis,

Mr. R.J.H. Vlecken
Voorzitter.

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