gemeente Simpelveld

ADVIES AAN GEMEENTERAAD

Zaak	0965144300/144310
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Datum advies	11 april 2023
Afdeling	Bedrijfsvoering
Portefeuillehouder	D.W.J. Schneider
Financiële consequenties	De restitutie op basis van de jaarrekening 2022 ad € 5.198 terug te laten vloeien ten gunste van het jaarrekeningresultaat 2022. De gemeentelijke bijdrage voor 2023 aan het Gegevenshuis stijgt van € 141.911 naar € 156.705. Onze begroting 2023 voorziet dekking voor de gemeentelijke bijdrage aan het Gegevenshuis in 2023. De gemeentelijke bijdragen van de jaren 2024 t/m 2027 aan het Gegevenshuis ad € 161.916; € 151.911; € 159.355; € 167.163 passen niet binnen de meerjarenraming van de gemeentelijke begroting en dienen voor het verschil van resp. € 3.016 voor 2024; € 6.411 voor 2025; € 11.505 voor 2026 en € 19.313 voor 2027 in de gemeentebegroting te worden bijgeraamd.

ONDERWERP

Begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027; bijgestelde begroting 2023 en jaarrekening 2022 van het Gegevenshuis

BESLISPUNT

1. Kennis te nemen van de begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027, de bijgestelde begroting 2023 en de jaarrekening 2022 van Het Gegevenshuis;
2. Een positieve zienswijze kenbaar te maken aan het Algemeen Bestuur van het Gegevenshuis ten aanzien van de begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027 en de bijgestelde begroting 2023.

OVERLEG GEVOERD MET (ADVIES INGEWONNEN BIJ)

Contractmanagersoverleg het Gegevenshuis

SAMENVATTING

Het Gegevenshuis levert in één werkgang drie documenten aan: de begroting 2024 met meerjarenraming 2024-2027, de bijgestelde begroting 2023 en de jaarrekening 2022. De bijdragen van de gemeente Simpelveld vallen uiteen in drie taakvelden, te weten taakveld 0: Informatiemanagement, taakveld 0 OZB woningen en taakveld 7: Riolering.

In dit advies worden verschillende afkortingen gebruikt, daarom is een lijst met afkortingen toegevoegd aan het einde van het advies.

JAARREKENING 2022

De jaarrekening 2022 sluit met een positief resultaat van € 298.872. Van het resultaat wordt € 169.000 gestort in een bestemmingsreserve 'aanbesteding/migratie/implementatie ICT' bedoeld voor de eenmalige kosten van een eventuele ICT-aanbesteding, migratie en implementatie. Het restant batig saldo wordt teruggestort aan de deelnemers (€ 129.872). Voor de gemeente betekent

dit een restitutie van € 5.198. Dit bedrag zal bij de jaarrekening 2022 worden verwerkt ten gunste van het jaarrekeningresultaat.

BIJGESTELDE BEGROTING 2023

Na vaststelling van de primaire begroting 2023 hebben zich een aantal wijzigingen voorgedaan, waarvoor een bijgestelde begroting 2023 is opgesteld. De bijdrage van Simpelveld stijgt in de bijgestelde begroting van € 141.911 naar € 156.705 als gevolg van de opdracht voor het product mutatiedetectie WOZ (€ 8.089) en wijzigingen in de bijgestelde begroting 2023.

Onze begroting 2023 voorziet dekking voor de bijgestelde gemeentelijke bijdrage 2023 aan het Gegevenshuis.

BEGROTING 2024

Inhoudelijk zijn de begroting 2024 en de meerjarenraming in hoofdzaak een doortrekking van de bijgestelde begroting 2023 inclusief de verplichte indexering. Verder zijn de incidentele lasten en baten die in meerjarenperspectief zijn voorzien of vervallen bij de opmaak meegenomen.

De begroting sluit op een totaal van € 4.756.970. Voor het jaar 2024 wordt van de gemeente Simpelveld een bijdrage gevraagd van in totaal € 161.916. In de gemeentelijke begroting 2024 is een bedrag opgenomen van € 158.900.

Met het verschil ad. € 3.016 zal rekening worden gehouden bij het opstellen van de begroting 2024 en de meerjarenbegroting van de gemeente.

INLEIDING

De gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis verzorgt voor de gemeente Simpelveld object- en ruimte gerelateerde basisregistraties en geometrie. Afspraken over productie en kwaliteit zijn vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst (DVO). Het Gegevenshuis heeft de begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027 opgemaakt en legt deze, tezamen met een bijgestelde begroting 2023 middels dit voorstel voor aan de raad, die hierover zijn zienswijze kan geven. Als extra informatie wordt tevens de jaarrekening 2022 bij dit voorstel gevoegd. Deze is informatief van aard, hierover hoeft de raad geen zienswijze te geven.

WET- EN REGELGEVING

Wet Gemeenschappelijke regelingen (Wgr)
Gemeenschappelijke regeling het Gegevenshuis

STRATEGISCHE VISIE / BELEIDSPROGRAMMA

Programma 0: Bestuur en ondersteuning
Programma 7: Volksgezondheid en milieu

RELATIE MET BESTAAND BELEID / EERDERE VOORSTELLEN

Begroting 2023 en meerjarenraming 2023-2026; bijgestelde begroting 2022 en jaarrekening 2021 van het Gegevenshuis (Zaaknr D121417).

OVERWEGINGEN

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. 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. Als openbaar lichaam fungeert Het Gegevenshuis als shared service centre in het publieke domein en ligt de focus op continu innoveren, verbetering dienstverlening en kostenreductie.

De te behalen resultaten zijn helder en transparant vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) en bijbehorende productbladen, waarbij de kwaliteitsindicatoren en bijbehorende normen, doorlooptijden en hoeveelheden in meetbare getallen zijn vastgelegd. Over de geleverde prestaties legt Het Gegevenshuis per kwartaal verantwoording af aan de opdrachtgevende gemeenten en het Waterschap Limburg door de overeengekomen prestaties af te zetten tegen de feitelijk geleverde prestaties. De opdrachtgever kan dus het hele jaar door de rol van regievoerder op de output waarmaken aan de hand van objectieve, meetbare criteria.

Het onderscheidend vermogen van Het Gegevenshuis zit enerzijds in de integrale benadering van (basis)registraties in administratieve- en geometrische zin en waar mogelijk en relevant bij te dragen aan datagestuurd beleid, -uitvoering en -dienstverlening door de deelnemers, anderzijds in het vermogen om nieuwe ontwikkelingen, nieuwe technologieën, nieuwe bedrijfsvoeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden.

Het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Het aantal stemmen is gerelateerd aan de bijdrage aan Het Gegevenshuis en de bijdrage is gebaseerd op de afname van producten en diensten.

De strategische pijlers van het Gegevenshuis bestaan uit groei en innovatie. Bij groei moet gedacht worden aan 3 richtingen: uitbreiding van deelnemers of afnemers, uitbreiding van bestaande diensten ten behoeve van huidige deelnemers en nieuwe diensten ten behoeve van de huidige deelnemers. Groei wordt nagestreefd door primair nieuwe toetreders en secundair uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers. Voor 2023 en volgende jaren is de opdracht om acquisitie te doen bij gemeenten ten noorden van Sittard-Geleen en binnen de grenzen van Limburg.

Per 1 januari 2023 is de gemeente Gulpen-Wittem toegetreden als deelnemer. In 2022 hebben alle gemeenten besloten tot afname van het nieuwe product mutatiedetectie WOZ. Het beheer van grijs en groen gebeurt per 2023 met een in eigen beheer ontwikkeld softwarepakket BORAS.

Qua innovatie zijn onderstaande initiatieven in uitwerking:

1. Diverse onderzoeken naar toekomstig gebruik 3D-data;
2. Gebruik van geodata in de diverse domeinen zoals sociaal domein en milieu- en klimaatvraagstukken;
3. Verdere stappen richting een samenhangende objectenregistratie (SOR) via het regieportaal samen met de BsGW.

OPTIES

n.v.t.

PERSONELE ASPECTEN

n.v.t.

FINANCIËLE ASPECTEN

Jaarrekening 2022

De te behalen resultaten door Het Gegevenshuis zijn helder en transparant vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen, waarbij de kwaliteitsindicatoren en bijbehorende normen, doorlooptijden en hoeveelheden in meetbare getallen zijn vastgelegd. Over de geleverde prestaties legt Het Gegevenshuis per kwartaal verantwoording af aan de opdrachtgevende gemeenten en het Waterschap Limburg. De overeengekomen prestaties werden of geheel behaald of er was incidenteel sprake van een logisch verklaarbare afwijking. Om de afgesproken prestaties te leveren, waren kort door de bocht die middelen nodig die ook vooraf waren gecalculeerd.

Afwijkingen in de rekening ten opzichte van de begroting hangen dan ook in hoofdzaak samen met lagere lasten dan de prognose. Deelnemers hebben meer dan geprognosticeerd ad hoc opdrachten verstrekt aan Het Gegevenshuis (opdrachten niet voorzien in de dienstverleningsovereenkomst, circa € 55.025). De belangrijkste oorzaak van het positief saldo is dat bij salarissen een bedrag is opgenomen voor WIA-uitkeringen. Het Gegevenshuis is echter geen eigenrisicodrager, dus de reservering hiervoor zal niet worden aangewend. Daarnaast ontvangt Het Gegevenshuis voor specifieke langdurige gevallen van ziekte UWV-vergoedingen, terwijl geen extra personeel hiervoor werd ingehuurd. Ontstane vacatureruimte werd niet (meteen) ingevuld. De post onvoorzien (€ 35.000,-) hoefde niet te worden ingezet.

Het beeld van inhuur versus salarissen wordt enigszins vertroebeld doordat medewerkers van deelnemers via detachering werden ingezet op vacatures of vacatures werden ingevuld met trainees waardoor de kosten niet ten laste van salarissen, maar ten laste van inhuur derden

kwamen. Kort samengevat: Het Gegevenshuis heeft geleverd wat vooraf is afgesproken met de deelnemers tegen lagere lasten dan geprognosticeerd in de begroting 2022.

De jaarrekening 2022 sluit met een positief resultaat van € 298.872. Van het resultaat wordt € 169.000 gestort in een bestemmingsreserve 'aanbesteding/migratie/implementatie ICT' bedoeld voor de eenmalige kosten van een eventuele ICT-aanbesteding, migratie en implementatie. Het restant batig saldo wordt teruggestort aan de deelnemers (€ 129.872). Voor de gemeente betekent dit een restitutie van € 5.198. Dit bedrag zal bij de jaarrekening 2022 worden verwerkt ten gunste van het jaarrekeningresultaat.

Toelichting bestemmingsreserve 'aanbesteding/migratie/implementatie ICT':

Het onderzoek naar de toetreding tot Parkstad IT in relatie tot de nog onzekere koers van Parkstad IT naar een nieuwe rechtsvorm en het dienstverleningsconcept, is voor het Algemeen Bestuur aanleiding geweest om in afwachting van besluitvorming van deze koers tevens onderzoek te doen naar mogelijke ICT dienstverlening door andere partijen. Hiertoe werd een markconsultatie uitgevoerd. Daaruit is gebleken dat een marktpartij een beter bij de strategische agenda van Het Gegevenshuis aansluitende dienstverlening kan leveren dan Parkstad IT. Voor wat betreft de structurele kosten blijkt uit de marktconsultatie dat deze in lijn liggen met de huidige kosten. Echter er is wel sprake van incidentele kosten. Dit zijn de kosten voor de ondersteuning van de uitvoering van de Europese aanbesteding en de kosten voor de migratie van Parkstad IT naar een marktpartij en de eenmalige implementatiekosten bij een marktpartij. Deze eenmalige kosten worden geraamd voor de IT op € 125.000,- en voor de telefonie op € 39.000,-, totaal € 169.000,-

De kosten die nog niet in beeld zijn bij de opmaak van deze jaarrekening zijn de eenmalige kosten die samenhangen met de ontvlechting van de huidige situatie bij Parkstad IT. Het Algemeen Bestuur heeft opgedragen om met Parkstad IT hierover overleg te plegen. Als ook deze ontvlechtingskosten berekend zijn, kan het Algemeen Bestuur een definitief besluit nemen om al dan niet tot aanbesteding over te gaan en waar aan de orde ook via bijstelling van de begroting dit besluit met bijbehorende incidentele kosten voor zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten c.q. het Algemeen Bestuur van het waterschap voor te leggen.

<u>Bijgestelde begroting 2023</u>

De primaire begroting 2023 werd vastgesteld op basis van voorcalculatie met behulp van de toen bekende gegevens en cijfers (februari 2022). Voor de indexering werd gebruik gemaakt van het bij de opmaak laatst bekende prijsindexpercentage bruto binnenlands product (1,8%).

De totale lasten van Het Gegevenshuis worden voor drie kwart gedeelte veroorzaakt door het benodigde budget voor salarissen. Bij de opmaak van de bijgestelde begroting 2023 is er sprake van een principeakkoord met betrekking tot de cao 2023. Voor Het Gegevenshuis betekent dit een stijging van de post salarissen met ruim 8%.

Naast de stijging van de post salarissen zijn er nog ontwikkelingen die tot bijstelling nopen:

- De gemeente Gulpen-Wittem is toegetreden per 1 januari 2023 en neemt per direct een groot aantal producten af.
- Het Gegevenshuis heeft een nieuw product ontwikkeld: mutatiedetectie WOZ t.b.v. de BsGW (werd voorheen door de gemeenten uitbesteed aan een marktpartij).
- Het beheer van grijs en groen gebeurt per 2023 met een nieuw softwarepakket dat in eigen beheer ontwikkeld is.
- Los van de salarissen zijn de overige kosten sterker gestegen door de inflatie dan de opgenomen 1,8% in de primaire begroting. Met name bij softwarepakketten zijn stijgingen van ca 10% meer regel dan uitzondering.

De kleinere wijzigingen kunt u vinden in de bijgevoegde bijgestelde begroting 2023.

De bijdrage van de deelnemers zal voor de bestaande producten en diensten evenwel maar 2% hoeven te stijgen ten opzichte van de primaire begroting (3,8% ten opzichte van 2022). Dit is het effect van efficiëncyvoordeel als gevolg van schaalvergroting (toetreding Gulpen-Wittem), nieuwe diensten (mutatiedetectie WOZ) en de inzet van de eigen ontwikkelde BOR-applicatie. De stijging voor de deelnemers is fors minder afgezet tegen de hoge inflatie en de forse salarisstijging.

Er zijn in de loop van 2023 een tweetal besluiten te nemen waarvan bij de opmaak van deze begroting de financiële consequenties nog niet (geheel) bekend zijn. Het betreft een besluit inzake de ICT-dienstverlening (zie ook hierboven *Toelichting bestemmingsreserve 'aanbesteding/migratie/implementatie ICT')* en een huisvestings-/werkplekconcept (zie ook paragraaf 1.4 Risico's van de bijgestelde begroting 2023). Op het moment dat het Algemeen Bestuur hierover een besluit neemt zullen de financiële consequenties via een begrotingswijziging voor zienswijze worden voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten c.q. het Algemeen Bestuur van het waterschap.

De bijdrage van Simpelveld stijgt in de bijgestelde begroting van € 141.911 naar € 156.705 als gevolg van de opdracht voor het product mutatiedetectie WOZ (€ 8.089) en de bovengenoemde wijzigingen in de bijgestelde begroting 2023.

Onderstaande tabel toont een vergelijking op basis van de budgetten in de begroting 2023 van de gemeente:

Taakveld	Bijdrage aan Gegevenshuis	Begroting gemeente	Verschil
Informatiemanagement/ diensten Gegevenshuis	98.644	104.210	5.566
Informatiemanagement/ databeheer openbare ruimte	16.803	18.740	1.937
Riolering/ Riolering & waterbeheer	16.867	10.480	- 6.387
Mutatiedetectie WOZ	8.089	7.500	- 589
Reserve overloop middels resultaatbestemming jaarstukken 2020	16.302	37.600 t.b.v. 2022 / 15.700 t.b.v. 2023 / 15.700 t.b.v. 2024 > Totaal 69.000	- 602
Totaal	**156.705**	**156.630**	**- 75**

Onze gemeentelijke begroting 2023 voorziet dekking voor de gemeentelijke bijdrage ad € 156.705 aan het Gegevenshuis in 2023.

Begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027

Inhoudelijk zijn de begroting 2024 en de meerjarenraming in hoofdzaak een doortrekking van de bijgestelde begroting 2023 inclusief de verplichte indexering. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van Prijs Bruto Binnenlands Product. Bij de opmaak van deze begroting en meerjarenraming was het laatst bekende cijfer van de maand november 2022: 4,9% (Macro Economische Verkenning 2023 - Verdieping (cpb.nl)).

Verder zijn de incidentele lasten en baten die in meerjarenperspectief zijn voorzien of vervallen in de opmaak meegenomen.

De begroting sluit op een totaal van € 4.756.970. Voor het jaar 2024 wordt van de gemeente Simpelveld een bijdrage gevraagd van in totaal € 161.916.

Onderstaande tabel toont een vergelijking op basis van de budgetten in de meerjarenbegroting 2024 van de gemeente:

Taakveld	Bijdrage aan Gegevenshuis	Begroting gemeente	Verschil
Informatiemanagement/ diensten Gegevenshuis	103.478	105.950	2.472
Informatiemanagement/ databeheer openbare ruimte	17.627	19.080	1.453
Riolering/ Riolering & waterbeheer	17.694	10.670	- 7.024
Mutatiedetectie WOZ	6.018	7.500	1.482
Reserve overloop middels resultaatbestemming jaarstukken 2020	17.101	37.600 t.b.v. 2022 / 15.700 t.b.v. 2023 / 15.700 t.b.v. 2024 > Totaal 69.000	- 1.401
Totaal	**161.916**	**158.900**	**- 3.016**

Voor de jaren 2025 t/m 2027 gelden onderstaande kosten:

Jaar	Bijdrage aan Gegevenshuis	Begroting gemeente	Verschil
2025	151.911	145.500	- 6.411
2026	159.355	147.850	- 11.505

2027	167.163	147.850	- 19.313

Met de tekorten voor de jaren 2024 t/m 2027 ad. € 3.016; € 6.411; € 11.505 en € 19.313 zal rekening worden gehouden bij het opstellen van de begroting 2024 en de meerjarenbegroting van de gemeente.

AANBESTEDING

n.v.t.

COMMUNICATIE

n.v.t.

EVALUATIE

n.v.t.

VERVOLG / PLANNING

- Behandeling voorstel in commissievergadering 6 juni 2023;
- Behandeling voorstel in raadsvergadering 22 juni 2023;
- Verzenden brief met zienswijze 3 juli 2023;
- Vaststellen begroting door Algemeen Bestuur van het Gegevenshuis 12 juli 2023.

BIJLAGEN

1 146720 Jaarrekening 2022
2 146721 Bijgestelde begroting 2023
3 146722 Begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027
4 144311 Brief Zienswijze

Lijst afkortingen

- BAG Basisregistratie Adressen en Gebouwen
- BGT Basisregistratie Grootschalige Topografie
- BOR Beheer Openbare Ruimten
- BRK Basisregistratie Kadaster
- BRO Basisregistratie Ondergrond
- BRT Basisregistratie Topografie
- BsGW Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
- DVO Dienstverleningsovereenkomst
- GBKN Grootschalige Basiskaart Nederland
- IMgeo Informatiemodel geometrie
- OZB Onroerendezaakbelasting
- WGR Wet gemeenschappelijke regelingen
- WION Wet informatie-uitwisseling ondergrondse netten
- WIBON Wet Informatie-uitwisseling Boven en Ondergrondse Netten
- Wkpb Wet kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
- WOZ Wet waardering onroerende zaken
- SOR Samenwerkende Objectenregistratie

BESLISPUNT

1. Kennis te nemen van de begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027, de bijgestelde begroting 2023 en de jaarrekening 2022 van Het Gegevenshuis;
2. Een positieve zienswijze kenbaar te maken aan het Algemeen Bestuur van het Gegevenshuis ten aanzien van de begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027 en de bijgestelde begroting 2023.

Het college van burgemeester en wethouders in Simpelveld,

De interim secretaris,	De waarnemend burgemeester,
Mevrouw H.F. van Breugel	De heer D.W.J. Schneider

AANBIEDING AAN DE GEMEENTERAAD

Aan de raad wordt voorgesteld om:

1. Kennis te nemen van de begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027, de bijgestelde begroting 2023 en de jaarrekening 2022 van Het Gegevenshuis;
2. Een positieve zienswijze kenbaar te maken aan het Algemeen Bestuur van het Gegevenshuis ten aanzien van de begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027 en de bijgestelde begroting 2023.

Simpelveld, 22 juni 2023

De griffier, De voorzitter,

De heer bc. F.G. Simons De heer D.W.J. Schneider