Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl040	**Kerkrade, 24 mei 2023**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb039

Onderwerp
Bijstelling begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 GR Het Gegevenshuis

Beslispunten
Op de Bijgestelde Begroting 2023 en de Ontwerpbegroting 2024 een neutrale zienswijze af te geven aan het AB *Het Gegevenshuis* zoals verwoord in de conceptbrief.

Inleiding
Het Dagelijks Bestuur van de GR *Het Gegevenshuis* heeft aan de raad de bijgestelde Begroting 2023 als ook de Ontwerpbegroting 2024 aangeboden met het verzoek hierover aan het Dagelijks Bestuur een zienswijze te geven. Het Dagelijks Bestuur zal de zienswijzen van alle deelnemers bijeen voegen en deze samen met de Bijgestelde Begroting 2023 en de Ontwerpbegroting 2024 aan het Algemeen Bestuur van de GR *Het Gegevenshuis* ter besluitvorming voorleggen. Tevens is aangeboden de Jaarrekening 2022.

Doelstelling
De raad een zienswijze te laten geven aan het AB van *Het Gegevenshuis* over de inhoud van de bijgestelde Begroting 2023 en de Ontwerpbegroting 2024.

Argumenten/Financiën

<u>Jaarrekening 2022</u>

Op pag. 5 van de Jaarrekening staat:

In deze jaarrekening kunnen we ten aanzien van de geleverde prestaties, waarover in de kwartaalrapportages reeds verantwoording werd afgelegd, kort zijn. 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. Deelnemers hebben meer dan geprognosticeerd ad hoc opdrachten verstrekt aan Het Gegevenshuis (opdrachten niet voorzien in de dienstverleningsovereenkomst). 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 gevallen van ziekte UWV-vergoedingen, terwijl geen extra personeel hiervoor werd ingehuurd. Afwijkingen in de rekening ten opzichte van de begroting hangen dan ook in hoofdzaak samen met lagere lasten dan de prognose.
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 komen.
Kort samengevat: Het Gegevenshuis heeft geleverd wat vooraf is afgesproken met de deelnemers tegen lagere lasten als geprognosticeerd in de begroting. Overall ontstaat er een ***batig saldo*** *van* ***€ 298.871,50.***

Bestemmingsreserve
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 de lijn zitten 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 en voor telefonie op ***totaal € 169.000,-***

Door het DB wordt voorgesteld een bedrag van € 169.000 te storten in de bestemmingsreserve "*aanbesteding, migratie en implementatie ICT* " en een bedrag van € 152.607 terug te storten naar de deelnemers van de GR.

Voor de gemeente Kerkrade resulteert dit in een **teruggave** van € 4.757. Dat bedrag zal toegevoegd worden aan de reserve reeds bestemde nog te besteden middelen onderdeel verbonden partij Gegevenshuis. Het saldo van de reserve bedraagt hiermee afgerond € 10.200.

<u>Bijstelling Begroting 2023</u>

Op pagina 4 van de Bijgestelde Begroting 2023 worden de redenen beschreven waarom bijstelling aan de orde is.

Voor 2023 werd de begroting 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%). Mede door de oorlog in Oekraïne zijn we afgelopen jaar geconfronteerd met een ongekende inflatie die met regelmaat dubbele cijfers kende. De totale lasten van Het Gegevenshuis worden voor drie kwart gedeelte veroorzaakt door het benodigde budget voor salarissen. Bij de opmaak van deze bijgestelde begroting 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%. 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 Beheer Openbare Ruimte-applicatie.

Naast de stijging van de post salarissen zijn er nog een aantal ontwikkelingen die tot bijstelling nopen. Deze staan beschreven op pag. 4/5 van de bijgestelde Begroting.

In de bijgestelde begroting 2023 neemt de bijdrage van de deelnemers (blz 14) toe van € 4.177.280 naar € 4.550.528.

De bijstelling van de Begroting 2023 heeft voor Kerkrade een beperkt financieel gevolg. De begroting neemt toe van € 150.280 naar € 153.285, **een toename van € 3.006**. In de begroting 2023 van de gemeente Kerkrade is op rekeningnummer *9020113.4438 bijdrage GR Gegevenshuis* € 153.000 begroot. De toename ad € 300 van de begroting 2023 kan gedekt worden uit de reserve reeds bestemde nog te besteden middelen onderdeel verbonden partij Gegevenshuis. Het saldo bedraagt hierna afgerond € 9.900.

<u>Ontwerpbegroting 2024</u>
Op pag. 7 van de ontwerpbegroting 2024 staat:
De begroting 2024 is gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijke situatie met daaraan toegevoegd de ontwikkeling die tot bijstelling van de begroting 2023 hebben geleid en een structureel karakter hebben. De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting 2023 betreffen:
- Een incidentele opdracht voor het actualiseren grijs en groen voor de gemeente Simpelveld
- Incidentele lasten en baten die samenhangen met het nieuwe product WOZ-mutatiedetectie vervallen en incidentele lasten en baten die samenhangen met de toetreding van Gulpen-Wittem zijn niet meer aan de orde.
- Het beheer riool, grijs en groen voor het hele jaar voor de gemeente Gulpen-Wittem.

- *De aanwending van de reserve ICT loopt geheel conform planning terug.*

In ontwerpbegroting 2024 neemt de bijdrage van de deelnemers (blz. 12) ten opzichte van de bijgestelde begroting 2023 toe van € 4.550.528 naar € 4.701.340.

De ontwerpbegroting 2024 heeft voor Kerkrade een beperkt financieel gevolg. De begroting neemt toe van € 153.285 naar € 160.796, **een toename van € 7.511**. In de begroting 2024 van de gemeente Kerkrade is op rekeningnummer *9020113.4438 bijdrage GR Gegevenshuis* € 155.000 begroot. Voorgesteld wordt om financiële schommelingen tussen de jaren op te vangen binnen de reserve "*reeds bestemde nog te besteden middelen", onderdeel GR Gegevenshuis*. Na het onttrekken van het tekort ad € 5.796 aan de reserve bedraagt het saldo hiervan nog afgerond € 4.100.

Kanttekeningen
Geen.

Communicatie
Geen.

Burgerparticipatie
Niet van toepassing.

Uitvoering
Brief met neutrale zienswijze versturen aan AB *Het Gegevenshuis*.

Gezondheid en Vitaliteit
Niet van toepassing.