Begroting 2022

Meerjarenraming 2022-2025

concept

Voorlopige vaststelling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 25 maart 2021.
Voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg per 26 maart 2021.
Definitief vast te stellen in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 1 juli 2021.

Inhoudsopgave

A. Inleiding ... 4
1. Algemeen ... 4
2. Het Gegevenshuis, missie en visie ... 4
3. De organisatie ... 5
4. Ontwikkelingen ... 5
B. Beheer van Het Gegevenshuis ... 7
Taakvelden ingevolge het nieuwe BBV ... 7
Controle en verantwoording ... 7
C. Financieel ... 8
1. De begroting 2022 ... 8
1.1 Toelichting lasten begroting 2022 ... 10
1.2 Toelichting baten begroting 2022 ... 13
2. De meerjarenraming 2022-2025 ... 14
2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2022-2025 ... 16
2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2022-2025 ... 17
3. Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden ... 18
4. Incidentele en structurele lasten en baten ... 20
5. Bestaand en nieuw beleid ... 20
6. Reserves ... 20
7. Risico's ... 20
D. Verplichte paragrafen ... 21
Ad 1. Lokale heffingen ... 21
Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing ... 21
Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen ... 24
Ad 4. Financiering ... 25
Ad 5. Bedrijfsvoering ... 31
Ad 6. Verbonden partijen ... 31
Ad 7. Grondbeleid ... 31
Bijlage A ... 32
Bijlage B ... 34
Bijlage C ... 35
Lijst afkortingen ... 37

A. Inleiding

1. Algemeen

Op basis van de ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden en de rekening 2020 kon de begrotingswijziging 2021 worden opgemaakt en ligt deze samen met deze begroting 2022 en meerjarenraming voor.
Ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen, dient vóór 15 april de ontwerpbegroting voor het volgend jaar door het Dagelijks Bestuur aan de Gemeenteraden 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 Gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap de begroting vaststellen. Binnen 2 weken na vaststelling door het Algemeen Bestuur, maar in ieder geval voor 1 augustus, dient het Dagelijks Bestuur de begroting te sturen aan Gedeputeerde Staten.

Er is bij deze uitvoeringsorganisatie geen sprake van verschillende programma's die verschillende maatschappelijke, economische, sociale of culturele effecten beogen. De sturing op dit soort programma's berust bij de deelnemers. Het Gegevenshuis levert een bijdrage aan de verantwoordelijken voor programma's bij de deelnemers in de vorm van wettelijke uitvoeringstaken of het leveren van geo-data.
Volgens het nieuwe BBV dienen de geraamde lasten en baten te worden gerubriceerd volgens de taakveldindeling. Voor Het Gegevenshuis onderscheiden we thans de volgende taakgebieden:

040 Overhead
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 lasten te reduceren.

Het Gegevenshuis is een kwalitatief hoogwaardige en innovatieve uitvoeringsorganisatie die werkt op basis van dienstverleningsovereenkomsten met bijbehorende productbladen 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 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 bedrijfs-voeringconcepten 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 ware het een profit-organisatie, solide en betrouwbaar. Hierbij staat evenwel de status, verplichtingen en (wettelijke) verantwoording als openbaar lichaam voorop.

3. De organisatie

Per 1 juli 2015 hebben de gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld en Voerendaal de gebiedsonafhankelijke gemeenschappelijke regeling opgericht en per die datum werden alle rechten, plichten, goederen en personeel overgenomen van de GBRD/BAG-Geo, onderdeel 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.
Per 1 januari 2019 is de gemeente Vaals toegetreden en als gevolg van de gemeentelijke herindeling de gemeente Beekdaelen. Per 1 april 2020 is de gemeente Sittard-Geleen toegetreden.

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. Hiertoe wordt jaarlijks een dienstverleningsovereenkomst met iedere deelnemer apart afgesloten met daarbij behorende productbladen waarin per product de te leveren kwaliteiten, doorlooptijden en lasten zijn bepaald. Het aantal stemmen per deelnemer is terug te vinden in de bijlage.

Het Gegevenshuis is dan ook een typische uitvoeringsorganisatie, waarbij de deelnemers 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. Er zijn twee afdelingshoofden die voor de operationele sturing zorgen. Ondersteunende functies op het gebied van de PIOFAH-taken zijn voor een belangrijk deel belegd bij de deelnemende gemeente dan wel worden op ad hoc basis ingehuurd. Voor financiën, informatiemanagement en privacy zijn 1,8 fte in eigen dienst. Daar waar bedrijfsvoeringstaken zijn uitbesteed, hebben deze medewerkers een regierol. Op het gebied van financiën, privacy, beveiliging, informatiemanagement en archivering wordt verdere professionalisering in 2021 voortgezet met een uiteindelijke toegroei naar ISO-certificering in 2021.

4. Ontwikkelingen

Algemeen m.b.t. huidige werkzaamheden
Bij de opmaak van de begroting 2022 speelt het coronavirus nog steeds een grote rol. Het langdurig thuiswerken heeft ons inzicht geboden in de nood aan een structurele oplossing in virtuele (CAD-)werkplekken. Inmiddels is (mede door invoering van Windows 10) dit ook in technische zin mogelijk. Flexibel werken en het werken op afstand gebeurt in de huidige situaties door het gebruik van privé devices van de medewerkers, hetgeen om meerdere redenen niet gewenst is. Nu het technisch mogelijk is, is het zaak dat bij de reguliere vervanging van de huidige devices (fat cliënts/ Cad-werkplekken) wordt ingezet op mobiele devices met virtuele werkplekken. Het is een duurdere maar noodzakelijke oplossing. Niet alleen vanuit de coronamaatregel van het verplicht thuiswerken, maar ook voor de toekomstige flexibiliteit in het werken op kantoor en op afstand. De begroting 2022 zal op onder meer dit punt dan ook bijgesteld worden.

Samenhangende objectenregistratie
De landelijke ontwikkeling om te komen tot een samenhangende objectenregistratie (SOR) krijgt ook in 2022 en volgende jaren haar vervolg. Via het project waarderen op gebruiksoppervlak zijn in projectmatige zin de basisregistraties in onderlinge afstemming gebracht en heeft op alle onderdelen een vergelijk van de administratie en geometrie in de bestanden en de werkelijke situatie plaatsgevonden. Een en ander is gebeurd in samenwerking met BsGW. Nu het project nagenoeg is afgerond, is het zaak dat de beheersituatie wordt ingericht. Intern is dit geregeld, maar met BsGW zal dit in aanloop naar de SOR gebeuren via een regieportal waarvoor BsGW een aanbesteding uitvoert met de bedoeling om deze in 2021 operationeel te hebben.

Strategische pijler groei

Groei blijft één van de pijlers van de strategische agenda. Groei dient verantwoord te zijn. Het uitgangspunt is en blijft dat de overeengekomen dienstverlening met de huidige deelnemers nimmer in het gedrang mag komen. Groei wordt nagestreefd door primair nieuwe toetreders en secundair uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers. Net als in 2021, is voor 2022 en volgende jaren de opdracht om acquisitie te doen bij gemeenten ten noorden van Sittard-Geleen en binnen de grenzen van Limburg. Daarbij wordt aangetekend dat door de coronamaatregelen het in de praktijk heel lastig is om acquisitie te voeren. Gerichte acquisitie kan worden opgepakt als de coronamaatregelen zijn opgeheven.

Op het gebied van grijs en groen en huisaansluitingen riool zien we wel enige ontwikkelingen bij de deelnemers, maar dit heeft nog niet tot bestuurlijke besluitvorming geleid.

Strategische pijler innovatie
Op het gebied van innovatie is in 2020 verder gewerkt aan een eigen BOR-applicatie. De pilots zijn veelbelovend en de verwachting is dat voor de zomer in 2021 deze applicatie in gebruik kan worden genomen. Naast het beheer grijs en groen, wordt in 2021 riool toegevoegd aan de applicatie.

Voor 2021 is een task force ingericht die zich bezig gaat houden met driedimensionaal inwinnen, beheren en leveren van data. Het is de bedoeling dat Het Gegevenshuis ingericht is om op termijn aan verplichte regels met betrekking tot 3D te kunnen voldoen en de deelnemers kunnen ondersteunen bij bijvoorbeeld de Omgevingswet, maar ook bij andere ontwikkelingen waarbij 3D-data noodzakelijk zijn, zoals bij hergebruik van bouwmaterialen. Dit nog los van het feit dat de SOR op termijn ook vergt dat de gegevens in de basisregistraties 3D beschikbaar zijn.

Hoewel door corona projecten zijn vertraagd of on hold gesteld, is het wel de bedoeling dat Het Gegevenshuis de deelnemers ondersteunt bij datagestuurd werken of –beleid in andere domeinen, bijvoorbeeld het sociale domein of op het gebied van openbare orde en veiligheid. Ook op het gebied van opsporing van strafbare feiten zal een pilot worden uitgevoerd met burgemeesters, politie en justitie.

De gevolgen voor de organisatie
In 2018 werd de organisatie op het gebied van de bedrijfsvoering versterkt en is een breed traject opgestart tot professionalisering van het informatiemanagement en overige aspecten van de bedrijfsvoering. In 2021 wordt stelselmatig hieraan verder gebouwd om uiteindelijk te komen tot werken met managementsystemen, bekrachtigd door diverse ISO-certificeringen.
Voorwerk wat samenhangt met het inzetten van groei kost tijd (formatieruimte). Door de omvang van de organisatie is hiervoor niet apart formatie geraamd. In de praktijk betekent dit behalve inspanningen van de directeur en de afdelingshoofden dat ook seniormedewerkers van de vakgebieden en op het gebied van ICT substantieel worden betrokken bij groeidossiers. Dit betekent dat een toch redelijk aantal productief geraamde uren opgaan in de diverse groeidossiers, waardoor externe inhuur op onderdelen nodig is. Vanaf de begroting van 2019 zijn hiervoor structurele middelen geraamd, die ook in de begroting 2022 zijn opgenomen.

B. Beheer van Het Gegevenshuis

Taakvelden ingevolge het nieuwe BBV

De begroting van Het Gegevenshuis wordt in feite bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverleningsovereenkomsten met bijbehorende productbladen.
Hierin staat wat Het Gegevenshuis moet bereiken in elk 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 hoofdtaak: 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, zoals grijs, groen en riool. De BAG en de BGT zijn één op één te koppelen aan taakvelden, maar dat geldt niet voor alle basisregistraties. Het geo-databeheer is volgens de beschrijvingen te koppelen aan het taakveld 040 Overhead. 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 040.

De begroting kent de volgende taakvelden:

040 Overhead
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)

Voor de uitvoering van deze taken worden 3 hoofdactiviteiten onderscheiden: het inwinnen, het beheren en het uitleveren/informeren. 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. Met het toewerken naar een integrale objectenregistratie zet Het Gegevenshuis sterk in op uniforme en actuele data in alle registraties. Voor wat betreft het betrekken van de WOZ wordt nauw samengewerkt met BsGW en via het in 2021 in te voeren regieportal stappen richting de SOR gezet.

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.
De hiervoor bedoelde verantwoording vindt plaats via de kwartaalrapportages.
In 2018 werden vooral de nieuwe producten en diensten in overleg met de contractmanagers verder uitgewerkt in productbladen. Eind 2019 zijn de dienstverleningsovereenkomsten en de productbladen in overleg met de contractmanagers geactualiseerd en in 2020 zijn deze bestuurlijk vastgesteld.
Afgesproken is om deze dienstverleningsovereenkomsten en de productbladen twee keer per jaar met de contractmanagers te evalueren en te actualiseren.

C. Financieel

Algemeen

De begroting 2022 is gebaseerd op de feitelijke situatie bij de opmaak ervan en borduurt dan ook voor op de bijgestelde begroting 2021 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 2022 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 2022

De begroting 2022 is gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijke situatie met daaraan toegevoegd de ontwikkeling die tot bijstelling van de begroting 2021 hebben geleid en een structureel karakter hebben. In 2022 vervallen de lasten die samenhangen met de inhuur van personeel voor de gevolgen van het project waarderen op gebruiksoppervlakte volledig. De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021 betreffen verder de verhoging van de salarislasten als gevolg van de geplande periodieke verhogingen van de salarissen. Daarnaast stijgen de lasten voor ICT/KA als gevolg van de virtuele thuiswerkplekken en het mogelijk nieuwe werkplekconcept.

Indexering volgens het laatst bekende indexcijfer Prijs Bruto Binnenlands Product

In de begroting is rekening gehouden met een indexering van 2,6%. Op verzoek van het Algemeen Bestuur is net als voorgaande jaren een actueel indexcijfer gehanteerd, zoals gemeenten dit ook doen. Hierbij is gekozen voor het indexcijfer behorende bij Prijs Bruto Binnenlands Product (onder meer in navolging van de gemeente Landgraaf). Bij de opmaak van deze begroting en meerjarenraming was het laatst bekende cijfer van de maand november 2020: 2,6%, aldus;
https://www.cpb.nl/raming-november-2020-vooruitzicht-2021

Begroting	2020 jaarrekening	2021 bijgesteld	2022
Lasten			
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 4.061.250	€ 4.217.893	€ 4.270.770
Totaal	**€ 4.061.250**	**€ 4.217.893**	**€ 4.270.770**
Baten			
Bijdragen deelnemers	€ 3.661.659	€ 4.015.297	€ 4.082.932
Bijdragen derden	€ 164.468	€ 65.869	€ 67.582
Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€ 74.917	€ 80.000	€ 80.000
Totaal	**€ 3.901.044**	**€ 4.161.166**	**€ 4.230.514**
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	€ -160.207	€ -56.727	€ -40.256
Aanwenden reserve ICT	€ 54.083	€ 47.736	€ 40.256
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.169	€ 8.992	€ -
Aanwenden reserve inhuur derden	€ 165.720	€ -	€ -
Gerealiseerd of geraamd resultaat	**€ 68.765**	**€ -**	**€ -**

Wat betreft de incidentele baten en lasten beperkt dit in 2022 zich tot enerzijds de inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning in het kader van het informatiecentrum mijnbouw en de subsidie van de Provincie die hier tegenover staat. Daarnaast wordt de aanwending reserve ICT als incidenteel gezien met de afschrijvingen die daarbij horen.

Incidentele lasten en baten		2021 bijgesteld	2022
Lasten			
	Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (voor tijdelijke / adhoc opdrachten en meer extra werk als gevolg meldingen waarderen naar gebruiksoppervlakte)	€ 13.383	€ -
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum mijnbouw	€ 80.000	€ 80.000
	Inhuur derden productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 13.345	€ -
	Incidentele software (BAG-BGT koppeling)	€ 30.000	€ -
	Afschrijvingen	€ -	€ 40.256
	Totaal	**€ 136.728**	**€ 120.256**
Baten			
	Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€ 80.000	€ 80.000
	Totaal	**€ 80.000**	**€ 80.000**
	Saldo incidentele baten en lasten	€ -56.728	€ -40.256
	Aanwenden reserve ICT	€ 47.736	€ 40.256
	Aanwenden reserve innovatie	€ 8.992	€ -
Geraamd resultaat		**€ -**	**€ -**

1.1 Toelichting lasten begroting 2022

Lasten Het Gegevenshuis		2021 bijgesteld	2022
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 2.799.059	€ 2.871.834
	Vorming opleiding	€ 69.976	€ 86.155
	Wagenpark/reiskosten	€ 39.120	€ 40.137
	Overige personeelskosten	€ 28.461	€ 29.201
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.039	€ 3.118
	Kosten medezeggenschap	€ 7.598	€ 7.795
	Totaal personeel	**€ 2.947.253**	**€ 3.038.241**
Bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 468.672	€ 492.858
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 12.634	€ 12.962
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 30.000	€ 30.780
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 511.306**	**€ 536.600**
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 338.412	€ 316.431
	Afschrijvingen	€ 56.905	€ 40.256
	Stelpost innovatie	€ 37.588	€ 38.565
	Totaal software	**€ 432.905**	**€ 395.252**
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 35.455	€ 36.377
	Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 25.759	€ 8.000
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 61.555	€ 63.156
	Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (voor tijdelijke / adhoc opdrachten en meer extra werk als gevolg meldingen waarderen naar gebruiksoppervlakte)	€ 13.383	€ -
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning *(incidenteel)*	€ 80.000	€ 80.000
	Accountant	€ 16.208	€ 16.629
	P&O/Boekhouding	€ 55.069	€ 56.501
	Archivering	€ 4.000	€ 4.104
	Totaal inhuur derden	**€ 291.429**	**€ 264.767**
Onvoorzien		**€ 35.000**	**€ 35.910**
Totaal		**€ 4.217.893**	**€ 4.270.770**

Personeel

Lasten personeel	2020 jaarrekening	2021 bijgesteld	2022
Personeel			
Salarissen totaal	€ 2.408.770	€ 2.799.059	€ 2.871.834
Vorming opleiding	€ 20.620	€ 69.976	€ 86.155
Wagenpark/reiskosten	€ 41.480	€ 39.120	€ 40.137
Overige personeelskosten	€ 2.376	€ 28.461	€ 29.201
Arbo-verstrekkingen personeel	€ 2.880	€ 3.039	€ 3.118
Kosten medezeggenschap	€ 5.763	€ 7.598	€ 7.795
Totaal personeel	**€ 2.481.889**	**€ 2.947.253**	**€ 3.038.241**

De lasten voor het personeel zijn gebaseerd op het daadwerkelijke salaris dat de medewerkers ontvangen. Er wordt dus niet begroot op schaalmaximum of maximum-1, maar op het feitelijk salaris per medewerker. In onderstaand overzicht zijn de gevolgen daar waar aan de orde de periodieke verhogingen in 2022 verwerkt. Verder is de indexering conform bruto binnenlands product meegenomen. De indexering is ook in het meerjarenperspectief mee berekend.

De lasten voor vorming en opleiding en overige personeelskosten zijn gerelateerd aan de salarislasten. In 2022 gaan we uit van 3% van de salarislasten voor opleiding. Het percentage was voor het jaar 2021 gebaseerd op 2,5% in plaats van de gebruikelijke 3% van de loonsom. Door corona worden sommige opleidingen uitgesteld of vinden online plaats, waardoor locatiekosten vervallen, zoals ook in de jaarrekening 2020 te zien. In 2022 wordt verwacht dat opleidingen (fysiek) doorgang kunnen vinden. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021 kunnen de lasten voor het wagenpark in 2022 worden doorgetrokken, rekening houdende met de indexering.
Bij de overige personeelskosten gaat het in hoofdzaak om de lasten die samenhangen met de werkkostenregeling. Deze landelijk geldende regeling bepaalt dat maximaal 1,18% van het totale fiscale loon belastingvrij kan worden ingezet voor vergoedingen aan medewerkers, zoals bijdrage vakbondscontributie, kerstpakketten, afdelingsuitstapjes, etentjes e.d. Het percentage over de eerste € 400.000,- is verhoogd naar 3%. In de jaarrekening 2020 zitten de overige personeelskosten verwerkt in de salarissen.

Arbo-verstrekkingen personeel heeft te maken met verstrekkingen voor bijvoorbeeld een computerbril voor het personeel. In de post kosten medezeggenschap worden lasten begroot voor de ondernemingsraad en het lokaal overleg, zoals training en opleiding. De lasten voor deze twee posten zijn eveneens doorgetrokken, rekening houdende met de indexering.

Ondersteuning bedrijfsvoering

Ondersteuning bedrijfsvoering	2020 jaarrekening	2021 bijgesteld	2022
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 277.747	€ 468.672	€ 492.858
Applicaties bedrijfsvoering	€ 10.007	€ 12.364	€ 12.962
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 44.143	€ 30.000	€ 30.780
Totaal bedrijfsvoering	**€ 331.897**	**€ 511.306**	**€ 536.600**

Huisvesting, facilities, ICT/KA
Deze post betreft de huur van het kantoorpand en alle uitbestede facilitaire diensten aan de gemeente Landgraaf en de ondersteuning op het gebied van ICT-kantoorautomatisering door Parkstad IT. In 2022 is een extra € 12.000,- begroot voor virtuele werkplekken.

Applicaties bedrijfsvoering
Het Gegevenshuis heeft een eigen applicatie voor uren/verlof/ziekteregistratie, voor archivering, voor het genereren van managementinformatie en procesbeschrijvingen.

Facilities, randapparatuur buiten contracten
Dit betreft de lasten 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 2021.

Software

Software	2020 jaarrekening	2021 bijgesteld	2022
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 468.240	€ 338.412	€ 316.431
Afschrijvingen	€ 63.253	€ 56.905	€ 40.256
Stelpost innovatie	€ -	€ 37.588	€ 38.565
Totaal software	**€ 531.493**	**€ 432.905**	**€ 395.252**

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021 zitten in de begroting 2022 uiteraard niet de incidentele kosten van 2021 die te maken hebben met de BAG-BGT-koppeling.

Software leverancier	Pakket	2021 bijgesteld	2022
NedGraphics	BRK/Wkpb	€ 6.102	€ 6.260
	Geo-cad	€ 13.301	€ 13.647
	NedGW	€ 38.429	€ 39.428
	NedBGT / Nedinwinning	€ 3.866	€ 3.967
	BGT-BAG koppeling (structurele kosten)	€ 40.000	€ 10.260
Reconi	E-herkenning	€ 147	€ 150
Bentley	Microstation	€ 20.174	€ 20.699
Centric	Ondersteuning (incl. BAG-BGT koppeling)	€ 40.323	€ 41.371
GeoNovation	Licenties	€ 18.000	€ 18.468
	Ondersteuning	€ 10.000	€ 10.260
Imagem		€ 15.799	€ 16.210
LNR Globalcom		€ 17.720	€ 18.181
GIM	FME Desktop	€ 4.674	€ 4.796
LNR Net		€ 5.625	€ 5.771
Ideoma	Bluebeam	€ 1.423	€ 1.460
Sweco	Obsurv	€ 102.830	€ 105.503
Totaal software		**€ 338.412**	**€ 316.431**

Inhuur derden

Inhuur derden	2020 jaarrekening	2021 bijgesteld	2022
Productie (regulier)	€ 56.680	€ 35.455	€ 36.377
Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 12.014	€ 25.759	€ 8.000
Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 16.201	€ 61.555	€ 63.156
Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (voor tijdelijke / ad hoc opdrachten en extra werk als gevolg van meldingen waarderen naar gebruiksoppervlakte)	€ 199.044	€ 13.383	€ -
Inhuur waarderen gebruiksoppervlakte	€ 273.349	€ -	
Inhuur expertise na-ijlende effecten	€ 74.917	€ 80.000	€ 80.000
Accountant	€ 25.093	€ 16.208	€ 16.629
P&O/Boekhouding	€ 52.282	€ 55.069	€ 56.501
Archivering	€ 6.361	€ 4.000	€ 4.104
Totaal inhuur derden	**€ 715.940**	**€ 291.429**	**€ 264.767**

In 2021 zien we incidentele lasten op het gebied van inhuur derden op het gebied van privacy en informatie ISO-certificering. Vanaf 2022 gaan we ervanuit dat inschakeling van externe adviesbureaus minder aan de orde is. Er zijn dan uiteraard wel kosten voor de vervolgaudits. Het project waarderen naar gebruiksoppervlakte heeft een uitloop naar 2021. In 2022 is dit project afgerond. Voor het overige zien we bij de inhuur van derden de doortrekking van de cijfers als opgenomen in de bijgestelde begroting 2021 inclusief indexering.

Onvoorzien

De post onvoorzien wordt ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021 met 2,6 % geïndexeerd (bruto binnenlands product) en bedraagt € 35.910,-.

1.2 Toelichting baten begroting 2022

Bijdrage deelnemers

Bijdrage deelnemers	2020 jaarrekening	2021 bijgesteld	2022
Bijdrage Beekdaelen	€ 409.739	€ 434.446	€ 445.741
Bijdrage Brunssum	€ 133.411	€ 132.980	€ 136.437
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 242.557	€ 258.757	€ 265.485
Bijdrage Heerlen	€ 1.210.610	€ 1.304.362	€ 1.338.276
Bijdrage Kerkrade	€ 135.727	€ 144.062	€ 147.808
Bijdrage Landgraaf	€ 247.563	€ 241.668	€ 247.951
Bijdrage Simpelveld	€ 103.421	€ 110.921	€ 113.805
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 615.985	€ 901.568	€ 925.009
Bijdrage Vaals	€ 108.313	€ 116.804	€ 119.841
Bijdrage Voerendaal	€ 155.309	€ 167.182	€ 171.529
Bijdrage Waterschap Limburg*	€ 105.037	€ 112.548	€ 115.474
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 193.987	€ 90.000	€ 55.577
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 3.661.659**	**€ 4.015.297**	**€ 4.082.932**

*Let op: voor het Waterschap Limburg is in deze bijgestelde begroting het bedrag opgenomen exclusief btw. De bijdrage inclusief btw bedraagt in de jaarrekening 2020 € 109.541,- in de bijgestelde begroting 2021 € 117.676,- en in de begroting 2022 € 121.116,-.

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

Overall kan worden gesteld dat de bijdrage van de deelnemers toeneemt door de hogere lasten voor onder meer ICT, huisvesting en facilitaire diensten. Door het structurele karakter zet dit in 2022 voort.

In de bijgestelde begroting 2019 werd voor het eerst de post bijdrage deelnemers wegens ad hoc opdrachten opgenomen. De post heeft betrekking op allerlei opdrachten die door diverse deelnemers worden verstrekt, maar die niet geprognosticeerd zijn in de dienstverleningsovereenkomsten. In een aantal gevallen leidt de incidentele afname van producten tot een structurele afname. In die gevallen wordt de dienst-verleningsovereenkomst bijgesteld en de bijdrage van de deelnemer structureel verhoogd. Bij de incidentele opdrachten kan vooral gedacht worden aan landmeetwerkzaamheden, thematische kaarten, gis-analyses, riooladviezen en dergelijke. In 2022 gaan we ervanuit dat de incidentele afname van de producten langzaam tot een structurele afname gaan leiden, zoals bijvoorbeeld huisaansluitingen riool.
De bijdragen op productniveau zijn in de bijlage opgenomen.

Bijdrage derden en overige baten

Bijdrage derden	2021 bijgesteld	2022
Brandweer	€ 3.195	€ 3.278
Parkstad Limburg	€ 1.580	€ 1.621
Mijnwater B.V.	€ 2.519	€ 2.584
BsGW KaartViewer	€ 18.350	€ 18.599
Overige opdrachtgever (stelpost)	€ 40.225	€ 41.500
Totaal bijdrage derden	**€ 65.869**	**€ 67.582**

Overige baten	2021 bijgesteld	2022
Subsidie Provincie mijnbouw	€ 80.000	€ 80.000
Totaal overige baten	**€ 80.000**	**€ 80.000**

De bijdrage derden bestaat uit structurele afnemers van producten/diensten die geen deelnemer zijn, zoals de Brandweer, Parkstad Limburg, Mijnwater B.V. en BsGW. De bijdragen hebben veelal te maken met gebruik het product Geo-info en het gebruik van de KaartViewer. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021 zijn deze cijfers met indexering doorgetrokken. Daarnaast ontvangt Het Gegevenshuis een subsidie à € 80.000,- voor het informatiecentrum mijnbouw.

Mutaties reserves

Mutaties reserve	2021 bijgesteld	2022
Aanwenden reserve ICT	€ 47.736	€ 40.256
Aanwenden reserve innovatie	€ 8.992	€ -
Totaal	**€ 56.727**	**€ 40.256**

Aanwending reserve ICT
Ter dekking van de afschrijvingslasten 2022 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 40.256,- aangewend. Zoals eerder aangegeven worden geen nieuwe stortingen meer in de reserve ICT gedaan en wordt deze reserve afgebouwd. In de toekomst zullen kosten van rente en afschrijvingen van software rechtstreeks aan het product worden toegerekend.

2. De meerjarenraming 2022-2025

Voor de meerjarenraming is op dit moment niet meer te voorzien dan op dit moment bekend is. In hoofdzaak bestaat de meerjarenraming dan ook uit doortrekking van de bijgestelde begroting 2021 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. Het project informatiecentrum mijnbouw is vooralsnog voorzien tot 1 september 2023. Vandaar dat in 2024 en 2025 de lasten en baten hiervan niet zijn opgenomen. Over continuering dient nog besluitvorming plaats te vinden.
De salarissen werden in meerjarenperspectief opgenomen op basis van voorcalculatie, rekening houdende met indexering en rekening houdende met periodieke verhogingen.

Meerjarenraming Het Gegevenshuis	2022	2023	2024	2025
Lasten				
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 4.270.770	€ 4.356.162	€ 4.386.855	€ 4.489.410
Totaal	**€ 4.270.770**	**€ 4.356.162**	**€ 4.386.855**	**€ 4.489.410**
Baten				
Bijdragen deelnemers	€ 4.082.932	€ 4.196.835	€ 4.309.168	€ 4.417.908
Bijdragen derden	€ 67.582	€ 69.339	€ 70.915	€ 71.501
Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€ 80.000	€ 80.000	€ -	€ -
Totaal	**€ 4.230.514**	**€ 4.346.174**	**€ 4.380.083**	**€ 4.489.410**
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	**€ -40.256**	**€ -9.988**	**€ -6.772**	**€ -**
Aanwenden reserve ICT	€ 40.256	€ 9.988	€ 6.772	€ -
Geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2022-2025

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

Lasten Het Gegevenshuis	2022	2023	2024	2025
Personeel				
Salarissen totaal	€ 2.871.834	€ 2.946.502	€ 3.023.111	€ 3.101.712
Vorming opleiding	€ 86.155	€ 88.395	€ 90.693	€ 93.051
Wagenpark/reiskosten	€ 40.137	€ 41.181	€ 42.251	€ 43.350
Overige personeelskosten	€ 29.201	€ 29.960	€ 30.739	€ 31.539
Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.118	€ 3.199	€ 3.282	€ 3.368
Kosten medezeggenschap	€ 7.795	€ 7.998	€ 8.206	€ 8.419
Totaal personeel	**€ 3.038.241**	**€ 3.117.235**	**€ 3.198.283**	**€ 3.281.439**
Ondersteuning bedrijfsvoering				
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 492.858	€ 505.672	€ 518.819	€ 532.309
Applicaties bedrijfsvoering	€ 12.962	€ 13.299	€ 13.645	€ 14.000
Afschrijving zaaksysteem	€ -	€ 8.750	€ 8.750	€ 8.750
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 30.780	€ 31.580	€ 32.401	€ 33.244
Totaal bedrijfsvoering	**€ 536.600**	**€ 559.301**	**€ 573.616**	**€ 588.302**
Software				
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 316.431	€ 324.658	€ 333.099	€ 341.760
Afschrijvingen	€ 40.256	€ 9.988	€ 9.988	€ -
Stelpost innovatie	€ 38.565	€ 38.565	€ 39.568	€ 39.568
Totaal software	**€ 395.252**	**€ 373.211**	**€ 382.655**	**€ 381.328**
Inhuur derden				
Productie (regulier)	€ 36.377	€ 37.323	€ 38.293	€ 39.289
Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 8.000	€ 8.208	€ 8.421	€ 8.640
Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 63.156	€ 64.798	€ 66.483	€ 68.211
Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 80.000	€ 80.000	€ -	€ -
Accountant	€ 16.629	€ 17.062	€ 17.505	€ 17.961
P&O/Boekhouding	€ 56.501	€ 57.970	€ 59.477	€ 61.023
Archivering	€ 4.104	€ 4.211	€ 4.320	€ 4.433
Totaal inhuur derden	**€ 264.767**	**€ 269.571**	**€ 194.500**	**€ 199.557**
Onvoorzien	**€ 35.910**	**€ 36.844**	**€ 37.802**	**€ 38.784**
Totaal	**€ 4.270.770**	**€ 4.356.162**	**€ 4.386.855**	**€ 4.489.410**

De salarissen zijn in meerjarenperspectief opgenomen op basis van voorcalculatie, rekening houdende met indexering en rekening houdende met periodieke verhogingen.

De aanschaf voor een zaaksysteem wordt verwacht in 2021, waardoor de afschrijving een jaar later start. Verder wordt uiteraard in meerjarenperspectief rekening gehouden met de feitelijke afschrijvingen van software per pakket.

In de meerjarenraming wordt rekening gehouden met inhuur derden op verschillende onderdelen. De inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning voor het informatiecentrum mijnbouw stopt (vooralsnog) na 2023. De in 2021 op te leveren kwaliteitsmanagementsystemen en ISO-certificeringen zullen in meerjarenperspectief onderhouden moeten worden. Dit is voorzien vanaf 2022.

Voor het overige kunnen in deze fase de lasten niet anders worden geduid dan het doortrekken van de lasten in de bijgestelde begroting 2021, vermeerderd met het laatst bekende indexcijfer bruto binnenlands product, zijnde 2,6 % (stand in november 2020, laatst bekende bij de opmaak van deze meerjarenraming).

2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2022-2025

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 zijn de bijdragen derden behoudens indexering gelijk gehouden. De subsidie van de Provincie voor het informatiecentrum mijnbouw stopt na 2023.

Baten Het Gegevenshuis	2022	2023	2024	2025
Bijdrage deelnemers				
Bijdrage Beekdaelen	€ 445.741	€ 457.330	€ 469.221	€ 481.421
Bijdrage Brunssum	€ 136.437	€ 139.985	€ 143.624	€ 147.359
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 265.485	€ 272.387	€ 279.469	€ 286.736
Bijdrage Heerlen	€ 1.338.276	€ 1.373.071	€ 1.408.771	€ 1.445.399
Bijdrage Kerkrade	€ 147.808	€ 151.651	€ 155.593	€ 159.639
Bijdrage Landgraaf	€ 247.951	€ 254.398	€ 261.012	€ 267.798
Bijdrage Simpelveld	€ 113.805	€ 116.763	€ 119.799	€ 122.914
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 925.009	€ 949.059	€ 973.735	€ 999.052
Bijdrage Vaals	€ 119.841	€ 122.956	€ 126.153	€ 129.433
Bijdrage Voerendaal	€ 171.529	€ 175.989	€ 180.565	€ 185.259
Bijdrage Waterschap*	€ 115.474	€ 118.477	€ 121.557	€ 124.718
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 55.577	€ 64.769	€ 69.668	€ 68.181
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 4.082.932**	**€ 4.196.835**	**€ 4.309.168**	**€ 4.417.908**
Overige baten				
Bijdragen derden	€ 67.582	€ 69.339	€ 70.915	€ 71.501
Subsidie Provincie mijnbouw	€ 80.000	€ 80.000	€ -	€ -
Totaal overige baten	**€ 147.582**	**€ 149.339**	**€ 70.915**	**€ 71.501**
Totaal baten	**€ 4.230.514**	**€ 4.346.174**	**€ 4.380.083**	**€ 4.489.410**

* Let op: De bedragen bij het Waterschap Limburg zijn exclusief btw. Bij het Waterschap Limburg gelden de volgende bedrag inclusief btw:

	2022	2023	2024	2025
BGT Waterschap incl. btw	€ 121.116	€ 124.265	€ 127.496	€ 130.811

Mutaties reserves

Reserve ICT	2022	2023	2024	2025
Boekwaarde per 1 januari	€ -57.015	€ -16.759	€ -6.772	€ -
Aanwending	€ 40.256	€ 9.988	€ 6.772	€ -
Storting	€ -	€ -	€ -	€ -
Boekwaarde per 31 december	€ -16.759	€ -6.772	€ -	€ -

Bij de mutaties reserves zien we 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.

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

Totalen taakvelden	2022	2023	2024	2025
lasten	€ 4.270.770	€ 4.356.162	€ 4.386.855	€ 4.489.410
baten	€ 4.230.514	€ 4.346.174	€ 4.380.083	€ 4.489.410
geraamd totaal saldo	**€ -40.256**	**€ -9.988**	**€ -6.772**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 40.256	€ 9.988	€ 6.772	€ -
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 040 Overhead	2022	2023	2024	2025
lasten	€ 1.511.222	€ 1.542.111	€ 1.550.880	€ 1.567.973
baten	€ 1.507.622	€ 1.542.111	€ 1.550.880	€ 1.567.793
geraamd totaal saldo	**€ -3.600**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 3.600	€ -	€ -	€ -
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	2022	2023	2024	2025
lasten	€ 124.705	€ 138.101	€ 142.486	€ 159.579
baten	€ 122.340	€ 138.101	€ 142.486	€ 159.579
geraamd totaal saldo	**€ -2.365**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 2.365	€ -	€ -	€ -
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2022	2023	2024	2025
lasten	€ 112.508	€ 128.269	€ 132.654	€ 149.746
baten	€ 110.143	€ 128.269	€ 132.654	€ 149.746
geraamd totaal saldo	**€ -2.365**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 2.365	€ -	€ -	€ -
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	2022	2023	2024	2025
lasten	€ 439.230	€ 445.205	€ 449.590	€ 466.682
baten	€ 424.450	€ 440.211	€ 446.204	€ 466.682
geraamd totaal saldo	**€ -14.780**	**€ -4.994**	**€ -3.386**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 14.780	€ 4.994	€ 3.386	€ -
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2022	2023	2024	2025
lasten	€ 1.112.000	€ 1.115.610	€ 1.119.955	€ 1.137.087
baten	€ 1.094.855	€ 1.110.617	€ 1.116.609	€ 1.137.087
geraamd totaal saldo	**€ -17.145**	**€ -4.994**	**€ -3.386**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 17.145	€ 4.994	€ 3.386	€ -
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2022	2023	2024	2025
lasten	€ 971.104	€ 986.865	€ 991.250	€ 1.008.342
baten	€ 971.104	€ 986.865	€ 991.250	€ 1.008.342
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

4. Incidentele en structurele lasten en baten

Voor de jaren 2022 - 2025 zijn de volgende lasten incidenteel van aard:
- Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning voor het informatiecentrum mijnbouw en de subsidie van de Provincie hiervoor. Dit project heeft vooralsnog een looptijd tot 1 september 2023.
- Aanwendingen van de reserve ICT.

De overige lasten en baten zijn structureel van aard.

5. Bestaand en nieuw beleid

Voor de jaren 2022 - 2025 zijn alle lasten en baten gebaseerd op bestaand beleid. Er is geen nieuw beleid in de ramingen verwerkt.

6. Reserves

Navolgende tabel biedt inzicht in het verloop van de reserves. Gestart wordt met het jaar 2021. Vervolgens wordt het begrote verloop per 1 januari tot en met het jaar 2025 weergegeven.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Reserve ICT	€ 104.751	€ 57.015	€ 16.759	€ 6.772	€ -
Reserve innovatie	€ 8.992	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	**€ 113.742**	**€ 57.015**	**€ 16.759**	**€ 6.772**	**€ -**

Bij de jaarrekening 2015 werd de reserve ICT gevormd. Vanaf 2016 werden voor initiële investeringen vanaf dat moment aanvullende bijdragen van de deelnemers gevraagd ter voorkoming dat de reserve wordt leeg getrokken voor rente en afschrijvingen, zonder dat reserveringen worden gedaan voor de vervangingsinvesteringen.
Inmiddels heeft het Algemeen Bestuur besloten dat de reserve ICT wordt afgebouwd en dat in de toekomst de systematiek zodanig wordt omgebouwd dat kosten voor rente en afschrijvingen rechtstreeks naar de producten wordt toegerekend.

7. Risico's

Bij de opmaak van deze begroting 2022 zijn in financiële zin twee uit de in de bijgestelde begroting 2021 opgenomen risico's te vermelden.

1) Parkstad IT

In deze bijgestelde begroting is rekening gehouden met de compensatieregeling zoals Parkstad-IT deze gepresenteerd heeft in haar meerjarenbegroting. Het gaat dan om een compensatiebedrag van € 88.850,- voor Het Gegevenshuis. Het is onzeker of de compensatieregeling meerjarig op deze manier wordt vastgesteld.

2) 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.

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 en risicobeheersing
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 1. Lokale heffingen

Niet van toepassing.

Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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 weerstands-vermogen 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 lasten (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 lasten (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 lasten 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 lasten (risico’s) dan dragen de deelnemers naar rato van de afname van het desbetreffend product of dienst bij aan deze onvoorziene lasten.

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.

Algemene reserve
De deelnemers aan Het Gegevenshuis zijn verantwoordelijk voor een eventueel overschot of tekort in een bepaald jaar naar rato van de afname van producten en diensten en de daaraan gekoppelde bijdrage. Daar waar sprake is van een reserve is dit een door het Algemeen Bestuur gelabelde reserve (bestemde reserve), maar géén algemene reserve. In de eerder aangegeven systematiek is hier ook geen noodzaak voor.
Dit betekent niet dat niet wordt gekeken naar incidentele noodzakelijke middelen voor het opvangen van ontwikkelingen vanaf 2021, maar deze worden in de begroting opgenomen.

Reserve ICT-investeringen
De reserve ICT-voorziening is ooit gevormd bij de overgang van Parkstad naar Het Gegevenshuis en was bedoeld voor het kunnen voldoen van de kosten van rente en afschrijving van de landmeetapparatuur en software. Als er nieuwe software of apparatuur werd aangeschaft, meestal samenhangende met de invoering van nieuwe producten of diensten of uitbreiding daarvan, werden de incidentele kosten voor aanschaf incidenteel bij de afnemers in rekening gebracht en deze gestort in de reserve ICT-investeringen zodat vanuit die reserve in meerjarenperspectief de rente en afschrijving kon worden voldaan.

In 2018 heeft het Algemeen Bestuur bij de bijgestelde begroting besloten dat in 2018 de laatste storting in de ICT reserve zal plaatsvinden. Deze reserve zal daarna worden afgebouwd en de kosten die samenhangen met software en apparatuur zullen dan direct ten laste worden gelegd van producten en diensten.

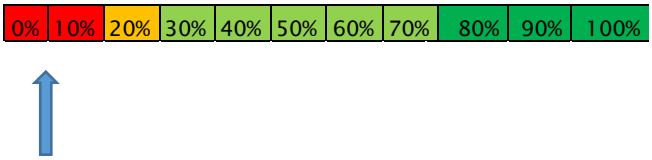
Reserve Innovatie
Met de resultaatsbestemming jaarrekening 2015 is een reserve voor innovatie gevormd van € 40.000,-. Het Algemeen Bestuur heeft in 2016 besloten dat deze reserve kan worden aangewend voor het project 3D. Hiervan werd € 3.500,- besteed in 2016 en is het overige in 2017 besteed. Hiermee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

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

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		**31-12-2019**	**31-12-2020**
Eigen vermogen	(A)	€ 342.715,24	€ 182.507,57
Totaal vermogen	(B)	€ 2.783.765,89	€ 2.231.287,13
Solvabiliteitsratio	**(A / B)**	**12,31%**	**8,18%**

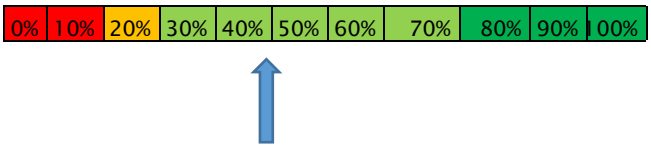
Solvabiliteitsratio



De solvabiliteitsratio wordt sterk beïnvloed door de rekening courant met de gemeente Landgraaf. Het rekening courantsaldo van de jaarrekening 2019 is begin 2020 vereffend, het saldo van 31-12-2020 zal begin 2021 vereffend worden.
Een reële weerga van de solvabiliteitsratio wordt verkregen door de rekening courant met de gemeente Landgraaf buiten de berekening te houden. Ons inziens is dit verantwoord omdat Het Gegevenshuis over voldoende liquide middelen beschikt om de rekeningcourant vrijwel ineens af te rekenen. De solvabiliteitsratio ziet er dan als volgt uit:

Solvabiliteitsratio		31-12-2019	31-12-2020
Eigen vermogen	(A)	€ 342.715,24	€ 182.507,57
Totaal vermogen	(B)	€ 723.560,91	€ 358.117,91
Solvabiliteitsratio	**(A / B)**	**47,37%**	**50,96%**

Solvabiliteitsratio



Zolang de rekening courant op tijd vereffend wordt, is de solvabiliteitsratio van Het Gegevenshuis gezond en is de verwachting dat Het Gegevenshuis ook meerjarig in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen. Doordat Het Gegevenshuis geen algemene reserves kent en door het afbouwen van de reserves ICT en innovatie zal het eigen vermogen van Het Gegevenshuis echter wel afnemen. Dit is een bestuurlijk besluit. Het resultaat 2020 wordt na besluitvorming in het Algemeen Bestuur terug betaald aan de deelnemers en telt dus ook niet mee in het eigen vermogen.

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 baten (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 baten 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		31-12-2019	31-12-2020
Schulden:	Langlopende schulden	€ -	€ -
	Vlottende passiva	€ 2.063.957,88	€ 1.876.798,15
	Overlopende passiva	€ 377.092,77	€ 171.981,41
Vorderingen:	Vorderingen	€ -353.011,40	€ -418.302,25
	Liquide middelen	€ -2.012.592,87	€ -1.666.290,10
	Overlopende activa	€ -277.722,89	€ -29.558.60
Schulden -/- vorderingen	(A)	€ -202.276,51	€ -65.371,39
Baten voor bestemming reserves	(B)	€ 3.289.942,61	€ 3.906.364,95
Netto schuldquote	**(A / B)**	**-6,15%**	**-1,67%**

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%.

Het Gegevenshuis heeft geen enkele langlopende lening, waardoor schematisch de netto schuldquote als volgt uitziet:

In meerjarig perspectief wordt niet verwacht dat de netto schuldquote toeneemt, aangezien Het Gegevenshuis geen langlopende leningen gaat afsluiten.

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.
De vaststelling van het kengetal structurele exploitatieruimte in % gaat als volgt:
((B-A)+(D-C))/(E)*100%
A: structurele lasten (gerealiseerd totaal van lasten);
B: structurele baten (gerealiseerd totaal van baten);
C: totaal structurele toevoegingen aan de reserves;
D: totaal structurele onttrekkingen aan de reserves;
E: gerealiseerd totaal van de baten.

Vanuit die insteek kan de structurele exploitatieruimte 2022 als volgt worden berekend:
((€ 4.150.514 - € 4.150.514) + (€ 0 - € 0)) / € 4.230.514 * 100% = 0%.

Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

In 2021 was de structurele exploitatieruimte 4,94% en in 2020 4,21%. Voor de jaren 2023 t/m 2025 worden verder weinig incidentele lasten en/of baten verwacht.

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

Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gegevenshuis heeft bij haar formele start per 1 juli 2015 alle goederen en contracten overgenomen van de GBRD/BAG-Geo. Voor wat betreft het wagenpark betreft het auto’s via een lease constructie. In de begroting is voorzien in de kosten voor het onderhoud. De overgenomen (kantoor)inventaris was ook al afgeschreven. Hardware wordt via dienstverleningsovereenkomst afgenomen van Parkstad IT waar een jaarlijkse vergoeding tegenover staat.
De te activeren investeringen zijn beperkt tot de landmeetkundige apparatuur en bijbehorende software en alle overige applicaties. Hiervoor is een reserve opgenomen (zie ook resultaat ICT-reserve). In de toekomst zullen de afschrijvingskosten rechtstreeks aan de producten en diensten worden toegerekend en zal afbouw van de ICT-reserve plaatsvinden.

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 dienstverlenings-overeenkomst 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 financieringssystematiek dat de deelnemers een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienst-verleningsovereenkomst.
Betalingen werden verricht door de gemeente Landgraaf, aan welke gemeente de financiële- en salarisadministratie en het uitvoeren van het betalingsverkeer is uitbesteed. Hiervoor is een rekening courant verhouding ontstaan tussen Het Gegevenshuis en de gemeente Landgraaf.
Het is de bedoeling dat uiteindelijk de voorschotten van de deelnemers zodanig worden gefactureerd dat Het Gegevenshuis steeds over voldoende liquide middelen beschikt en dat de rekening courantpositie met de gemeente Landgraaf maandelijks op nul wordt terug gebracht. Dit zal niet altijd het geval kunnen zijn omdat de lasten niet gelijkmatig over het jaar verdeeld zijn. In het jaar 2020 heeft de vereffening van de rekening courant met de gemeente Landgraaf niet (tijdig) plaatsgevonden.

Risicobeheer

Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitenrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak.
Het beheersen van risico's komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld

Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet onbeperkt kort geld aantrekken. Het aantrekken van kort geld is normaliter goedkoper dan lang geld, maar is ook sterker aan fluctuaties onderhevig. De maximaal toegestane netto vlottende schuld wordt bepaald door de zogenaamde kasgeldlimiet. Onder kasgeldlimiet wordt verstaan het bedrag dat maximaal als kasgeld mag worden opgenomen.
Voor 2022 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a. Omvang van de programmabegroting per 01-01-2022: € 4.270.770
b. Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage: 8,20%

Toegestane kasgeldlimiet voor 2022 (a) x (b): € 350.203

Dit bedrag wordt berekend door middel van een door het Ministerie van Financiën vastgesteld percentage van 8,2% te vermenigvuldigen met tot totaal van de jaarbegroting van Het Gegevenshuis bij aanvang van het jaar. Bij overschrijding van deze limiet moet er in langlopende financieringsmiddelen worden voorzien. De kasgeldlimiet wordt aan het begin van het dienstjaar vastgesteld en geldt voor het gehele jaar. De kasgeldlimiet bedroeg de afgelopen jaren:

Jaar	Kasgeldlimiet
2017	€ 179.529
2018	€ 174.612
2019	€ 280.627
2020	€ 340.739
2021	€ 345.867

Elk kwartaal toetsen we de werkelijke liquiditeitspositie aan de kasgeldlimiet. Als meer dan twee achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden, moet de toezichthouder (Provincie) hiervan op de hoogte worden gesteld.

Overschrijden we de kasgeldlimiet drie kwartalen op rij dan moeten we via een plan van aanpak aantonen dat we de korte financiering terugbrengen binnen de norm van de kasgeldlimit. Uit dit plan kan blijken dat de overschrijding maar tijdelijk is, zodat we de overschrijding zonder maatregelen kunnen oplossen.
Is de overschrijding echter structureel dan zal dit moeten leiden tot het aflossen van kort geld c.q. het consolideren door middel van het aantrekken van vaste geldleningen.
De werkelijke ruimte c.q. overschrijding van de kasgeldlimiet in 2020 was als volgt:

Kwartaal	Gemiddelde netto vlottende schuld (- = overschot)	Kasgeldlimiet	Gemiddelde ruimte binnen de kasgeldlimiet (- = overschrijding)
2020 Q1	€ 251.707	€ 340.739	€ 89.032
2020 Q2	€ -90.783	€ 340.739	€ 431.522
2020 Q3	€ -598.841	€ 340.739	€ 939.580
2020 Q4	€ -176.613	€ 340.739	€ 517.352

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de gemiddelde netto vlottende schuld alle kwartalen van 2020 binnen de kasgeldlimiet is gebleven. Een minusteken betekent in deze tabel een overschot. Het aantrekken van vaste geldleningen was daarom dan ook niet aan de orde.

Renterisico op vaste schuld
De renterisiconorm is bestemd om het renterisico op de vaste schuld inzichtelijk te maken. De wettelijk vastgestelde renterisico-norm van 20% houdt in dat in enig jaar de aflossing van de lange schuld niet hoger mag zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Omdat Het Gegevenshuis geen langlopende leningen heeft aangetrokken komt dit risico niet voor.

Omslagrente
De omslagrente wordt bepaald door de externe rentelasten te delen door het totaal van de activa. Zoals aangegeven heeft Het Gegevenshuis geen externe rentelasten. De berekening van de omslagrente is daarmee niet van toepassing voor Het Gegevenshuis.

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.

Liquiditeitenrisico’s
De liquiditeitenrisico'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 liquiditeitenrisico 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. Dit is sinds haar oprichting nog nooit aan de orde geweest.

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 betaalvormen 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,- afgeroomd door de schatkist. Het bedrag is gebaseerd op de omvang van de begroting, namelijk 0,75% van het begrotingstotaal. De drempel is nooit lager dan € 250.000.-. 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 0,3 % 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 tevens door middel van de geprognosticeerde balans.

	Omschrijving	2022	2023	2024	2025
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
+/+	Saldo stortingen in reserves	0	0	0	0
-/-	Saldo aanwendingen van reserves	-40.256	-9.988	-6.772	0
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	40.256	9.988	9.988	0
+/+	Saldo stortingen in voorzieningen	0	0	0	0
+/+	Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	0	0	0	0
-/-	Investeringen in vaste activa die worden geactiveerd	0	0	0	0
+/+	Desinvesteringen voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0	0	0	0
-/-	Aankoop/lasten grond en bouwrijp maken, niet in de exploitatie	0	0	0	0
+/+	Baten grondexploitatie voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0	0	0	0
-/-	Lasten die rechtstreeks ten laste van voorzieningen worden gebracht	0	0	0	0
-/-	Boekwinst op verkopen effecten voor zover verantwoord in de exploitatie	0	0	0	0
	EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)	**0**	**0**	**3.216**	**0**

In 2024 zit in de reserve ICT € 3.216,- te weinig om de gehele afschrijving van de landmeetapparatuur te dekken. Voor het EMU-saldo betekent dit een overschot in 2024.

ACTIVA	Saldo 01-01-22	Mutatie 2022	Saldo 01-01-23	Mutatie 2023	PASSIVA	Saldo 01-01-22	Mutatie 2022	Saldo 01-01-23	Mutatie 2023
Vaste activa	**60.231**	**-40.256**	**19.975**	**-9.988**	**Vaste passiva**	**155.162**	**-40.256**	**114.906**	**-9.988**
Materiële vaste activa	60.231	-40.256	19.975	-9.988	**Eigen vermogen**	**155.162**	**-40.256**	**114.906**	**-9.988**
Investeringen met een economisch nut	60.231	-40.256	19.975	-9.988	Bestemmingsreserves	155.162	-40.256	114.906	-9.988
					Saldo van baten en lasten	0	0	0	0
					Voorzieningen	0	0	0	0
					Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0
Vlottende activa	**266.913**	**0**	**266.913**	**0**	**Vlottende passiva**	**171.982**	**0**	**171.982**	**0**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**0**	**0**	**0**	**0**	**Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**	**0**	**0**	**0**	**0**
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0					
Overige vorderingen	0	0	0	0	Overige schulden	0	0	0	0
Liquide middelen	**237.354**	**0**	**237.354**	**0**					
Overlopende activa	**29.559**	**0**	**29.559**	**0**	**Overlopende passiva**	**171.982**	**0**	**171.892**	**0**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	150.697	0	150.697	0
Overige overlopende activa	29.559	0	29.559	0	Overige overlopende passiva	21.285	0	21.285	0
Totaal activa	**327.144**	**-40.256**	**286.888**	**--9.988**	**Totaal passiva**	**327.144**	**-40.256**	**286.888**	**-9.988**

ACTIVA	Saldo 01-01-24	Mutatie 2024	Saldo 01-01-25	Mutatie 2025	Saldo 01-01-26	PASSIVA	Saldo 01-01-24	Mutatie 2024	Saldo 01-01-25	Mutatie 2025	Saldo 01-01-26
Vaste activa	**9.988**	**-9.988**	**0**	**0**	**0**	**Vaste passiva**	**104.918**	**-9.988**	**94.931**	**0**	**94.931**
Materiële vaste activa	9.988	-9.988	0	0	0	**Eigen vermogen**	**104.918**	**-9.988**	**94.931**	**0**	**94.931**
Investeringen met een economisch nut	9.988	-9.988	0	0	0	Bestemmingsreserves	104.918	-9.988	94.931	0	94.931
						Voorzieningen	0	0	0	0	0
						Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0	0
Vlottende activa	**266.913**	**0**	**266.913**	**0**	**266.913**	**Vlottende passiva**	**171.982**	**0**	**171.982**	**0**	**171.982**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0	0						
Overige vorderingen	0	0	0	0	0	Overige schulden	0	0	0	0	0
Liquide middelen	**237.354**	**0**	**237.354**	**0**	**237.354**						
Overlopende activa	**29.559**	**0**	**29.559**	**0**	**29.559**	**Overlopende passiva**	**171.982**	**0**	**171.982**	**0**	**171.982**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	150.697	0	150.697	0	150.697
Overige overlopende activa	29.559	0	29.559	0	29.559	Overige overlopende passiva	21.285	0	21.285	0	21.285
Totaal activa	**276.901**	**-9.988**	**266.913**	**0**	**266.913**	**Totaal passiva**	**276.901**	**-9.988**	**266.913**	**0**	**266.913**

Uit deze geprognosticeerde balans blijkt dat het saldo van liquide middelen niet negatief wordt. Een EMU-tekort wordt derhalve niet verwacht. Alle financiële kengetallen in acht genomen, kunnen we stellen dat de financiële positie van Het Gegevenshuis gezond is.

Ad 5. Bedrijfsvoering

De financiële- en salarisadministratie en het betalingsverkeer zijn uitbesteed aan de gemeente Landgraaf. Hiertoe werden procesafspraken gemaakt met de directie van Het Gegevenshuis.
Voor ondersteuning op het gebied van personeel- en organisatie alsmede voor ondersteuning door bedrijfsarts/ARBO wordt gebruik gemaakt van private aanbieders.

Voor financiën, informatiemanagement, privacy, procesmanagement heeft Het Gegevenshuis aan eigen formatie 1,8 fte.
De dienstverlening op het gebied van ICT/kantoorautomatisering wordt afgenomen bij Parkstad IT.
Het Gegevenshuis verzorgt zelf het applicatiebeheer van de pakketten die ingezet worden in het primaire proces. Ook de softwarepakketten voor managementinformatie, postregistratie, tijd- en verlofregistratie worden zelf beheerd.
Op het gebied van huisvesting en facilitaire ondersteuning is een overeenkomst tussen de gemeente Landgraaf en Het Gegevenshuis afgesloten.

In de totale bedrijfsvoering van Het Gegevenshuis zijn voorcalculatiemodellen verder ontwikkeld, werd op het gebied van financiën een verplichtingenadministratie ingevoerd en werd een uniforme inrichting van een administratie met betrekking tot opdrachten buiten de dienstverleningsovereenkomsten ontwikkeld.

Ad 6. Verbonden partijen

Het Gegevenshuis heeft zelf geen verbonden partijen in de zin dat zij financieel zeggenschap heeft over andere organisaties. Uiteraard is omgekeerd Het Gegevenshuis wel middels gemeenschappelijke regeling verbonden aan de deelnemende gemeenten en het Waterschap. Op dit moment onderzoekt Het Gegevenshuis wel de mogelijkheden voor een toetreding tot de (toekomstige) gemeenschappelijke regeling die Parkstad-IT in ontwikkeling heeft.

Ad 7. Grondbeleid

Niet van toepassing.

Bijlage A

Bijdrage deelnemers op productniveau

Bijdragen deelnemers		2022	2023	2024	2025
Bijdrage Beekdaelen					
	BAG	€ 110.843	€ 113.725	€ 116.682	€ 119.716
	BGT/Imgeo	€ 151.535	€ 155.475	€ 159.517	€ 163.664
	BOR grijs	€ 35.761	€ 36.690	€ 37.644	€ 38.623
	BOR groen	€ 46.115	€ 47.314	€ 48.544	€ 49.806
	Wkpb	€ 5.091	€ 5.223	€ 5.359	€ 5.498
	GEO-info	€ 30.107	€ 30.890	€ 31.693	€ 32.517
	Landmeten	€ 11.592	€ 11.893	€ 12.202	€ 12.520
	Riool	€ 62.943	€ 64.579	€ 66.258	€ 67.981
	Thematische tekeningen	€ 9.297	€ 9.539	€ 9.787	€ 10.041
	Licenties Wibon/KlicWin	€ 3.057	€ 3.136	€ 3.218	€ 3.302
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco*	€ -20.598	€ -21.133	€ -21.683	€ -22.247
	Totaal	**€ 445.741**	**€ 457.330**	**€ 469.221**	**€ 481.421**
Bijdrage Brunssum					
	BGT/Imgeo	€ 79.103	€ 81.160	€ 83.270	€ 85.435
	Riool	€ 54.277	€ 55.688	€ 57.136	€ 58.622
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.057	€ 3.136	€ 3.218	€ 3.302
	Totaal	**€ 136.437**	**€ 139.985**	**€ 143.624**	**€ 147.359**
Bijdrage Eijsden-Margraten					
	BAG	€ 78.425	€ 80.464	€ 82.556	€ 84.702
	BGT/Imgeo	€ 81.373	€ 83.489	€ 85.660	€ 87.887
	BOR grijs	€ 1.752	€ 1.798	€ 1.845	€ 1.893
	BOR groen	€ 25.676	€ 26.343	€ 27.028	€ 27.731
	Wkpb	€ 20.385	€ 20.915	€ 21.459	€ 22.017
	GEO-info	€ 24.763	€ 25.407	€ 26.068	€ 26.746
	Riool	€ 41.407	€ 42.483	€ 43.588	€ 44.721
	Licenties Wibon/KlicWin	€ 3.057	€ 3.136	€ 3.218	€ 3.302
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco*	€ -11.354	€ -11.649	€ -11.952	€ -12.262
	Totaal	**€ 265.485**	**€ 272.387**	**€ 279.469**	**€ 286.736**
Bijdrage Heerlen					
	BAG	€ 330.825	€ 339.427	€ 348.252	€ 357.306
	BGT/Imgeo	€ 219.632	€ 225.343	€ 231.202	€ 237.213
	BOR grijs	€ 40.166	€ 41.210	€ 42.282	€ 43.381
	Wkpb	€ 10.057	€ 10.318	€ 10.586	€ 10.862
	GEO-info	€ 50.492	€ 51.805	€ 53.151	€ 54.533
	Landmeten	€ 302.835	€ 310.709	€ 318.787	€ 327.076
	Huisaansluitingen	€ 36.392	€ 37.338	€ 38.309	€ 39.305
	Riool	€ 179.560	€ 184.229	€ 189.019	€ 193.933
	Thematische tekeningen	€ 149.785	€ 153.679	€ 157.675	€ 161.774
	Onroerend goed/transacties	€ 21.830	€ 22.398	€ 22.980	€ 23.578
	Sweco**	€ 6.646	€ 6.819	€ 6.996	€ 7.178
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco*	€ -9.944	€ -10.202	€ -10.468	€ -10.740
	Totaal	**€ 1.338.276**	**€ 1.373.071**	**€ 1.408.771**	**€ 1.445.399**
Bijdrage Kerkrade					
	BGT/Imgeo	€ 109.713	€ 112.566	€ 115.492	€ 118.495
	Wkpb	€ 3.912	€ 4.014	€ 4.118	€ 4.225
	GEO-info	€ 34.183	€ 35.071	€ 35.983	€ 36.919
	Totaal	**€ 147.808**	**€ 151.651**	**€ 155.593**	**€ 159.639**
Bijdrage Landgraaf					
	BAG	€ 124.822	€ 128.067	€ 131.397	€ 134.813
	BGT/Imgeo	€ 92.585	€ 94.993	€ 97.462	€ 99.996
	GEO-info	€ 30.544	€ 31.338	€ 32.153	€ 32.989
	Totaal	**€ 247.951**	**€ 254.398**	**€ 261.012**	**€ 267.798**

Bijdrage Simpelveld					
	BAG	€ 37.660	€ 38.639	€ 39.644	€ 40.675
	BGT/Imgeo	€ 35.769	€ 36.698	€ 37.653	€ 38.632
	Wkpb	€ 1.704	€ 1.748	€ 1.793	€ 1.840
	GEO-info	€ 20.038	€ 20.559	€ 21.094	€ 21.642
	Riool	€ 15.577	€ 15.982	€ 16.397	€ 16.824
	Licenties Wibon/KlicWin	€ 3.057	€ 3.136	€ 3.218	€ 3.302
	Totaal	**€ 113.805**	**€ 116.763**	**€ 119.799**	**€ 122.914**
Bijdrage Sittard-Geleen					
	BAG	€ 329.462	€ 338.028	€ 346.817	€ 355.834
	BGT/Imgeo	€ 293.233	€ 300.857	€ 308.679	€ 316.705
	Wkpb	€ 7.081	€ 7.265	€ 7.454	€ 7.648
	GEO-info	€ 52.544	€ 53.910	€ 55.311	€ 56.749
	Landmeten	€ 128.596	€ 131.940	€ 135.370	€ 138.890
	Thematische tekeningen	€ 91.592	€ 93.974	€ 96.417	€ 98.924
	Extra werkzaamheden S-G	€ 22.501	€ 23.086	€ 23.686	€ 24.302
	Totaal	**€ 925.009**	**€ 949.059**	**€ 973.735**	**€ 999.052**
Bijdrage Vaals					
	BAG	€ 40.957	€ 42.021	€ 43.114	€ 44.235
	BGT/Imgeo	€ 23.387	€ 23.995	€ 24.619	€ 25.259
	BOR grijs	€ 9.761	€ 10.015	€ 10.275	€ 10.542
	BOR groen	€ 7.117	€ 7.302	€ 7.492	€ 7.687
	Wkpb	€ 1.753	€ 1.799	€ 1.845	€ 1.893
	GEO-info	€ 19.600	€ 20.110	€ 20.632	€ 21.169
	Riool	€ 21.495	€ 22.054	€ 22.627	€ 23.216
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco*	€ -4.229	€ -4.339	€ -4.452	€ -4.568
	Totaal	**€ 119.841**	**€ 122.956**	**€ 126.153**	**€ 129.433**
Bijdrage Voerendaal					
	BAG	€ 39.036	€ 40.051	€ 41.092	€ 42.160
	BGT/Imgeo	€ 48.975	€ 50.249	€ 51.555	€ 52.896
	BOR grijs	€ 13.389	€ 13.737	€ 14.094	€ 14.460
	BOR groen	€ 14.904	€ 15.292	€ 15.689	€ 16.097
	Wkpb	€ 1.771	€ 1.817	€ 1.865	€ 1.913
	GEO-info	€ 20.670	€ 21.207	€ 21.758	€ 22.324
	Landmeten	€ 4.709	€ 4.832	€ 4.957	€ 5.086
	Huisaansluitingen	€ 4.498	€ 4.615	€ 4.735	€ 4.858
	Riool	€ 20.744	€ 21.284	€ 21.837	€ 22.405
	Thematische tekeningen	€ 6.887	€ 7.066	€ 7.249	€ 7.438
	Licenties Wibon/KlicWin	€ 3.057	€ 3.136	€ 3.218	€ 3.302
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco*	€ -7.110	€ -7.295	€ -7.485	€ -7.680
	Totaal	**€ 171.529**	**€ 175.989**	**€ 180.565**	**€ 185.259**
Bijdrage Waterschap					
	BGT Waterschap***	€ 115.474	€ 118.477	€ 121.557	€ 124.718
	Totaal	**€ 115.474**	**€ 118.477**	**€ 121.557**	**€ 124.718**
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten		€ 55.577	€ 64.769	€ 69.668	€ 68.181
Totaal		**€ 4.082.932**	**€ 4.196.835**	**€ 4.309.168**	**€ 4.417.908**

* Korting wegens meervoudig gebruik Sweco: Deze korting wordt gehanteerd indien een deelnemer twee of meer producten afneemt op het gebied van het beheer grijs, beheer groen en riool. Dit komt doordat de lasten voor het programma Obsurv oorspronkelijk uitsluitend voor riool werden gemaakt. Door ook grijs en/of groen bij Het Gegevenshuis te beleggen, wordt een gedeelte van de lasten van Obsurv aan die producten toegerekend. Daar echter de totale lasten van Obsurv niet stijgen, wordt naar evenredigheid dit als 'korting' in mindering gebracht.

** De kosten van Obsurv Hosting Sweco worden rechtstreeks doorbelast aan Heerlen.

*** Let op: De bedragen bij het Waterschap Limburg zijn exclusief btw. Bij het Waterschap Limburg gelden de volgende bedrag inclusief btw:

	2022	2023	2024	2025
BGT Waterschap incl. btw	€ 121.116	€ 124.265	€ 127.496	€ 130.811

Bijlage B

Bestuursnotitie

Datum 1 juli 2021
Onderwerp Zienswijzen begroting 2022 en meerjarenraming 2022-2025

De ontwerpbegroting 2022 en meerjarenraming 2022-2025 van Het Gegevenshuis zijn op 26 maart 2021 overeenkomstig de Wet gemeenschappelijke regelingen aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg voor het geven van de zienswijze.

Overzicht reacties

Het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis,

Mr. R.J.H. Vlecken — Mr. J.M.M. Leenen MFM

Voorzitter. — Directeur/secretaris.

Bijlage C

Aantal stemmen deelnemers begroting 2022 t/m 2025

Bijdrage deelnemers 2022		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 445.741	1	1	4	6
Bijdrage Brunssum	€ 136.437	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 265.485	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€ 1.338.276	1	1	13	15
Bijdrage Kerkrade	€ 147.808	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 247.951	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€ 113.805	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 925.009	1	0	9	10
Bijdrage Vaals	€ 119.841	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 171.529	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€ 115.474	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 4.027.355**	**11**	**7**	**36**	**54**

Bijdrage deelnemers 2023		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 457.330	1	1	4	6
Bijdrage Brunssum	€ 139.985	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 272.387	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€ 1.373.071	1	1	13	15
Bijdrage Kerkrade	€ 151.651	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 254.398	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€ 116.763	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 949.059	1	0	9	10
Bijdrage Vaals	€ 122.956	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 175.989	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€ 118.477	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 4.132.066**	**11**	**7**	**36**	**54**

Bijdrage deelnemers 2024		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 469.221	1	1	4	6
Bijdrage Brunssum	€ 143.624	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 279.469	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€ 1.408.771	1	1	14	16
Bijdrage Kerkrade	€ 155.593	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 261.012	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€ 119.799	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 973.735	1	0	9	10
Bijdrage Vaals	€ 126.153	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 180.565	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€ 121.557	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 4.239.500**	**11**	**7**	**37**	**55**

Bijdrage deelnemers 2025		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 481.421	1	1	4	6
Bijdrage Brunssum	€ 147.359	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 286.736	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€ 1.445.399	1	1	14	16
Bijdrage Kerkrade	€ 159.639	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 267.798	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€ 122.914	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 999.052	1	0	9	10
Bijdrage Vaals	€ 129.433	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 185.259	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€ 124.718	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 4.349.727**	**11**	**7**	**37**	**55**

Lijst afkortingen

• BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
• BGT	Basisregistratie Grootschalige Topografie
• BOR	Beheer Openbare Ruimten
• BRK	Basisregistratie Kadaster
• BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
• DVO	Dienstverleningsovereenkomst
• GIS	Geo Informatie Systeem
• GBRD/BAG-Geo	De afdeling basisregistraties en geometrie van de Gemeenschappelijke Belasting- en RegistratieDienst als organisatieonderdeel van de Stadsregio Parkstad Limburg
• HR21	Een functiewaarderingssysteem voor de sector gemeenten
• IKB	Individueel Keuzebudget
• IMbgt	Informatiemodel bgt
• IMgeo	Informatiemodel geometrie
•	
• LV	Landelijke Voorziening
• PIOFAH	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, automatisering en huisvesting
• SOR	Samenhangende Objectenregistratie
• WIBON	Wet Informatie-uitwisseling Boven en Ondergrondse Netten
• Wkpb	Wet kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
• WKR	Werkkostenregeling
• WOZ	Wet waardering onroerende zaken
• WSP	Werkgevers Servicepunt Parkstad