Bundel van de Commissie Algemeen bestuurlijke aangelegenheden van 14 september 2021

1 Opening

19.00 uur

2.a Vaststellen concept besluitenlijst ABA d.d. 13-7-2021

Concept Besluitenlijst raadscommissie 13 juli 2021 ABA.docx

2.b Toezeggingenlijst (afgedaan tussen 6-7 en 1-9-2021)

Toezeggingen afgedaan tussen 6-7 en 1-9-2021.pdf

2.c Actieve informatieplicht en passieve informatieplicht

2.d Terugkoppeling vanuit verbonden partijen

3 Gegevenshuis; Jaarstukken 2020, bijgestelde begroting 2021, begroting 2022 en ev.; Gemeenteblad 2021/68

19.10 - 19.30 uur
Weth. De Rijck
Dhr. Demarteau

Raadsvoorstel 68 Gegevenshuis voorlopige jaarrekening 2020, bijgestelde begroting 2021, begroting 2022 en meerjarenraming 2022-2025.docx

Raadsvoorstel 68 (bijlage) Begroting 2022 en Meerjarenraming 2022-2025.pdf

Raadsvoorstel 68 (bijlage) Bijgestelde begroting 2021.pdf

Raadsvoorstel 68 (bijlage) Jaarrekening 2020.pdf

4 Sluiting

19.30 uur

gemeente Brunssum

BESLUITENLIJST

VAN DE

OPENBARE VERGADERING

VAN DE RAADSCOMMISSIE ALGEMEEN BESTUURLIJKE AANGELEGENHEDEN

VAN DE GEMEENTE BRUNSSUM

GEHOUDEN OP

DINSDAG 13 JULI OM 19:00 UUR

VIA VIDEOPLATFORM ZOOM

Besluitenlijst van de vergadering van de raadscommissie Algemeen Bestuurlijke Aangelegenheden, gehouden op dinsdag 13 juli 2021 om 19:00 uur. Parallel vergadert de Commissie Middelen. Beide vergaderingen zijn openbaar en worden gehouden via het videoplatform ZOOM.

Van deze vergadering zijn geluids- en/of video-opnamen beschikbaar via:
YouTube kanaal van de Gemeenteraad Brunssum De commissie is live te volgen via het YouTube kanaal Gemeenteraad Brunssum kanaal 1:https://www.youtube.com/channel/UCA6bz_Cq8uv6dL93rQSGGjQ

AANWEZIG COMMISSIE ALGEMEEN BESTUURLIJKE AANGELEGENHEDEN:

Voorzitter:	Dhr. A.G. de Haas (VVD)
Burger-commissieleden:	Dhr. F.W. Podbregar (BBB Lijst Palmen; toehoorder) Mw. S.L.F. Gulpen (VVD) Dhr. P.A.H. Peters (Lijst Borger) Mw. J.H. Smeets (PvdA) Dhr. E. Overdijk (Lijst Borger; toehoorder)
Raadsleden:	Mvr. M.Y. Van Leusden – Brüning (PvdA) (toehoorder) Dhr G. Ebbinge (PAK) Mw. S. Offermans (BBB Lijst Palmen) Mw. K.E. Coenen (SP) Mw. M.E.J. Baten - Werink (Lijst Borger) (toehoorder) Dhr. C.R.M. Claus (CDA) Dhr. G. Gerards (BCD) Dhr. H. Offermans (PvdA) (toehoorder)
College:	Wethouder de heer C.J.C.P De Rijck (agendapunt 3); Burgemeester Mw. W.J.F. van der Rijt De heer O. Eussen (toehoorder)
Notulist:	Dhr. N.C.P. Meijers (notulist) Dhr. P. Peeters (griffier)
Ambtelijke ondersteuning:	De heer Demarteau (agendapunt 3)
Externe ondersteuning:	Geen
Participanten:	Geen

Agendapunt 1: Opening
De voorzitter opent de vergadering om 19.00 uur.
De heer Luit is verhinderd.

Agendapunt 2a: Vaststellen concept besluitenlijst ABA d.d. 29-6-2021
De besluitenlijst van de commissie ABA van 29 juni 2021 wordt ongewijzigd vastgesteld.

Agendapunt 2b: Vaststellen toezeggingenlijst (afgedaan tussen 18-6-2021 en 5-7-2021)
De toezeggingenlijst met nummer 11 (2021) is akkoord. De toezegging wordt als afgedaan beschouwd.

Agendapunt 2c: Actieve informatieplicht & passieve informatieplicht
In het kader van de actieve informatieplicht worden geen punten vermeld
In het kader van de passieve informatieplicht zijn door de VVD fractie VVD vragen naar aanleiding van de raadsinformatiebrief over het werklastonderzoek politie Limburg. De burgemeester beantwoordt de vragen.

Toezegging 37 (13-7-2021) Werklastonderzoek politie Limburg
Burgemeester Van der Rijt zegt toe:
Met betrekking tot het werklastonderzoek na het zomerreces met aparte, aanvullende informatie te komen middels een raadsinformatiebrief en een bijeenkomst.

Agendapunt 2d: Terugkoppeling verbonden partijen
Burgemeester van der Rijt geeft een korte toelichting over de bijdrage aan het Veiligheidshuis. De toegezegde raadsinformatiebrief in het kader van de herstart van Parkstad in de nieuwe opzet staat op Ibabs en burgemeester licht toe dat de communicatie is opgenomen.

Agendapunt 3: GR Gegevenshuis, nieuwe mantel voor gemeente Brunssum; Gemeenteblad 2021/45

Wethouder de Rijck geeft een toelichting en beantwoordt de gestelde vragen, ambtelijk ondersteund door de heer J. Demarteau.

Mevrouw Gulpen (VVD) vraagt naar een kennelijke verschrijving is (Raadsvoorstel, punt 2c het woord **niet** (noch) ontbreekt). De verschrijving wordt bevestigd en zal worden aangepast zonder dat er een voorstel hoeft te komen.

Bij de evaluatie van de opzet en het opstellen van raadsvoorstellen is het wenselijk te bekijken hoe deze voorstellen, zeker in het geval van sterk technische stukken, deze beter leesbaar worden. De griffie wordt gevraagd dit op te pakken.

De commissie adviseert unaniem voor behandeling in de raad van het raadsvoorstel/besluit:
1. In **principe** akkoord te gaan met de voorgestelde wijzigingen van de Gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis zoals beschreven en toegelicht in de stukken die als bijlage zijn toegevoegd.
2. Geen wensen of bedenkingen in te dienen tegen het lidmaatschap van de Het Gegevenshuis van de Werkgeversvereniging Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (WSGO)vast te stellen de Algemene Plaatselijke Verordening Gemeente Brunssum 2021.

Met aanpassing van 2 kennelijke verschrijvingen:
Het beslispunt 1 door het laten vervallen van de woorden “In principe”.
De tekstuele aanpassing in het raadsvoorstel met de toevoeging van het woord niet (noch).

De commissie adviseert unaniem het voorstel als “Akkoordstuk” te behandelen in de raadsvergadering van 20 juli 2021.

Agendapunt 4: Evaluatie pilot vergaderstelsel
De notitie evaluatie wordt toegelicht door de griffier.
De notitie wordt positief ontvangen. De griffie bespreekt de beraadslaging in het presidium en werkt een voorstel planning uit op basis van een vier wekelijkse cyclus. In het presidium zal worden besproken of een definitief besluit op de uitwerking via het presidium van 31 augustus 2021 kan of dat het voorstel aan de gehele gemeenteraad wordt voorgelegd.

Agendapunt 5: Sluiting
De voorzitter sluit de vergadering om 20.16 uur.

Onderwerp	Datum toezegging	Nummer	Portefeuillehouder	Datum reactie	Afgedaan
Wateroverlast in Limburg	20-7-2021	46	Van der Rijt	23-7-2021	Ja
Tekening situatie bestrating Koolweg	13-7-2021	38	Mertens	19-7-2021	Ja
Zonnepanelen	6-7-2021	35	Houben	21-7-2021	Ja
EBHO en reanimeren in het VO	6-7-2021	36	L'Espoir	21-7-2021	Ja
Trappen en beweegtoestellen Schutterspark	8-6-2021	28	Houben	19-7-2021	Ja
Rapport windmolens Oostflank	8-6-2021	26	Houben	8-7-2021	Ja
Financieel beleid Meerjarig Onderhoudsplan Openbare Ruimte (MOP-OR) 2022-2025	1-6-2021	26.1	Houben	9-7-2021	Ja
Versie 2 Rd4 jaarrekening 2020, begroting 2022 en meerjarenraming	1-6-2021	23	Mertens	8-7-2021	Ja
Verslagen-informatie Parkstad	23-3-2021	14	Van der Rijt	8-7-2021	Ja
Monument voor veteranen (= overgenomen motie)	23-3-2021	15	Janssen	20-7-2021	Ja
Aanhaking van de raad bij SPL	2-3-2021	8	Van der Rijt	8-7-2021	Ja
Geef ondernemer meer ruimte voorafgaande aan de kerstperiode (overgenomen motie)	28-10-2020	79	de Rijck	15-7-2021	Ja
Evaluatie revolverend fonds	22-9-2020	56	Janssen	20-7-2021	Ja
Regiovisie GIA: periodiek informeren van de raad	8-9-2020	46	Van der Rijt	8-7-2021	Ja
Revolverend fonds voor programmering van de podiumkunsten	8-9-2020	44	Janssen	20-7-2021	Ja

gemeente Brunssum

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d.	**:**	20 juli 2021
Registratiekenmerk	**:**	1087681
Gemeentebladnr.	**:**	2021/68
Afdeling	**:**	Informatiemanagement
Behandelend ambtenaar	**:**	J.I.M. Demarteau
Bereikbaar onder	**:**	045-5278631 john.demarteau@brunssum.nl
Behandelvoorstelnr.	**:**	1087681
Portefeuillehouder	**:**	C.J.C.P. de Rijck
Raadsverg. d.d.	**:**	28 september 2021
Uiterlijke datum	**:**	(Motivering, wettelijke verplichting c.q. toezegging)

Aan de raad,

1. Onderwerp
De voorlopige jaarrekening 2020, de bijgestelde begroting 2021, de begroting 2022 en de meerjarenraming 2022-2025 van het Gegevenshuis

2. Uitgangssituatie (WAAROM?)

a. Aanleiding
Van het Dagelijks Bestuur van "Het Gegevenshuis" is de voorlopige jaarrekening 2020, de bijgestelde begroting 2021, de begroting 2022 en de meerjarenraming 2022-2025 ontvangen. De gemeenteraad van de gemeente Brunssum heeft de mogelijkheid zienswijzen, in te brengen, op bovengenoemde stukken.

b. Huidige situatie/probleemstelling
3. Gewenste situatie (WAT?)
Het openbaar lichaam "Het Gegevenshuis" werd per 1 juli 2015 door de acht parkstad gemeenten opgericht op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen. "Het Gegevenshuis" verricht voor de deelnemers uitvoerende werkzaamheden in het kader van de geografische basisregistraties en aanverwante informatiebestanden. De gemeente Brunssum neemt de producten BGT (Basisregistratie Grootschalige Topografie), Landmeten, af.
Daarnaast zijn de registratieve werkzaamheden in regionaal verband (Watermanagement) ook bij het Gegevenshuis belegd. De gemeente Brunssum participeert in deze samenwerking

Jaarrekening 2020
De voorlopige jaarrekening 2020 laat een batig saldo zien van € 68.765,-. Het batig saldo wordt teruggestort aan de deelnemers. Voor de gemeente Brunssum bedraagt het terug te storten bedrag € 2.684,15.
De bijdrage van de gemeente Brunssum bedroeg in 2020 € 142.926,-
De realisatie is binnen de daarvoor gereserveerde budgetten gebleven. Dit geldt ook voor de kosten die ten laste van projecten worden gebracht. De budgetcodes zijn gelijk aan die voor de bijstelling begroting 2021.

Bijstelling Begroting 2021
De bijdrage van de gemeente Brunssum aan het Gegevenshuis blijft binnen begrootte budgetten.

Geo-informatie	(830030/438212)	€	77.099,-
MIP	(720001/438262)	€	52.902,-,-
Totaal begroot		**€**	**130.001,-**
Wibon/KlicWin 2020 (MIP Riolering 720001/438262)		€	2.980,-
Kosten bijgesteld		**€**	**132.981,-**

De kosten behorende bij Wibon/Klic Win komen ten laste van de budgetten van de afdeling Openbare Ruimte & Vastgoed.

Het verschil tussen de primaire begroting voor 2021 en de bijgestelde begroting wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een stijging van de kosten die Parkstad-IT in rekening brengt. Dit is een structurele verhoging die de opvolgende jarenin de begrotingen verwerkt is. Al met al blijven we ondanks de verhoging nog steeds binnen de beschikbare budgetten.

Meerjarenbegroting 2022-2025

Baten Het Gegevenshuis	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Bijdrage Brunssum	€ 136.437,-	€ 139.985,-	€ 143.624,-	€ 147.359,-

De bijdrage blijft binnen de hiervoor beschikbare budgetten. Eventuele extra opdrachten worden uit bestaande budgetten en investeringskredieten gedekt. Het verschil tussen de primaire begroting voor 2021 en de bijgestelde begroting wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een stijging van de kosten die Parkstad-IT in rekening brengt. Dit is een structurele verhoging die de opvolgende jarenin de begrotingen verwerkt is. Al met al blijven we ondanks de verhoging nog steeds binnen de beschikbare budgetten.

a. Wat willen we bereiken?
Het doel van de deelname van de gemeente Brunssum aan de gemeenschappelijke regeling "Het Gegevenshuis" is een kwalitatief goede borging van de inwinning van geometrische gegevens.

b. Kaders
Wet Basisregistratie Grootschalige Topografie en de wet gemeenschappelijke regelingen

c. Argumenten en overwegingen
De stukken zijn in voldoende mate onderbouwd en de kosten blijven binnen het geraamde budget.

d. Opties en keuze
Voorgesteld wordt om:
- Kennis te nemen van de concept jaarstukken 2020 van het Gegevenshuis en het voorstel voor de bestemming van het resultaat, ten gevolge waarrvan € 68.765,- wordt geretourneerd aan de gemeenten
- Kennis te nemen van de bijgestelde begroting 2021 van het Gegevenshuis, mede als gevolg van de stijging van de ICT kosten, met een stijging van €10.414,-
- Kennis te nemen van de concept meerjarenbegroting 2023-2025 van het Gegevenshuis

4. Bijlagen
Jaarrekening 2020 (Docnr: 1089395 - bijlage)
Bijgestelde begroting 2021 (Docnr: 1089396 - bijlage)
Begroting 2022 en Meerjarenraming 2022-2025 (Docnr: 1089397 - bijlage)

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester Secretaris

Raadsbesluit

Gemeenteblad nr. : 2021/68
Afdeling : Informatiemanagement
Registratiekenmerk : 1087681

De Raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2021/68
gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 20/07/2021, afdeling Informatiemanagement

gelet op het bepaalde in (aanduiding van de relevante wetten / verordeningen / beleidsregels);

Besluit:
- Kennis te nemen van de concept jaarstukken 2020 van het Gegevenshuis en het voorstel voor de bestemming van het resultaat, ten gevolge waarrvan € 68.765,- wordt geretourneerd aan de gemeenten
- Kennis te nemen van de bijgestelde begroting 2021 van het Gegevenshuis, mede als gevolg van de stijging van de ICT kosten, met een stijging van €10.414,-
- Kennis te nemen van de concept meerjarenbegroting 2023-2025 van het Gegevenshuis

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van

De Raad voornoemd,

Voorzitter griffier

het gegevenshuis
gegevens op maat.

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.

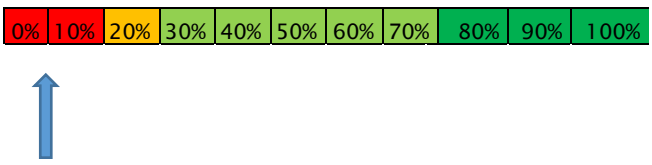
Reserve Innovatie
Met de resultaatsbestemming jaarrekening 2015 is een reserve voor innovatie gevormd van € 40.000,-. Het Algemeen Bestuur heeft in 2016 besloten dat deze reserve kan worden aangewend voor het project 3D. Hiervan werd € 3.500,- besteed in 2016 en is het overige in 2017 besteed. Hiermee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

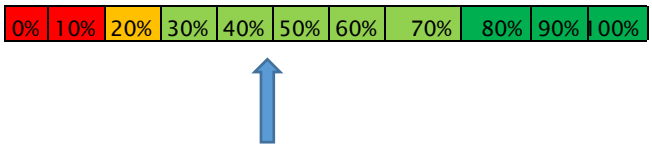
Solvabiliteitsratio



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 — Voorzitter.

Mr. J.M.M. Leenen MFM — 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

het gegevenshuis
gegevens op maat.

Bijstelling

begroting 2021

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. Organisatie 5
4. Ontwikkelingen 5
B. Beheer van Het Gegevenshuis 7
Taakvelden ingevolge het BBV 7
Controle en verantwoording 8
C. Financieel 9
1. De bijgestelde begroting 2021 9
1.1 Toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2021 11
1.2 Toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2021 15
1.3 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden 17
1.4 Risico's 19
D. Verplichte paragrafen 20
Ad 1. Lokale heffingen 20
Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 20
Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen 23
Ad 4. Financiering 24
Ad 5. Bedrijfsvoering 30
Ad 6. Verbonden partijen 30
Ad 7. Grondbeleid 30
Bijlage A 31
Bijlage B 34
Bijlage C 35
Lijst afkortingen 36

A. Inleiding

1. Algemeen

Voor 2021 werd de begroting vastgesteld op basis van voorcalculatie met behulp van de toen bekende gegevens en cijfers. In de loop van 2020 werden wijzigingen duidelijk die impact hebben op deze voorcalculatie. Zo stijgen de lasten voor huisvesting, facilitaire diensten en ICT aanzienlijk. Daarnaast zijn de salarissen vergeleken met de werkelijke salariskosten 2020. Dit heeft geleid tot aanpassing van het percentage sociale lasten in 2021. In een kleine organisatie werken de sociale lasten nivellerend. Door de groei van onze organisatie is een aanpassing van de sociale lasten nodig om zo de werkelijkheid beter te benaderen. Tevens stijgen de lasten voor software. Bovendien beëindigen één deelnemer en één opdrachtgever derden de afname van een product.
Daarnaast is bijstelling nodig vanwege de overstap naar virtuele (CAD-) werkplekken en mobiele devices. Dit wordt verder toegelicht in hoofdstuk 4 Ontwikkelingen.
Een en ander betekent dat de begroting op de onderdelen personeel, ondersteuning bedrijfsvoering, software, bijdrage deelnemers en bijdrage derden moet worden aangepast.

Dit betekent dat de begroting 2021 dient te worden bijgesteld. In deze bijstelling worden alleen die aspecten meegenomen waar ook formele besluitvorming door het bevoegde orgaan heeft plaatsgevonden.

Voor een begrotingswijziging geldt net als bij de primaire begroting dat deze ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen aan de Gemeenteraden en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg dient te worden gezonden voor hun zienswijze, waarvoor een termijn van 8 weken geldt.

Opgemerkt wordt dat de 8-wekentermijn voor de meeste deelnemers in de praktijk niet haalbaar is. Het besluitvormingstraject bij Het Gegevenshuis is zodanig opgezet dat feitelijk 11 weken ruimte hiervoor is tussen de voorlopige vaststelling door het AB en de definitieve vaststelling. Daarna wordt de begrotingswijziging gezonden aan GS.

De begroting van Het Gegevenshuis moet in totaliteit als een éénprogrammabegroting worden gezien. Er is bij deze uitvoeringsorganisatie geen sprake van verschillende programma's die verschillende maatschappelijke, economische, sociale of culturele effecten beogen. De sturing op dit soort programma's berust bij de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Het Gegevenshuis levert een bijdrage aan de verantwoordelijken voor programma's van de in de vorm van wettelijke uitvoeringstaken of het leveren van geo-data. Vanuit die optiek zijn de lasten en baten wel verdeeld naar de taakvelden als bedoeld in het BBV.

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 in een profit-organisatie, solide en betrouwbaar. Hierbij staat evenwel de status, verplichtingen en (wettelijke) verantwoording als openbaar lichaam voorop.

3. 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 bijgestelde begroting 2021 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 2021 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 2021 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. Voor 2021 en volgende jaren is de opdracht om acquisitie te doen bij deelnemers 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 2021 zijn opgenomen.

B. Beheer van Het Gegevenshuis

Taakvelden ingevolge het BBV
Een gemeenschappelijke regeling dient per begroting 2018 te voldoen aan de nieuwe eisen van het BBV. In een programmabegroting geeft de gemeente of de gemeenschappelijke regeling aan wat ze willen bereiken, hoe ze dat gaan doen en hoeveel geld daarvoor wordt uitgetrokken. Bij hetgeen men wil bereiken gaat het om maatschappelijke, economische, sociale, of culturele effecten.
In zoverre zou een programmabegroting voor een organisatie als Het Gegevenshuis enigszins gekunsteld overkomen. Het is immers een uitvoeringsorganisatie die levert aan de gemeentelijke afdelingen en functionarissen die sturing geven aan de programma's als hiervoor bedoeld. Het is niet aan Het Gegevenshuis om te bepalen welke maatschappelijke of economisch effecten worden beoogd noch om verantwoording te nemen voor de uitvoering daarvan.
Dit is en blijft de exclusieve verantwoordelijkheid van de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Het Gegevenshuis levert hiervoor ondersteuning.

In feite wordt de programmabegroting bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverlenings-overeenkomsten 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. In het nieuwe BBV is sprake van een verdeling in taakvelden. 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 gewijzigde 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. In 2016 is de inhoud en wijze van rapporteren samen met de contractmanagers verder uitgewerkt en in 2017 hebben in overleg enkel cosmetische aanpassingen plaatsgevonden. Hierbij stond steeds 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 2021 is vastgesteld en gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijk in te zetten middelen behorende bij de eigen ontwikkelde kengetallen op het moment van de opmaak van de begroting.

Sinds de opmaak van de primaire begroting 2021 hebben diverse ontwikkelingen plaatsgevonden: een stijging in de lasten voor software, huisvesting, facilitaire diensten en ICT. Daarnaast zijn de salarissen vergeleken met de werkelijke salariskosten 2020 en is daarom het percentage sociale lasten in 2021 aangepast van 24 naar 29%. De gemeente Landgraaf heeft de pilot voor riool beëindigd en ROW/woningcorporatie heeft het contract voor geo-informatie stop gezet.

Een en ander betekent dat de begroting aan de lastenkant op de onderdelen personeel, ondersteuning bedrijfsvoering en software en aan de batenkant op de onderdelen bijdrage deelnemers en bijdrage derden moet worden aangepast.

1. De bijgestelde begroting 2021

Begroting	2021 primair	2021 bijgesteld
Lasten		
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 4.020.148	€ 4.217.893
Totaal	€ 4.020.148	€ 4.217.893
Baten		
Bijdragen deelnemers	€ 3.819.810	€ 4.015.297
Bijdragen derden	€ 73.598	€ 65.869
Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€ 80.000	€ 80.000
Totaal	€ 3.973.408	€ 4.161.166
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	€ -46.740	€ -56.727
Aanwenden reserve ICT	€ 37.748	€ 47.736
Aanwenden reserve innovatie	€ 8.992	€ 8.992
Aanwenden reserve inhuur derden	€ -	€ -
Geraamd resultaat	**€ -**	€ -

De incidentele lasten bestaan uit inhuur derden voor BAG-BOR-BGT-Riool en inhuur derden voor de na-ijlende effecten steenkolenwinning in het kader van het informatiecentrum mijnbouw. Hier staan ook dezelfde bedragen voor baten tegenover en deels wordt de reserve inhuur derden hiervoor aangewend. In 2021 staan de externe audits voor de ISO-certificering gepland. De lasten voor het adviseren hieromtrent worden gezien als incidenteel. De lasten voor de opvolging van de ISO-certificering worden meegenomen als structureel. Daarnaast zijn er incidentele softwarekosten voor de geplande BAG-BGT koppeling.

Incidentele lasten en baten		2021 bijgesteld
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
	Inhuur derden productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 13.345
	Incidentele software (BAG-BGT koppeling)	€ 30.000
	Totaal	**€ 136.728**
Baten		
	Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€ 80.000
	Totaal	**€ 80.000**
	Saldo incidentele baten en lasten	€ -56.728
	Aanwenden reserve ICT	€ 47.736
	Aanwenden reserve innovatie	€ 8.992
Geraamd resultaat		**€ -**

1.1 Toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2021

Lasten Het Gegevenshuis		2021 primair	2021 bijgesteld
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 2.821.058	€ 2.799.059
	Vorming opleiding	€ 84.632	€ 69.976
	Wagenpark/reiskosten	€ 46.233	€ 39.120
	Overige personeelskosten	€ 24.603	€ 28.461
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.039	€ 3.039
	Kosten medezeggenschap	€ 7.598	€ 7.598
	Totaal personeel	**€ 2.987.162**	**€ 2.947.253**
Bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 274.493	€ 468.672
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 15.892	€ 12.634
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 30.390	€ 30.000
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 320.776**	**€ 511.306**
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties *(deels incidenteel)*	€ 311.539	€ 338.412
	Afschrijvingen	€ 56.905	€ 56.905
	Stelpost innovatie	€ 37.588	€ 37.588
	Totaal software	**€ 406.032**	**€ 432.905**
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 35.455	€ 35.455
	Productie (privacy en informatie iso-certificering) *(deels incidenteel)*	€ 5.000	€ 25.759
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 61.555	€ 61.555
	Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (voor tijdelijke / adhoc opdrachten en meer extra werk als gevolg meldingen waarderen naar gebruiksoppervlakte) *(incidenteel)*	€ 13.383	€ 13.383
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning *(incidenteel)*	€ 80.000	€ 80.000
	Accountant	€ 16.208	€ 16.208
	P&O/Boekhouding	€ 55.069	€ 55.069
	Archivering	€ 4.052	€ 4.000
	Totaal inhuur derden	**€ 270.722**	**€ 291.429**
Onvoorzien		**€ 35.455**	**€ 35.000**
Totaal		**€ 4.020.148**	**€ 4.217.893**

Personeel

Lasten Het Gegevenshuis	2021 primair	2021 bijgesteld
Personeel		
Salarissen totaal	€ 2.821.058	€ 2.799.059
Vorming opleiding	€ 84.632	€ 69.976
Wagenpark/reiskosten	€ 46.233	€ 39.120
Overige personeelskosten	€ 24.603	€ 28.461
Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.039	€ 3.039
Kosten medezeggenschap	€ 7.598	€ 7.598
Totaal personeel	**€ 2.987.162**	**€ 2.947.253**

De begroting 2021 is gebaseerd op de feitelijke salarissen van het personeel zoals van toepassing was bij de opmaak begin 2020. Ten opzichte van die situatie zijn inmiddels voor 2021 de volgende wijzigingen opgetreden:

Functie	Schaal	Formatie 2021 primair	Formatie 2021 bijgesteld	2021 bijgesteld
Afdelingsdirecteur	15	1,00	1,00	€ 139.065
Afdelingshoofd	12	1,74	1,74	€ 182.652
Senior	10	5,19	7,08	€ 555.081
Senior	9	7,56	4,78	€ 342.093
Medewerker	8	22,66	23,17	€ 1.462.715
Medewerker	7	1,50	0,50	€ 28.770
Subtotaal		*39,65*	*38,27*	*€ 2.710.376*
WSP		2,80	2,80	€ 88.683
Totaal		**42,45**	**41,07**	**€ 2.799.059**

De post salarissen in de primaire begroting was € 2.821.058,-. Dit betekent een vermindering van deze post met € 21.999,-. Dit heeft te maken met een vermindering van 1,38 aan fte. Daarnaast zijn de salarissen vergeleken met de werkelijke salariskosten 2020 en is daarom het percentage sociale lasten in 2021 aangepast van 24 naar 29%. Verschillende medewerkers zijn verschoven van hun aanloopschaal naar de functieschaal.
Naar verwachting wordt een deel van de vacatures ingevuld met inhuur derden. Zo wordt een trainee aangetrokken voor de BGT bijvoorbeeld.

De post vorming opleiding is gerelateerd aan de totale salarissom. Het percentage is 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. Voor wat betreft de kosten wagenpark is rekening gehouden met zes auto's. De primaire begroting 2021 ging uit van zeven auto's, mede door het thuiswerken van het personeel wordt de zevende auto vooralsnog niet nodig geacht.

Bij de overige personeelskosten gaat het in hoofdzaak om de kosten 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.
In 2020 is het percentage van over de eerste € 400.000,- verhoogd naar 3%. Deze regeling geldt in 2021 opnieuw.
In 2021 is het percentage van het totale fiscale loon bijgesteld van 1,2% naar 1,18%. In de primaire begroting is uitgegaan van 1,7% over de eerste € 400.000,- en 1,20% van het totaal.

De posten voor arbo-verstrekkingen personeel en kosten medezeggenschap zijn ongewijzigd.

Ondersteuning bedrijfsvoering

Lasten Het Gegevenshuis	2021 primair	2021 bijgesteld
Ondersteuning bedrijfsvoering		
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 274.493	€ 468.672
Applicaties bedrijfsvoering	€ 15.892	€ 12.634
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 30.390	€ 30.000
Totaal bedrijfsvoering	**€ 320.776**	**€ 511.306**

Huisvesting en facilities
De lasten voor huisvesting en facilities, ICT en KA nemen toe als gevolg van een hogere bijdrage aan Parkstad-IT. De bijdrage aan Parkstad-IT stijgt als gevolg van een nieuw verrekeningsmodel bij PIT van € 120.000,- naar € 262.316,-, een stijging van 119%. Bij de oprichting van Parkstad-IT in 2015 is er een kosten verrekenmodel tot stand gekomen die voor de situatie destijds het best passende was. In de loop der jaren is meermaals gebleken dat dit verrekenmodel voor PIT en verschillende deelnemers van PIT ongewenste effecten met zich meebracht. Dit “solidariteitsmodel” en in het model aanwezige “communicerend vat” zorgde er onder andere voor dat als een deelnemende partij besparingen realiseerde dit negatieve effecten kon hebben op de kosten voor een andere deelnemende partij. Daarbij was het dit verrekenmodel niet transparant en niet stuurbaar voor de deelnemers van Parkstad-IT.
In 2019 is onderzoek gedaan naar een nieuw verrekenmodel. Parkstad-IT heeft onderzoek laten doen naar de marktconformiteit van het doorbelastingsmodel. Met andere woorden is onderzocht (benchmark) of de prijzen van de doorbelastingmethodiek in overeenstemming zijn met de prijzen in de markt. De resultaten van dit onderzoek waren positief. In het nieuwe model wordt echter wederom een buffer opgebouwd om deelnemers te compenseren al naar gelang de voorgaande begrotingsbijdrage en voor zover de buffer toereikend is. Het communicerende vat is met het nieuwe verrekenmodel niet geheel opgelost. Er is meer ruimte om aan de knoppen te draaien, maar uiteindelijk zullen de kosten worden verdeeld over de verschillende deelnemers.

Het langdurig thuiswerken heeft ons inzicht geboden in de nood aan een structurele oplossing in virtuele (CAD)-werkplekken. 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. Hier is € 20.000,- voor begroot voor zowel de virtuele CAD-werkplekken als de devices. € 12.000,- wordt in de begroting 2022 verwerkt. Bovendien stijgen de lasten voor huisvesting en facilitaire diensten. Het Gegevenshuis huurt het gebouw van de gemeente Landgraaf waar het wijkteam van de gemeente Landgraaf sinds 2020 niet meer huurt en waardoor bepaalde kosten niet meer te delen zijn tussen de twee organisaties. De huur stijgt van € 60.216,- naar € 72.618,- (21%). Daarmee stijgen ook de lasten voor de facilitaire dienstverlening van € 75.829,- naar € 113.738 (50%).

Applicaties bedrijfsvoering
In 2020 is een abonnement voor Asana (projectmanagement programma) beëindigd.

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.

Software

Software	2021 primair	2021 bijgesteld
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 311.539	€ 338.412
Afschrijvingen	€ 56.905	€ 56.905
Stelpost innovatie	€ 37.588	€ 37.588
Totaal software	**€ 406.032**	**€ 432.905**

Op het gebied van software zien we een toename bij de licentiekosten applicaties. Dit is een gevolg van een hogere bijdrage voor de KaartViewer (stijging 79%) en een hogere bijdrage aan Sweco (stijging 17%). Daarnaast is er rekening gehouden met incidentele kosten voor de BGT-BAG koppeling.
Kosten van Nedgraphics voor Wkpb vervallen, hiervoor in de plaats komt een nieuw softwarepakket van Recony voor e-herkenning.

Software leverancier	Pakket	2021 primair	2021 bijgesteld	2021 incidenteel	2021 bijgesteld
NedGraphics	BRK/Wkpb	€ 12.712	€ 6.102		€ 6.102
	Geo-cad	€ 19.783	€ 13.301		€ 13.301
	NedGW	€ 18.948	€ 38.429		€ 38.429
	NedBGT/ Nedinwinning	€ 29.143	€ 3.866		€ 3.866
	BAG (incl. BAG-BGT koppeling)	€ 2.232			€ -
	Oracle12	€ 2.642			€ -
	BGT-BAG koppeling (structurele kosten)	€ 11.650	€ 10.000	€ 30.000	€ 40.000
Racony	E-herkenning		€ 147		€ 147
Bentley	Microstation	€ 23.266	€ 20.174		€ 20.147
Centric	Ondersteuning (incl. BAG-BGT koppeling)	€ 38.067	€ 40.323		€ 40.323
GeoNovation	Licenties	€ 10.036	€ 18.000		€ 18.000
	Ondersteuning	€ 9.245	€ 10.000		€ 10.000
Imagem		€ 15.846	€ 15.799		€ 15.799
LNR Globalcom		€ 17.950	€ 17.720		€ 17.720
GIM	FME Desktop	€ 6.017	€ 4.674		€ 4.674
LNR Net		€ 4.559	€ 5.625		€ 5.625
Ideoma	Bluebeam	€ 1.532	€ 1.423		€ 1.423
Sweco	Obsurv	€ 87.913	€ 102.830		€ 102.830
Totaal software		**€ 311.539**	**€ 308.412**		**€ 338.412**

De afschrijvingen wijzigen niet.

De stelpost innovatie behoeft geen bijstelling. Deze middelen werden in hoofdzaak aangewend voor de inzet van eigen personeel op de ontwikkelingen van verbetering en optimalisering van applicaties. Dit is vanaf 2021 niet meer aan de orde en kan het budget worden ingezet voor zaken die samenhangen met het onderzoek naar 3D of naar mutatiedetectie via infraroodbeelden.

Inhuur derden

Inhuur derden	2021 primair	2021 bijgesteld
Productie (regulier)	€ 35.455	€ 35.455
Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 5.000	€ 25.759
Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 61.555	€ 61.555
Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (voor tijdelijke / ad hoc opdrachten en extra werk als gevolg van meldingen waarderen naar gebruiksoppervlakte)	€ 13.383	€ 13.383
Inhuur expertise na-ijlende effecten	€ 80.000	€ 80.000
Accountant	€ 16.208	€ 16.208
P&O/Boekhouding	€ 55.069	€ 55.069
Archivering	€ 4.052	€ 4.000
Totaal inhuur derden	**€ 270.722**	**€ 291.429**

De productie (privacy en informatie ISO-certificering) is verhoogd i.v.m. de geplande externe audits voor ISO 9001 en ISO 27001. Bovendien is een adviseur aangetrokken voor de informatiebeveiliging en een functionaris gegevensbescherming om de uitvoering van de privacy maatregelen te controleren.
De post inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning hoort bij het project informatiecentrum mijnbouw waar Het Gegevenshuis een gelijke subsidie voor ontvangt. De posten voor de accountant, P&O en boekhouding zijn ongewijzigd. De post archivering is volgens het afgesproken bedrag in het contract.

Onvoorzien
De post onvoorzien is € 35.000,-.

1.2 Toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2021

Baten Het Gegevenshuis	2021 primair	2021 bijgesteld
Bijdrage deelnemers		
Bijdrage Beekdaelen	€ 409.704	€ 434.446
Bijdrage Brunssum	€ 122.566	€ 132.980
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 242.527	€ 258.757
Bijdrage Heerlen	€ 1.213.535	€ 1.304.362
Bijdrage Kerkrade	€ 135.785	€ 144.062
Bijdrage Landgraaf	€ 291.073	€ 241.668
Bijdrage Simpelveld	€ 103.599	€ 110.921
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 853.627	€ 901.568
Bijdrage Vaals	€ 108.725	€ 116.804
Bijdrage Voerendaal	€ 155.899	€ 167.182
Bijdrage Waterschap*	€ 106.793	€ 112.548
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 75.975	€ 90.000
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 3.819.810**	**€ 4.015.297**

Bijdragen deelnemers

Bijdrage deelnemers	2021 primair	Aandeel primair	2021 bijgesteld	Aandeel bijgesteld
Bijdrage Beekdaelen	€ 409.704	11%	€ 434.446	11%
Bijdrage Brunssum	€ 122.566	3%	€ 132.980	3%
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 242.527	6%	€ 258.757	7%
Bijdrage Heerlen	€ 1.213.535	32%	€ 1.304.362	33%
Bijdrage Kerkrade	€ 135.785	4%	€ 144.062	4%
Bijdrage Landgraaf	€ 291.073	8%	€ 241.668	6%
Bijdrage Simpelveld	€ 103.599	3%	€ 110.921	3%
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 853.627	23%	€ 901.568	23%
Bijdrage Vaals	€ 108.725	3%	€ 116.804	3%
Bijdrage Voerendaal	€ 155.899	4%	€ 167.182	4%
Bijdrage Waterschap*	€ 106.793	3%	€ 112.548	3%
Bijdrage deelnemers	**€ 3.743.835**	**100%**	**€ 3.925.297**	**100%**
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 75.975		€ 90.000	
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 3.819.810**		**€ 4.015.297**	

***Let op: voor het Waterschap Limburg is in deze bijgestelde begroting het bedrag opgenomen exclusief btw. De bijdrage inclusief btw bedraagt in de primaire begroting € 110.965 en de bijgestelde begroting € 117.676,-.

Het percentage van Landgraaf zakt als gevolg van het niet meer afnemen van het product riool. De verschillen die we zien bij Eijsden-Margraten en Heerlen zijn afrondingsverschillen.

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 software- of licentiekosten 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. Incidentele lasten worden niet in de kostprijs van de producten en diensten meegenomen.

Per product of dienst zijn met de deelnemers afspraken gemaakt over de te hanteren onderlinge verdeelsleutel. Zo worden bijvoorbeeld de lasten van het product BAG tussen de deelnemers die dit product afnemen, verdeeld op basis van het aantal verblijfsobjecten en de BGT op basis van het aantal hectaren bebouwd.
Voor het Waterschap Limburg is een apart productblad gemaakt omdat de te maken lasten voor het beheer van de BGT voor het waterschap een andere dimensie kent dan voor het gemeentelijk beheer van de BGT.
Op het gebied van afname producten is de volgende wijziging: de gemeente Landgraaf neemt riool niet meer af. In deze bijgestelde begroting hebben we de lasten van het product BRK/Wkpb bijgesteld. Door de verandering in de werkwijze bij Wkpb en het wegvallen van software is de bijdrage van de Wkpb nu lager. De lasten van BRK worden in het product Geo-info meegenomen.

Overige baten

Overige baten	2021 primair	2021 bijgesteld
Bijdragen derden	€ 73.598	€ 65.869
Subsidie Provincie mijnbouw	€ 80.000	€ 80.000
Totaal overige baten	**€ 153.598**	**€ 145.869**

Bij de overige baten zien we een kleine afname van de bijdragen derden (zie hierna). Daarnaast is hier de subsidie opgenomen die Het Gegevenshuis ontvangt voor het informatiecentrum van de mijnbouw.

Bijdragen derden

Bijdrage derden	2021 primair	2021 bijgesteld
Brandweer	€ 3.154	€ 3.195
ROW/woningcorporaties	€ 12.898	€ -
Parkstad Limburg	€ 1.561	€ 1.580
Mijnwater B.V.	€ 2.485	€ 2.519
BsGW KaartViewer	€ 17.500	€ 18.350
Overige opdrachtgever (stelpost)	€ 36.000	€ 40.225
Totaal bijdrage derden	**€ 73.598**	**€ 65.869**

ROW/woningcorporaties heeft het contract met Het Gegevenshuis beëindigd. Verder zien we een structurele afname van diensten door de Brandweer, Parkstad Limburg, Mijnwater B.V. en een afname van de KaartViewer door BsGW. Tenslotte is de stelpost iets verhoogd.

Mutaties reserve	2021 primair	2021 bijgesteld
Aanwenden reserve ICT	€ 37.748	€ 47.736
Aanwenden reserve innovatie	€ 8.992	€ 8.992
Totaal	**€ 46.740**	**€ 56.727**

Aanwending reserve ICT
Ter dekking van de afschrijvingslasten 2021 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 47.736,- aangewend. Dit heeft te maken met de aanschaf van landmeetapparatuur in 2020 die in 2021 voor het eerst afgeschreven wordt. Uitgangpunt is dat de reserve ICT wordt afgebouwd en dat in de toekomst de kosten voor rente en afschrijvingen rechtstreeks naar de producten worden toegerekend.

Aanwending reserve innovatie
Deze reserve is gevormd via resultaatbestemming 2015 en bedoeld voor het project 3D dat in 2016 is gestart en vooral in 2017 verder werd uitgewerkt. Omdat dit vooral een investering in de software is geweest, worden de kosten voor rente en afschrijving vanaf 2018 (4 jaar) meegenomen en voldaan via aanwending uit die reserve.

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

Totalen taakvelden	2021 primair	2021 bijgesteld
lasten	€ 4.020.148	€ 4.217.893
baten	€ 3.973.408	€ 4.161.166
totaal saldo	**€ -46.739**	**€ -56.727**
onttrekkingen aan reserves	€ 46.739	€ 56.727
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**

Taakveld 040 Overhead	2021 primair	2021 bijgesteld
lasten	€ 1.360.521	€ 1.458.345
baten	€ 1.328.175	€ 1.445.753
totaal saldo	**€ -32.346**	**€ -12.592**
onttrekkingen aan reserves	€ 32.346	€ 12.592
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	2021 primair	2021 bijgesteld
lasten	€ 118.805	€ 124.705
baten	€ 116.440	€ 122.340
totaal saldo	**€ -2.365**	**€ -2.365**
onttrekkingen aan reserves	€ 2.365	€ 2.365
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2021 primair	2021 bijgesteld
lasten	€ 101.078	€ 112.508
baten	€ 98.713	€ 110.143
totaal saldo	**€ -2.365**	**€ -2.365**
onttrekkingen aan reserves	€ 2.365	€ 2.365
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	2021 primair	2021 bijgesteld
lasten	€ 429.230	€ 439.230
baten	€ 426.980	€ 422.200
totaal saldo	**€ -2.250**	**€ -17.030**
onttrekkingen aan reserves	€ 2.250	€ 17.030
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2021 primair	2021 bijgesteld
lasten	€ 1.097.133	€ 1.112.000
baten	€ 1.094.768	€ 1.094.855
totaal saldo	**€ -2.365**	**€ -17.145**
onttrekkingen aan reserves	€ 2.365	€ 17.145
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2021 primair	2021 bijgesteld
lasten	€ 960.123	€ 971.104
baten	€ 954.894	€ 965.875
totaal saldo	**€ -5.229**	**€ -5.229**
onttrekkingen aan reserves	€ 5.229	€ 5.229
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**

1.4 Risico's

Bij de opmaak van deze bijgestelde begroting 2021 zijn in financiële zin de volgende risico's te melden:

1) Parkstad IT

In deze bijgestelde begroting is rekening gehouden met de compensatieregeling zoals Parkstad-IT deze gepresenteerd heeft in haar meerjarenbegroting. 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.

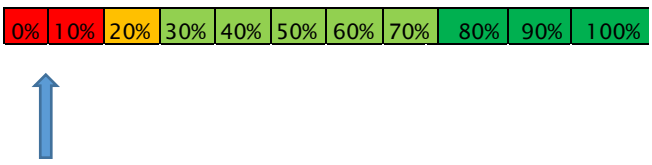
Reserve Innovatie
Met de resultaatsbestemming jaarrekening 2015 is een reserve voor innovatie gevormd van € 40.000,-. Het Algemeen Bestuur heeft in 2016 besloten dat deze reserve kan worden aangewend voor het project 3D. Hiervan werd € 3.500,- besteed in 2016 en is het overige in 2017 besteed. Hiermee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

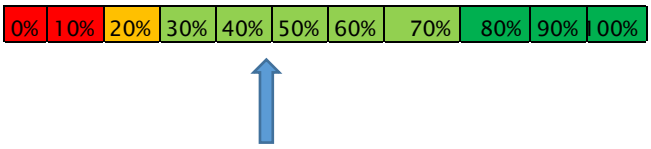
Solvabiliteitsratio



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. Op 1 januari 2019 (toen de rekening courant op tijd vereffend was), was de solvabiliteitsratio 38,80%.
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.
Op 1 januari 2019 was de solvabiliteitsratio in deze berekening 77,13%. 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:



Op 01-01-2019 was de netto schuldquote -5,98%. 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 2021 als volgt worden berekend:
((€ 4.051.283 - € 4.051.281) + (€ 0 - € 0)) / € 4.131.283 * 100% = 4,94%.

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

In 2020 was de structurele exploitatieruimte 4,21% en in 2019 2,09%. We zien dus een stijgende lijn in dit financiële kengetal. Voor de jaren 2022 t/m 2025 worden ook 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 2021 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a.	Omvang van de programmabegroting per 01-01-2021:	€ 4.217.893
b.	Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet voor 2021 (a) x (b):		€ 345.867

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
2016	€ 169.002
2017	€ 179.529
2018	€ 174.612
2019	€ 280.627
2020	€ 340.739

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	2021	2022	2023	2024
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
+/+	Saldo stortingen in reserves	0	0	0	0
-/-	Saldo aanwendingen van reserves	-56.727	-40.256	-9.988	-6.772
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	56.905	40.256	9.988	9.988
+/+	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)	**178**	**0**	**0**	**3.216**

In 2021 zit in de reserve innovatie € 178,- te weinig om de gehele afschrijving van het project 3D te dekken. 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 2021 en 2024.

ACTIVA	Saldo 01-01-21	Mutatie 2021	Saldo 01-01-22	Mutatie 2022	PASSIVA	Saldo 01-01-21	Mutatie 2021	Saldo 01-01-22	Mutatie 2022
Vaste activa	**117.136**	**-56.905**	**60.231**	**-40.256**	**Vaste passiva**	**182.507**	**-27.345**	**155.162**	**-40.256**
Materiële vaste activa	117.136	-56.905	60.231	-40.256	**Eigen vermogen**	**182.507**	**-27.345**	**155.162**	**-40.256**
Investeringen met een economisch nut	117.136	-56.905	60.231	-40.256	Bestemmingsreserves	113.742	-41.420	155.162	-40.256
					Saldo van baten en lasten 2020	68.765	-68.765	0	0
					Voorzieningen	0	0	0	0
					Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0
Vlottende activa	**2.114.151**	**-1.847.239**	**266.913**	**0**	**Vlottende passiva**	**2.048.780**	**-1.876.798**	**171.982**	**0**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**418.302**	**-418.302**	**0**	**0**	**Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**	**1.876.798**	**-1.876.798**	**0**	**0**
Vorderingen op openbare lichamen	416.203	-416.203	0	0					
Overige vorderingen	2.099	-2.099	0	0	Overige schulden	1.876.798	-1.876.798	0	0
Liquide middelen	**1.666.290**	**-1.428.937**	**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	**2.231.287**	**-1.904.144**	**327.144**	**-40.256**	**Totaal passiva**	**2.231.287**	**-1.904.144**	**327.144**	**-40.256**

ACTIVA	Saldo 01-01-23	Mutatie 2023	Saldo 01-01-24	Mutatie 2024	Saldo 01-01-25	PASSIVA	Saldo 01-01-23	Mutatie 2023	Saldo 01-01-24	Mutatie 2024	Saldo 01-01-25
Vaste activa	**19.975**	**-9.988**	**9.988**	**-9.988**	**0**	**Vaste passiva**	**114.906**	**-9.988**	**104.918**	**-9.988**	**94.931**
Materiële vaste activa	19.975	-9.988	9.988	-9.988	0	**Eigen vermogen**	**114.906**	**-9.988**	**104.918**	**-9.988**	**94.931**
Investeringen met een economisch nut	19.975	-9.988	9.988	-9.988	0	Bestemmingsreserves	114.906	-9.988	104.918	-9.988	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	**286.888**	**-9.988**	**276.901**	**-9.988**	**266.913**	**Totaal passiva**	**286.888**	**-9.988**	**276.901**	**-9.988**	**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.

De (mogelijke) aanschaf van een zaaksysteem is vooralsnog doorgeschoven naar 2022.

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

Bijdragen deelnemers		2021 primair	2021 bijgesteld
Bijdrage Beekdaelen			
	BAG	€ 104.079	€ 108.034
	BGT/Imgeo	€ 141.158	€ 147.695
	BOR grijs	€ 30.812	€ 34.854
	BOR groen	€ 42.388	€ 44.946
	Wkpb	€ 7.302	€ 4.962
	GEO-info	€ 24.703	€ 29.344
	Landmeten	€ 10.433	€ 11.298
	Riool	€ 53.372	€ 61.348
	Thematische tekeningen	€ 8.482	€ 9.061
	Licenties Wibon/KlicWin	€ 2.856	€ 2.980
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco*	€ -15.881	€ -20.076
	Totaal	**€ 409.704**	**€ 434.446**
Bijdrage Brunssum			
	BGT/Imgeo	€ 73.686	€ 77.099
	Riool	€ 46.024	€ 52.902
	Licenties Wibon/KlicWin	€ 2.856	€ 2.980
	Totaal	**€ 122.566**	**€ 132.980**
Bijdrage Eijsden-Margraten			
	BAG	€ 73.639	€ 76.437
	BGT/Imgeo	€ 75.801	€ 79.311
	BOR grijs	€ 17.564	€ 19.869
	BOR groen	€ 22.762	€ 24.136
	Wkpb	€ 2.481	€ 1.708
	GEO-info	€ 21.067	€ 25.025
	Riool	€ 35.111	€ 40.357
	Licenties Wibon/KlicWin	€ 2.856	€ 2.980
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco*	€ -8.754	€ -11.066
	Totaal	**€ 242.527**	**€ 258.757**
Bijdrage Heerlen			
	BAG	€ 310.638	€ 322.442
	BGT/Imgeo	€ 204.592	€ 214.067
	BOR grijs	€ 34.608	€ 39.148
	Wkpb	€ 14.239	€ 9.802
	GEO-info	€ 41.428	€ 49.212
	Landmeten	€ 272.567	€ 295.161
	Huisaansluitingen	€ 27.802	€ 35.469
	Riool	€ 152.258	€ 175.010
	Thematische tekeningen	€ 136.658	€ 145.989
	Onroerend goed/transacties	€ 20.199	€ 21.277
	Sweco**	€ 6.212	€ 6.478
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco*	€ -7.667	€ -9.692
	Totaal	**€ 1.213.535**	**€ 1.304.362**

Bijdrage Kerkrade					
	BGT/Imgeo	€	102.200	€	106.933
	Wkpb	€	5.539	€	3.813
	GEO-info	€	28.047	€	33.316
	Totaal	**€**	**135.785**	**€**	**144.062**
Bijdrage Landgraaf					
	BAG	€	117.205	€	121.659
	BGT/Imgeo	€	86.245	€	90.239
	BRK***	€	4.414	€	-
	GEO-info	€	25.061	€	29.770
	Riool	€	58.148	€	-
	Totaal	**€**	**291.073**	**€**	**241.668**
Bijdrage Simpelveld					
	BAG	€	35.362	€	36.706
	BGT/Imgeo	€	33.319	€	34.862
	Wkpb	€	2.412	€	1.660
	GEO-info	€	16.441	€	19.531
	Riool	€	13.208	€	15.182
	Licenties Wibon/KlicWin	€	2.856	€	2.980
	Totaal	**€**	**103.599**	**€**	**110.921**
Bijdrage Sittard-Geleen					
	BAG	€	309.358	€	321.113
	BGT/Imgeo	€	273.152	€	285.802
	Wkpb	€	10.026	€	6.902
	GEO-info	€	43.112	€	51.212
	Landmeten	€	112.483	€	125.338
	Thematische tekeningen	€	83.565	€	89.271
	Extra werkzaamheden S-G	€	21.930	€	21.930
	Totaal	**€**	**853.627**	**€**	**901.568**
Bijdrage Vaals					
	BAG	€	38.457	€	39.919
	BGT/Imgeo	€	21.786	€	22.794
	BOR grijs	€	8.410	€	9.513
	BOR groen	€	6.542	€	6.937
	Wkpb	€	2.482	€	1.709
	GEO-info	€	16.082	€	19.103
	Riool	€	18.227	€	20.950
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco*	€	-3.261	€	-4.122
	Totaal	**€**	**108.725**	**€**	**116.804**
Bijdrage Voerendaal					
	BAG	€	36.654	€	38.047
	BGT/Imgeo	€	45.622	€	47.734
	BOR grijs	€	11.536	€	13.049
	BOR groen	€	13.700	€	14.526
	Wkpb	€	2.508	€	1.726
	GEO-info	€	16.959	€	20.146
	Landmeten	€	4.238	€	4.590
	Huisaansluitingen	€	3.436	€	4.384
	Riool	€	17.590	€	20.219
	Thematische tekeningen	€	6.283	€	6.712
	Licenties Wibon/KlicWin	€	2.856	€	2.980
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco*	€	-5.482	€	-6.930
	Totaal	**€**	**155.899**	**€**	**167.182**

Bijdrage Waterschap					
	BGT Waterschap****	€	106.763	€	112.548
	Totaal	**€**	**106.793**	**€**	**112.548**
Bijdrage deelnemers totaal		**€**	**3.743.835**	**€**	**3.925.297**

* 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.

*** Het product BRK/Wkpb is sinds de bijgestelde begroting 2021 gesplitst. De lasten van BRK vallen onder Geo-info.

**** Let op: Het bedrag bij het Waterschap Limburg is exclusief btw. Bij het Waterschap Limburg geldt een bedrag inclusief btw van € 110.965 (primaire begroting 2021) en € 117.676,- (bijgestelde begroting 2021).

Bijlage B

Bestuursnotitie

Datum 1 juli 2021
Onderwerp Zienswijze bijgestelde begroting 2021

De bijgestelde begroting 2021 van Het Gegevenshuis is 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 — Voorzitter.

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

Bijlage C

Aantal stemmen deelnemers bijgestelde begroting 2021

Bijdrage deelnemers 2021			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€	434.446	1	1	4	6
Bijdrage Brunssum	€	132.980	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	258.757	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€	1.304.362	1	1	13	15
Bijdrage Kerkrade	€	144.062	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€	241.668	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€	110.921	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	901.568	1	0	9	10
Bijdrage Vaals	€	116.804	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	167.182	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€	112.548	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**3.925.297**	**11**	**7**	**36**	**54**

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

het gegevenshuis
gegevens op maat.

Jaarrekening 2020

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

Voorwoord 4
Inleiding / samenvatting resultaten 6
1. Paragrafen 8
1.1 Lokale heffingen 8
1.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 8
1.3 Indicatoren 10
1.4 Onderhoud kapitaalgoederen 12
1.5 Financiering 12
1.6 Bedrijfsvoering 16
1.7 Verbonden partijen 16
2. Jaarrekening 17
2.1 Balans per 31 december 2020 17
2.2 Exploitatierekening 2020 18
2.2.1 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden 23
2.3 Waarderingsgrondslagen 25
2.4 Toelichting op de balans 25
2.5 Gegevens in kader WNT 30
BIJLAGE | overzicht realisatie per product 33
VASTSTELLINGSPROTOCOL 36
Lijst afkortingen 37

Voorwoord

Over enkele jaren kunnen we in de geschiedenisboeken lezen over het précorona-, corona- en postcorona tijdperk. Het geeft de grote impact aan van een klein virus: In 2020 is vrijwel alles voor iedereen veranderd door de pandemie. Werk, gezin, vervoer, recreatie, bestuur, sociaal gedrag, enfin noem het maar op, overal zien we de sporen die het virus heeft geslagen. Hoe fijn is het dan om met een gegeven te worden geconfronteerd dat net als alle andere jaren oogt, iets waarop het virus geen vat heeft gekregen, wat vertrouwd en veilig voelt. Als voorzitter kreeg ik deze gevoelens toen ik de prestaties en jaarcijfers van Het Gegevenshuis kreeg voorgeschoteld. Dan verschuif je niet op het puntje van de bureau- of keukenstoel, maar je neemt het tot je, lekker achteroverleunend in een relaxfauteuil. Ik rook gelukkig niet, maar rustig kringen blazen met de rook van een geurige pijp had in het sfeerbeeld niet misstaan.

Is het stukje Landgraaf waar Het Gegevenshuis is gevestigd een stukje wereld waar corona geen vat op krijgt, zoals de Romeinen geen vat kregen op het stukje Gallië van Astrix en Obelix? Een gedachte die je snel overboord gooit als je bedenkt dat het de medewerkers zijn die het doen. Medewerkers die ergens in de regio wonen, een gezin hebben, mogelijk met schoolgaande kinderen, die naar het theater gaan of lid zijn van de schutterij, die naar Pinkpop gaan, die een cappuccino drinken op een terras en van wie het haar net zo hard roept om kappende scharen als bij mij. Corona maakt voor deze medewerkers geen enkele uitzondering. Des te opmerkelijk is het dat er voor het zesde jaar op rij zwarte cijfers worden geschreven en dat de afgesproken prestatie zijn geleverd.

Binnen één dag na de ‘intelligente lockdown’ was Het Gegevenshuis ‘up en running’ met medewerkers die het bureau in Landgraaf hadden verruild voor een plek thuis op de zolderkamer, aan de keukentafel, of zelfs op de overloop met de laptop op de strijkplank. De lakmoesproef over de vraag of de primaire processen in de organisatie digitaal waren ingericht, werd doorstaan en de organisatie draaide ‘gewoon’ verder, crisis of niet. Niet alle werk kon op afstand worden uitgevoerd; het thuis opstellen van landmeetapparatuur heeft weinig zin.
Vandaag is Teams of Zoom niet meer weg te denken in ons dagelijks functioneren, maar de vergadering van het Algemeen Bestuur in maart via Teams was voor een aantal deelnemers de digitale vergadervuurdoop.

De veranderde situatie heeft wel invloed gehad op de snelheid waarmee de overgang van nieuwkomer Sittard-Geleen kon worden geëffectueerd. Besprekingen werden geannuleerd in afwachting van het intrekken van maatregelen. We dachten immers dat dit coronavarkentje binnen een paar weekjes gewassen zou zijn. Met het verstrijken van de tijd werd ook de worsteling bij een aantal deelnemers merkbaar en stokte of vertraagde de aanlevering van nieuwe bouwvergunningen, revisies of reconstructies.

De belangrijkste actie bestond uit het staken van de lopende werving voor de invulling van vacatures, waardoor de lasten en de baten in evenwicht konden blijven en waardoor de nu voorliggende jaarrekening dat vertrouwd gevoel oproept.

Het is speculeren wat de postcoronatijd zal betekenen voor Het Gegevenshuis. Medewerkers hebben ook de voordelen ervaren van het gedwongen thuiswerken. Geconcentreerd werken zonder afleiding van collega’s, geen reistijd, gezellige koffiepauzes met je partner of buurvrouw, niemand die last heeft van de extra portie knoflook bij de kebab gisteren, de kwispelende hond die gewend is geraakt aan vier rondjes per dag in plaats van twee. Vijf uur reizen voor een vergadering van een uur in de randstad zal niet snel meer gebeuren. Veel korte opleidingen of instructies zullen digitaal blijven, soms zodanig ingericht dat je zelf kunt bepalen wanneer je op de link klikt.

Was invoering van de ‘lock down’ van vandaag op morgen met geen keuzes, het opheffen ervan zal een geleidelijk proces zijn waarbij wel iets te kiezen is. Misschien is de overgang naar de postcoronatijd daarom wel ingewikkelder dan dat we op voorhand denken. Het is goed om die nieuwe situatie nu op de tekentafel te leggen. Spreekwoordelijk, want de tekentafels van Het Gegevenshuis genieten van hun oude dag ergens in een museum, jammer genoeg vanwege corona gesloten.

Ik hoop dat ook bij u het fijne pré-coronagevoel wordt opgewekt bij het lezen van deze jaarrekening.

Veel leesplezier.



Mr. R.J.H. Vlecken, voorzitter.

Inleiding / samenvatting resultaten

Algemeen

De te behalen resultaten door Het Gegevenshuis zijn helder en transparant vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen, waarbij de kwaliteitsindicatoren en bijbehorende normen, doorlooptijden en hoeveelheden in meetbare getallen zijn vastgelegd. Over de geleverde prestaties legt Het Gegevenshuis per kwartaal verantwoording af aan de opdrachtgevende gemeenten en het Waterschap Limburg door de overeengekomen prestaties af te zetten tegen de feitelijk geleverde prestaties. De opdrachtgever kan dus het hele jaar door de rol van regievoerder op de output waarmaken aan de hand van objectieve, meetbare criteria. De resultaten van een jaarrekening op het gebied van de geleverde output en kwaliteit zijn als zodanig dan ook geen verrassing voor de opdrachtgever. Samen met de contractmanagers zijn dienstverlenings-overeenkomsten en productbladen vastgelegd.

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. Dit duidt erop dat de kengetallen die Het Gegevenshuis hanteert voor de berekening van de benodigde middelen per prestatie valide zijn.
Afwijkingen in de rekening ten opzichte van de begroting hangen in hoofdzaak samen met lagere lasten. De coronacrisis zorgde ook bij Het Gegevenshuis voor een voorzichtigheid en onzekerheid in de uitgaven. Zo werd ook de aanlevering van vergunningen, reconstructies en revisies door deelnemers minder. Mede door de latere transitie van de gemeente Sittard-Geleen en een flinke knip op de beurs bij het invullen van de vacatures zijn de lasten voor salarissen fors lager uitgevallen. Het langdurig thuiswerken heeft ons ook 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. De begroting 2021 zal op onder meer dit punt dan ook bijgesteld worden.
Het project waarderen gebruiksoppervlakte had meer mutaties dan voorzien en hier was extra inhuur derden nodig. De reserve inhuur derden is volledig aangewend. Een verschil aan de batenkant heeft te maken met een latere transitie van de gemeente Sittard-Geleen en het niet afnemen van het product riool bij de gemeente Landraaf. Daar tegenover staat echter meer dan het dubbele aan extra ad hoc opdrachten van de deelnemers en een hogere bijdragen derden. Voor de extra opdrachten werden extra lasten gemaakt, maar stonden evenredig ook extra baten tegenover.

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 € 68.765,- .

Taakvelden in de jaarrekening

In feite wordt de programmabegroting bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverlenings-overeenkomsten 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. Als groei- en innovatie-ontwikkelingen tot positieve besluitvorming leiden, krijgen deze ook weer hun vertaling in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen en volgt de structurele beheersituatie.

De bijgestelde begroting van 2020 is gebaseerd op het nieuwe BBV waarbij sprake is van een indeling in taakvelden. Zo is de bijgestelde begroting van 2020 gesplitst in de taakvelden 020 Burgerzaken, 210 Verkeer en Vervoer, 570 Openbaar Groen, 720 Riolering, 810 Ruimtelijke Ordening en 830 Bouwen en Wonen. Daar waar taakveld 020 Burgerzaken staat vermeld, had het taakveld 040 Overhead moeten zijn. Dit hebben we vanaf deze jaarrekening aangepast. De taakvelden zijn terug te vinden in deze jaarrekening.

Financiële resultaten

De exploitatierekening laat een batig saldo zien van € 68.765,- Op hoofdlijnen wordt dit batig saldo veroorzaakt door het volgende:

Over het geheel genomen zien we dat de lasten lager uit zijn gekomen dan begroot, tegelijkertijd staan er extra baten tegenover wegens werkzaamheden die verricht werden voor opdrachten die niet waren voorzien in de begroting. Daarenboven worden de extra lasten veroorzaakt door incidentele opdrachten van deelnemers (zoals land-meetwerkzaamheden, huisaansluitingen riool en werkzaamheden op het gebied van BOR grijs en BOR groen) en zijn er extra bijdragen van derden: BsGW,

De lasten voor het personeel vallen lager uit dan begroot. Een groot aantal vacatures werd in 2020 niet ingevuld. Hier staat een stijging van de lasten voor inhuur derden tegenover. Wederom werd uit de post salarissen een deel aangewend voor innovatie. Inmiddels is deze capaciteit structureel aan de formatie toegevoegd, vandaar dat de lasten terecht komen op personeel. De lasten op het gebied van ondersteuning bedrijfsvoering en software vallen hoger uit. De post onvoorzien hoefde haast in zijn volledigheid niet te worden aangewend

Bij de opstart van Het Gegevenshuis werd geen weerstandsvermogen vastgesteld. Voor wat betreft het weerstandsvermogen kan gesteld worden dat dit voor een organisatie als Het Gegevenshuis ook niet nodig is omdat positieve of negatieve resultaten ten gunste/ten laste komen van de deelnemers naar rato van de bijdrage. Bovendien hangen deze resultaten altijd samen met producten of diensten die onderdeel zijn van de dienstverleningsovereenkomst en zijn de risico's in verhouding klein.

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

Het resultaat in hoofdlijnen:

	31-12-2019	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 342.715	€ 182.508
Vreemd vermogen	€ 2.441.051	€ 2.048.780
Resultaat	**€ 68.882**	**€ 68.765**

	Begroting 2020	Bijgestelde begroting 2020	Realisatie
Lasten totaal	€ 3.823.172	€ 4.155.348	€ 4.061.252
Baten totaal	€ 3.223.117	€ 3.926.374	€ 3.901.045
Totaal	**€ -60.055**	**€ -228.975**	**€ -160.207**
Aanwenden reserve ICT	€ 50.886	€ 54.084	€ 54.083
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170	€ 9.169
Aanwenden reserve inhuur derden	€ -	€ 165.721	€ 165.720
Gerealiseerd resultaat	**€ -**	**€ 0**	**€ 68.765**

Voorstel resultaatbestemming	
Terugstorting aan deelnemers	**€ 68.765**

Het resultaat, € 68.765,- kan bestemd worden voor terugstorting aan de deelnemers naar rato van de feitelijke bijdrage aan Het Gegevenshuis in 2020. Het een en ander wordt uitgewerkt in hoofdstuk 2.

1. Paragrafen

Niet alle verplichte paragrafen uit het BBV zijn van toepassing op de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis int geen belastingen en heffingen, bezit geen grondposities en is zelf geen verbonden partij bij een andere organisatie.

1.1 Lokale heffingen

Niet van toepassing.

1.2 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.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

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

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

Dit stelt het bij een gemeenschappelijke regeling op te bouwen weerstandsvermogen in een geheel ander daglicht. De oprichters hebben niet de bedoeling gehad om onvoorziene tekorten te voldoen via een weerstandsvermogen, maar via het bijstorten op basis van de feitelijke afname van producten en diensten. Dit vloeit ook voort uit het feit dat Het Gegevenshuis als een shared service centre functioneert en dat de pakketten van afname van producten en diensten per deelnemer zelf is samen te stellen (behalve de verplichte afname van de BGT). Uiteraard zijn hieraan voorwaarden gekoppeld via de gemeenschappelijke regeling en de dienstverleningsovereenkomsten. Zo komen bijvoorbeeld risico's voor Het Gegevenshuis bij een afname van producten en diensten te liggen bij de deelnemer die hiertoe besluit. Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier via een dienstverleningsovereenkomst structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van producten en diensten zal er altijd gewerkt worden met huur van applicaties en licenties en inhuur van personeel.

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 2020, 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 (resultaatbestemming 2015)
Met de vaststelling van de resultaatsbestemming 2015 is een reserve voor innovatie gevormd ad € 40.000,-. Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 9 september 2016 besloten dat dit bedrag kan worden aangewend voor het omzetten van de bestanden van 2 dimensionaal naar 3 dimensionaal. De lasten in dit kader waren in 2016 nog beperkt; In 2017 heeft de aanschaf van software plaats gevonden. In 2018, het jaar na de investering, zien we de jaarlijkse kosten voor rente en afschrijving terug in de jaarrekening.

Reserve inhuur derden
Uit de resultaatbestemming 2018 en 2019 is een reserve inhuur derden gevormd. Zoals eerder aangegeven heeft de aanwending hiervan in 2020 plaats gevonden.

Gevolgen van het project 'waarderen op gebruiksoppervlakte' door BsGW
Het jaar 2020 heeft een groot beslag gelegd op de capaciteit van de organisatie ten behoeve van het project waarderen op gebruiksoppervlakte. Eind 2019 is de mutatiedetectie van de gemeenten Simpelveld en Voerendaal opgeleverd. De overige gemeenten zijn opgeleverd in het eerste half jaar van 2020. Gelet op de hoeveelheid mutaties, meer dan verwacht, heeft dit een flinke kwaliteitsimpuls opgeleverd. Hoewel in eerste instantie de mogelijkheid leek te bestaan om de mutaties voortvloeiende uit de mutatiedetectie direct te (laten) verwerken, bleek dit technisch gezien niet haalbaar. De BGT beheerders van Het Gegevenshuis hebben hierdoor alle mutaties handmatig moeten verwerken. Hiervoor is ook extra capaciteit ingehuurd.

Om de snelheid in het project te houden is wel geïnvesteerd in een bulkmodule in de BAG-applicatie. Hierdoor konden nieuwe panden in bulk worden opgevoerd en is daarmee tijdwinst behaald.

Naast het verwerken van de mutatiedetectie heeft Het Gegevenshuis voor enkele gemeenten een regierol gehad ten aanzien van het digitaliseren van bouwtekeningen t.b.v. het project. Daarnaast heeft de flexibele schil (inhuur en werkstudenten) deze tekeningen ingemeten en in opdracht van de BsGW zijn ook tekeningen van gemeenten die geen deelnemer zijn van Het Gegevenshuis ingemeten. Het inmeten van de tekeningen is bekostigd door de BsGW.

In het laatste kwartaal van 2020 heeft Het Gegevenshuis een actieve rol gehad in de projectgroep Regie op Data van de BsGW voor de aanbesteding van een regieportaal. Dit regieportaal dient als technische oplossing voor het bijhouden van objectkenmerken, die als opmaat kan worden gebruikt voor de Samenhangende Objectenregistratie (SOR). Het portaal moet fouten en risico's beperken en zorgen dat zaken niet dubbel worden uitgevoerd. De planning voor implementatie van het Regieportaal is oktober 2021.

1.3 Indicatoren

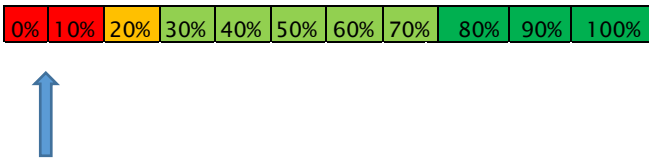
Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

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%**

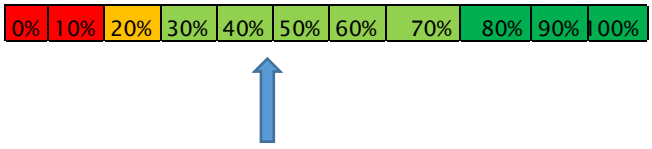
Solvabiliteitsratio



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



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:



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 2020 als volgt worden berekend:
((€ 3.516.233 - € 3.352.107) + (€ 0 - € 0)) / € 3.901.045 * 100% = 4,21%.

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

De incidentele lasten in 2020 bestonden uit:

Incidentele lasten		Realisatie
Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (onder meer extra werk als gevolg van meldingen waarderen gebruiksoppervlakte	€	199.044
inhuur expertise na-ijleffecten steenkolenwinning	€	74.917
Inhuur waarderen gebruiksoppervlakte	€	273.349
Extra werkplekken, ICT-voorziening, facilities, tijdelijke uitbreiding licenties e.d.	€	45.263
Incidentele software (toevoegen Sittard-Geleen en BAG-BGT koppeling financiële kosten)	€	104.558
Privacy en informatie	€	12.014
Totaal	**€**	**709.145**

De incidentele baten in 2020 bestonden uit:

Incidentele baten		Realisatie
Bijdragen deelnemers (Sittard-Geleen + Brunssum	€	104.558
Bijdragen derden (BsGW)	€	86.350
Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€	74.917
Bijdragen deelnemers ad hoc	€	118.987
Totaal	**€**	**384.812**

De structurele lasten en baten worden berekend door de incidentele lasten en baten van het gerealiseerd totaal van lasten en baten af te halen.
Alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves vallen onder incidenteel en worden in de berekening voor de structurele exploitatieruimte daarom niet meegenomen.

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.

1.4 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).

1.5 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 2020 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a.	Omvang van de programmabegroting per 01-01-2020:	€ 4.155.348
b.	Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet voor 2020 (a) x (b):		€ 340.739

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
2016	€ 169.002
2017	€ 179.529
2018	€ 174.612
2019	€ 280.627
2020	€ 340.739

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 verleent 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. 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. Dit kan aan de hand van de zogenaamde EMU-enquête.

	Omschrijving		Werkelijke cijfers 2020
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	€	68.765
+/+	Saldo stortingen in reserves	€	68.882
-/-	Saldo aanwendingen van reserves	€	-228.973
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	€	63.253
+/+	Saldo stortingen in voorzieningen	€	0
+/+	Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	€	0
-/-	Investeringen in vaste activa die worden geactiveerd	€	-39.950
+/+	Desinvesteringen voor zover niet in de exploitatie verantwoord	€	0
-/-	Aankoop/lasten grond en bouwrijp maken, niet in de exploitatie	€	0
+/+	Baten grondexploitatie voor zover niet in de exploitatie verantwoord	€	0
-/-	Lasten die rechtstreeks ten laste van voorzieningen worden gebracht	€	0
-/-	Boekwinst op verkopen effecten voor zover verantwoord in de exploitatie	€	0
	EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)	**€**	**-68.023**

Uit de berekening blijkt dat over 2020 sprake is van een relatief klein tekort op het EMU-saldo.
Het Gegevenshuis heeft in 2020 een relatief hoog bedrag van de reserves aangewend. Het Algemeen Bestuur heeft in 2018 besloten om de reserves af te bouwen. In de komende jaren is de verwachting dan ook dat het tekort op het EMU-saldo niet verder toeneemt.

	Omschrijving	2021	2022	2023	2024
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
+/+	Saldo stortingen in reserves	0	0	0	0
-/-	Saldo aanwendingen van reserves	-56.727	-40.256	-9.988	-6.772
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	56.905	40.256	9.988	9.988
+/+	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)	**178**	**0**	**0**	**3.216**

In 2021 zit in de reserve innovatie €178,- te weinig om de gehele afschrijving van het project 3D te dekken. 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 2021 en 2024.
Alle financiële kengetallen in acht genomen, kunnen we stellen dat de financiële positie van Het Gegevenshuis gezond is.

1.6 Bedrijfsvoering

Door de toetreding van de gemeente Sittard-Geleen en een wisseling van personeel in het cluster BOR/landmeten is de formatie in 2020 met 3,11 fte toegenomen.
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.

De dienstverlening op het gebied van ICT/kantoorautomatisering werd 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 verlof-registratie 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 een uniforme inrichting van een administratie met betrekking tot opdrachten buiten de dienstverleningsovereenkomsten ontwikkeld. De (mogelijke) aanschaf van een zaaksysteem is vooralsnog doorgeschoven naar 2021.

1.7 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) gemeen-schappelijke regeling die Parkstad-IT in ontwikkeling heeft.

1.8 Grondbeleid

Niet van toepassing

2. Jaarrekening

In overeenstemming met de eisen die gesteld worden in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bestaat de jaarrekening uit een balans, het overzicht van baten en lasten en de toelichting daarop en een bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld. De jaarrekening 2020 van Het Gegevenshuis sluit met een positief resultaat van € 68.765,-. Voor alle duidelijkheid dit is inclusief stortingen en onttrekkingen aan de reserves (zie ook 2.4).

2.1 Balans per 31 december 2020

ACTIVA	Saldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2020	PASSIVA	Saldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2020
Vaste activa	**140.439**	**117.136**	**Vaste passiva**	**342.715**	**182.508**
Materiële vaste activa	140.439	117.136	**Eigen vermogen**	**342.715**	**182.508**
Investeringen met een economisch nut	140.439	117.136	Algemene reserve	0	0
			Bestemmingsreserves	273.833	113.742
			Saldo van baten en lasten 2019	68.882	0
			Saldo van baten en lasten 2020	0	68.765
			Voorzieningen	**0**	**0**
			Ontvangen waarborgsommen	**0**	**0**
Vlottende activa	**2.643.327**	**2.114.151**	**Vlottende passiva**	**2.441.051**	**2.048.780**
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar	**353.011**	**418.302**	**Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd korter dan één jaar**	**2.063.958**	**1.876.798**
Vorderingen op openbare lichamen	348.955	416.203			
Overige vorderingen	4.057	2.099	Overige schulden	2.063.958	1.876.798
Liquide middelen	**2.012.593**	**1.666.290**			
Overlopende activa	**277.723**	**29.559**	**Overlopende passiva**	**377.093**	**171.981**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	240.000	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	322.708	150.696
Overige overlopende activa	37.723	29.559	Overige overlopende passiva	44.384	21.285
Totaal activa	**2.783.766**	**2.231.287**	**Totaal passiva**	**2.783.766**	**2.231.287**

2.2 Exploitatierekening 2020

In totaliteit laat de exploitatie een batig saldo zien van € 68.765,-.

Lasten Het Gegevenshuis 2020		Begroting 2020	Bijgestelde begroting 2020	Realisatie
Personeel				
	salarissen, opleiding, vervoer, overig	€ 2.373.036	€ 2.817.584	€ 2.481.889
Ondersteuning bedrijfsvoering				
	huisvesting, facilities, ICT-KA			
	bedrijfsvoeringsapplicaties	€ 268.420	€ 301.733	€ 331.897
Software				
	licenties en onderhoud applicaties			
	innovatie	€ 350.241	€ 562.457	€ 531.493
Inhuur derden				
	productie (regulier)	€ 17.934	€ 35.000	€ 56.680
	productie (privacy en informatie)	€ 20.000	€ 23.198	€ 12.014
	inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 61.555	€ 61.555	€ 16.201
	inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (onder meer extra werk als gevolg van meldingen waarderen gebruiksoppervlakte *(incidenteel)*	€ 100.458	€ 100.458	€ 199.044
	inhuur expertise na-ijleffecten steenkolenwinning *(incidenteel)*	€ -	€ 80.000	€ 74.917
	inhuur waarderen gebruiksoppervlakte *(incidenteel)*	€ -	€ 64.000	€ 273.349
	accountant	€ 13.848	€ 16.000	€ 25.093
	p&o / boekhouding	€ 52.236	€ 54.362	€ 52.282
	archivering	€ -	€ 4.000	€ 6.361
Onvoorzien		€ 25.444	€ 35.000	€ 30
Lasten totaal		**€ 3.283.172**	**€ 4.155.348**	**€ 4.061.252**

Toelichting

Lasten
Over het geheel genomen zien we dat de lasten € 94.096,- lager zijn dan de begroting.

Personeel
Op het gebied van salarissen werd veel minder uitgegeven dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de latere transitie van de gemeente Sittard-Geleen en een flinke knip op de beurs bij het invullen van de vacatures vanwege het feit dat door corona de aanlevering van vergunningen, reconstructies en revisies minder werd en vanwege het terugtrekken van het product riool door de gemeente Landgraaf. In de post salarissen is ook de vergoeding van de WKR opgenomen. Het personeel heeft (mede door de coronacrisis) minder opleiding gevolgd. In totaal leidt dit tot een overschot van de post personeel met afgerond € 335.694,-.

Ondersteuning bedrijfsvoering
In totaliteit zien we dat op dit onderdeel afgerond € 30.164,- meer werd uitgegeven dan begroot. Dit komt door een overschrijding van Parkstad IT. Parkstad IT factureert sinds dit jaar op basis van projecten. Daarnaast is er een overschrijding op facilities en randapparatuur buiten contracten. Facilitaire ICT middelen die niet onder de contracten met Landgraaf en Parkstad IT vallen zijn opgenomen in een stelpost, omdat deze lastig op basis van voorcalculatie zijn te plannen.
Dit jaar is er een overschrijding op deze stelpost vanwege een penetratietest die uitgevoerd is voor de BOR-applicatie. De lasten voor applicaties voor bedrijfsvoering vielen daarentegen lager uit.

Software en innovatie
De lasten van software en innovatie liggen € 21.680,- lager dan begroot. De licentiekosten voor bedrijfsapplicaties liggen iets hoger dan begroot. Voor het landmeten was divers materiaal nodig zoals statieven, poloshirts en veiligheidsschoenen. De lasten die geprognosticeerd waren bij de stelpost innovatie zijn zoals gezegd terug te vinden op de post salarissen. Op innovatiegebied werd er gewerkt aan de BOR-applicatie en een digitale wijkkaart.

Inhuur derden
De post inhuur derden is voor € 277.367,- overschreden. In plaats dat de vacatures op het gebied van landmeten en BGT zijn ingevuld voor de gemeente Sittard-Geleen is gebruik gemaakt van inhuur derden. In het project ‘waarderen op gebruiksoppervlakte’ waren meer mutaties nodig dan voorzien. De inhuur voor dit project is fors meer, maar dit betreft bij BsGW declarabele uren, dus die vinden we terug aan de batenkant. Voor privacy geldt dat de werkzaamheden voornamelijk in eigen beheer werden verricht. Voor het project ‘professionalisering informatievoorziening’ en de uitvoering strategische agenda was ook minder inhuur van deskundige nodig dan gepland. De inhuur expertise voor de na-ijlende effecten van de steenkolenwinning komen overeen met de baten voor dat project. Wat betreft P&O / boekhouding is er minder gebruik gemaakt van de inhuur van externe partners op het gebied van P&O en van de Arbo arts dan in de begroting werd geprognosticeerd. De lasten voor accountant en archivering vielen wel hoger uit dan in de begroting was opgenomen.

Onvoorzien
Hier zijn onder andere de kleine lasten van de voorschottenkas geboekt. De post onvoorzien hoefde voor € 34.970,- minder dan begroot te worden aangewend en draagt dus bij aan lagere lasten.

Baten Het Gegevenshuis 2020	Begroting 2020	Bijgestelde begroting 2020	Realisatie
Bijdrage deelnemers			
Bijdrage Beekdaelen	€ 447.083	€ 409.739	€ 409.739
Bijdrage Brunssum	€ 141.769	€ 133.411	€ 133.411
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 263.540	€ 242.557	€ 242.557
Bijdrage Heerlen	€ 1.225.038	€ 1.210.610	€ 1.210.610
Bijdrage Kerkrade	€ 139.320	€ 135.727	€ 135.727
Bijdrage Landgraaf	€ 303.476	€ 292.109	€ 247.563
Bijdrage Simpelveld	€ 106.779	€ 103.421	€ 103.421
Bijdrage Sittard-Geleen	€ -	€ 739.859	€ 615.985
Bijdrage Vaals	€ 114.821	€ 108.313	€ 108.313
Bijdrage Voerendaal	€ 156.520	€ 155.309	€ 155.309
Bijdrage Waterschap*	€ 112.316	€ 105.037	€ 105.037
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 76.650	€ 75.000	€ 193.987
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 3.087.312**	**€ 3.711.092**	**€ 3.661.659**
Bijdrage derden	€ 135.805	€ 135.282	€ 164.468
Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€ -	€ 80.000	€ 74.917
Baten totaal	**€ 3.223.117**	**€ 3.926.374**	**€ 3.901.045**

*Bij het Waterschap Limburg geldt een bedrag inclusief btw van € 109.541.

Toelichting

Bijdragen deelnemers
De afwijkingen ten opzichte van de begroting zitten met name in de latere transitie van de gemeente Sittard-Geleen. Hierdoor is een deel van de bijdrage verrekend met name de kosten die konden worden vermeden. De gemeente Landgraaf besloot de pilot riool te beëindigen, waardoor ook hier een verrekening heeft plaats gevonden. De bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten is hoger dan begroot. Dit heeft te maken met extra opdrachten boven op de dienstverleningsovereenkomsten.
Deze extra opdrachten hebben te maken met huisaansluitingen riool, beheer openbare ruimte, riool en landmeten.
Voor een kleiner deel bestaat de bijdrage uit opdrachten in thematische tekeningen en BRK/Wkpb. Daarnaast is het digitaliseren van de bouwdossiers in het kader van het project 'waarderen op gebruiksoppervlakte' doorgerekend naar de betreffende gemeenten.
Een totaaloverzicht 'realisatie per product' per deelnemer is als bijlage op bladzijde 33 toegevoegd.

Overzicht bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten		**Bedrag**	
Bijdrage Beekdaelen (ad hoc)			
	Digitaliseren bouwdossiers / 'waarderen op gebruiksoppervlakte'	€	2.215
	BOR grijs (doorberekening Sweco inzake conversie verkeersborden)	€	5.000
	BRK/Wkpb	€	5.314
	Huisaansluitingen riool	€	28.227
	Landmeten	€	14.055
	Riool	€	2.073
	Thematische tekeningen	€	65
	Totaal	**€**	**56.948**
Bijdrage Brunssum (ad hoc)			
	Landmeten	€	6.200
	Riool	€	3.314
	Totaal	**€**	**9.515**
Bijdrage Eijsden-Margraten (ad hoc)			
	BOR grijs	€	18.947
	BOR groen	€	12.530
	Landmeten	€	1.857
	Riool	€	12.539
	Thematische tekeningen	€	1.203
	Totaal	**€**	**47.075**
Bijdrage Heerlen (ad hoc)			
	Digitaliseren bouwdossiers / 'waarderen op gebruiksoppervlakte'	€	10.716
	BGT/Imgeo (doorberekening Sweco berichtenverkeer)	€	5.210
	BOR grijs (doorberekening Sweco berichtenverkeer)	€	5.210
	BRK/Wkpb	€	7.332
	Landmeten (levering piketpaaltjes)	€	27
	Riool	€	200
	Totaal	**€**	**28.154**
Bijdrage Landgraaf (ad hoc)			
	Digitaliseren bouwdossiers / 'waarderen op gebruiksoppervlakte'	€	1.716
	Totaal	**€**	**1.716**

Bijdrage Simpelveld (ad hoc)			
	Digitaliseren bouwdossiers / 'waarderen op gebruiksoppervlakte'	€	877
	BRK/Wkpb	€	15
	Huisaansluitingen riool	€	194
	Landmeten	€	7.924
	Thematische tekeningen	€	455
	Totaal	**€**	**9.465**
Bijdrage Sittard-Geleen (ad hoc)			
	BRK/Wkpb	€	1.125
	Thematische tekeningen	€	688
	Totaal	**€**	**1.813**
Bijdrage Vaals (ad hoc)			
	BAG (luchtfoto detectie)	€	6.666
	BGT/Imgeo (opwaardering)	€	8.334
	BOR grijs (invoer beheerapplicatie)	€	5.601
	BOR groen	€	2.666
	Landmeten	€	1.100
	Riool	€	2.668
	Thematische tekeningen	€	455
	Totaal	**€**	**27.490**
Bijdrage Voerendaal (ad hoc)			
	Digitaliseren bouwdossiers / 'waarderen op gebruiksoppervlakte'	€	2.030
	Landmeten	€	1.355
	Huisaansluitingen riool	€	8.329
	Riool	€	98
	Totaal	**€**	**11.812**
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten		**€**	**193.987**

Bijdragen derden	**Bijgestelde begroting 2020**	**Realisatie**
Brandweer	€ 3.114	€ 3.114
ROW/woningcorporaties	€ 12.732	€ 12.732
Gemeente Beesel	€ 1.906	€ 3.719
Gemeente Valkenburg	€ 2.174	€ 2.120
Gemeente Sittard-Geleen	€ 5.280	€ 8.388
Parkstad Limburg	€ 1.541	€ 5.290
Mijnwater B.V.	€ 2.453	€ 2.663
BsGW KaartViewer	€ 17.500	€ 17.885
BsGW Waarderen op gebruiksoppervlakte	€ 64.000	€ 86.350
Overige opdrachtgevers (stelpost)	€ 24.582	€ 22.207
Totaal bijdrage derden	**€ 135.282**	**€ 164.468**

Bijdragen derden
De afwijking van de bijdragen derden komt vooral door BsGW. De gemeente Beesel heeft het contract niet per 1 juli, maar per 31 december opgezegd op het gebied van Wkpb. Parkstad Limburg heeft ook meer opdrachten aangevraagd dan begroot.

Reserve ICT en innovatie
Bij de vaststelling van de begroting 2018 heeft het Algemeen Bestuur bepaald dat in 2018 de laatste storting in de reserve zal plaatsvinden. Het is de bedoeling dat op termijn alle kosten van rente en afschrijvingen direct op de desbetreffende producten drukken en niet meer met een reserve ICT gewerkt wordt. Door de groei is in 2020 een landmeetapparatuur aangeschaft. Hiervoor is de reserve ICT aangewend.
De reserve Innovatie stopt per definitie en zal op nul staan als de laatste periode van rente en aflossing voor de aanschaf van 3D-software voorbij is.
De aanwending van de reserve hangt uiteraard samen met de kosten voor rente en afschrijving van software die hieruit voldaan wordt.

Reserve inhuur derden
De reserve inhuur derden is in zijn geheel aangewend voor het project 'waarderen op gebruiksoppervlakte.'

Mutaties reserve	Bijgestelde begroting 2020	Realisatie
Aanwenden reserve ICT	€ 54.084	€ 54.083
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.169
Aanwenden reserve inhuur derden	€ 165.721	€ 165.720

Incidentele lasten en baten	Bijgestelde begroting 2020	Realisatie
Lasten		
Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (voor tijdelijke / adhoc opdrachten en meer extra werk als gevolg meldingen waarderen naar gebruiksoppervlakte)	€ 100.458	€ 199.044
Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum mijnbouw	€ 80.000	€ 74.917
Inhuur waarderen gebruiksoppervlakte	€ 64.000	€ 273.349
Extra werkplekken, ICT-voorziening, facilities, tijdelijke uitbreiding licenties e.d.	€ 45.263	€ 45.263
Incidentele software (toevoegen Sittard-Geleen en BAG-BGT koppeling financiële kosten)	€ 154.558	€ 104.558
Privacy en informatie	€ 20.000	€ 12.014
Totaal	**€ 464.279**	**€ 709.145**
Baten		
Bijdragen deelnemers (Sittard-Geleen + Brunssum)	€ 154.558	€ 104.558
Bijdragen derden (BsGW)	€ 64.000	€ 86.350
Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€ 80.000	€ 74.917
Bijdragen deelnemers ad hoc	€ -	€ 118.987
Totaal	**€ 298.558**	**€ 384.812**
Saldo incidentele baten en lasten	€ -165.721	€ -324.333
Aanwenden reserve ICT	€ -	€ 54.083
Aanwenden reserve innovatie	€ -	€ 9.169
Aanwenden reserve inhuur derden	€ 165.721	€ 165.720
Gerealiseerd resultaat	**€ -**	**€ -95.360**

Toelichting

Incidentele lasten en baten
De incidentele lasten ‘inhuur derden voor BAG-BOR-BGT-riool’ en in ‘inhuur derden voor project waarderen op gebruiksoppervlakte’ hebben te maken met het project ‘waarderen op gebruiksoppervlakte.’ Het project kende meer mutaties dan verwacht. Hier staan incidentele baten tegenover (bijdrage derden BsGW) en wordt de reserve inhuur derden voor aangewend. die daarvoor speciaal is gevormd. Het project is namelijk benut om tegelijkertijd over de volle breedte van alle basisregistraties de data te uniformeren, te actualiseren en naar een hoger kwaliteitsniveau te brengen. Voor de ‘inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum mijnbouw, staan gelijke baten tegenover in de vorm van de subsidie van de Provincie. De incidentele softwarekosten voor de toetreding van de gemeente Sittard-Geleen en de BAG-BGT koppeling voor de gemeente Brunssum zijn doorberekend naar de betreffende gemeente. Alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves vallen onder incidenteel.

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

Totalen taakvelden	2020 begroting	2020 bijgesteld	2020 gerealiseerd
lasten	€ 3.343.227	€ 4.152.150	€ 4.061.252
baten	€ 3.283.172	€ 3.926.374	€ 3.901.045
totaal saldo	**€ -60.055**	**€ -228.975**	**€ -160.207**
onttrekkingen aan reserves	€ 60.055	€ 228.975	€ 228.973
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -
resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ 68.765**

Taakveld 040 Overhead	2020 begroting	2020 bijgesteld	2020 gerealiseerd
lasten	€ 961.675	€ 1.374.731	€ 1.164.433
baten	€ 920.560	€ 1.305.995	€ 1.107.158
totaal saldo	**€ -41.115**	**€ -68.736**	**€ -57.275**
onttrekkingen aan reserves	€ 41.115	€ 68.736	€ 68.736
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -
resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ 11.461**

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	2020 begroting	2020 bijgesteld	020 gerealiseerd
lasten	€ 108.223	€ 133.015	€ 154.705
baten	€ 108.223	€ 103.030	€ 136.181
totaal saldo	**€ -**	**€ -29.985**	**€ -18.524**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ 29.985	€ 29.985
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -
resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ 11.461**

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2020 begroting	2020 bijgesteld	2020 gerealiseerd
lasten	€ 78.432	€ 115.288	€ 117.902
baten	€ 78.432	€ 85.303	€ 99.378
totaal saldo	**€ -**	**€ -29.985**	**€ -18.524**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ 29.985	€ 29.985
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -
resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ 11.461**

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	2020 begroting	2020 bijgesteld	2020 gerealiseerd
lasten	€ 417.996	€ 443.440	€ 406.007
baten	€ 417.996	€ 413.455	€ 387.598
totaal saldo	**€ -**	**€ -29.870**	**€ -18.409**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ 29.870	€ 29.870
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -
resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ 11.461**

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2020 begroting	2020 bijgesteld	2020 gerealiseerd
lasten	€ 940.760	€ 1.111.343	€ 1.140.942
baten	€ 927.049	€ 1.073.795	€ 1.114.855
totaal saldo	**€ -13.711**	**€ -37.548**	**€ -26.087**
onttrekkingen aan reserves	€ 13.711	€ 37.548	€ 37.548
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -
resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ 11.461**

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2020 begroting	2020 bijgesteld	2020 gerealiseerd
lasten	€ 776.086	€ 974.333	€ 1.077.263
baten	€ 770.857	€ 941.484	€ 1.055.875
totaal saldo	**€ -5.229**	**€ -32.849**	**€ -21.388**
onttrekkingen aan reserves	€ 5.229	€ 32.849	€ 32.849
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -
resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ 11.461**

2.3 Waarderingsgrondslagen

ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van aanschafwaarde of vervaardigingprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen.
Activa met een verkrijgingprijs of vervaardigingkosten van minder dan € 2.500,- worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen; deze worden altijd geactiveerd, maar dit is bij Het Gegevenshuis niet van toepassing. Afschrijving vindt voor de eerste keer plaats in het jaar volgend op het jaar waarin de investering heeft plaatsgevonden.
De materiële vaste activa met een economisch of maatschappelijk nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten, worden lineair afgeschreven in:

a. 40 jaar: kantoren en gebouwen;
b. 10 jaar: uitbreidingen c.q. verbouwingen aan bestaande panden;
c. 10 jaar: technische installaties en apparatuur in bedrijfsgebouwen;
d. 10 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; kantoormeubilair;
e. 5 jaar: transportmiddelen, aanhangwagens en personenauto's;
f. 4 jaar: software; automatiseringsapparatuur; telefooninstallaties.

Vorderingen

De debiteuren worden, onder aftrek van de voorziening wegens oninbaarheid, gewaardeerd tegen nominale waarde. Bij Het Gegevenshuis is geen voorziening wegens oninbaarheid. De debiteuren zijn in hoofdzaak de deelnemende gemeenten en het Waterschap. Andere debiteuren zijn overheids-organisaties die geen lid zijn van de GR. Sedert haar oprichting is nimmer sprake geweest van een oninbare vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene- en de bestemmingsreserves, alsmede het nog te bestemmen resultaat. Het nog te bestemmen resultaat over het afgesloten boekjaar wordt afzonderlijk gepresenteerd als onderdeel van de algemene reserve. Na besluitvorming door het Algemeen Bestuur over de resultaatsbestemming wordt de resultaatbestemming verwerkt in het daaropvolgende boekjaar.

Vlottende passiva

De posten opgenomen onder vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.
Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, worden opgenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

2.4 Toelichting op de balans

In deze toelichting wordt per balanspost het saldo per 31 december 2020 genoemd met tussen haakjes het vergelijkende cijfer per 1 januari 2020. Vervolgens wordt ingegaan op relevante bijzonderheden in 2020.
Het resultaat over het jaar 2020 bedraagt € 68.765,- voordelig en is op de balans opgenomen onder het eigen vermogen bij de algemene reserve, in afwachting van het besluit van het Algemeen Bestuur over de resultaatsbestemming.

ACTIVA

Vaste Activa € 117.136 € (€ 140.439)

Materiële vaste activa € 117.136 (€ 140.439)

Investeringen met economisch nut € 117.136 (€ 140.439)
Het verloop van de boekwaarde in 2020 is als volgt:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2019	Afschrijvingen 2020	Investeringen 2020	Boekwaarde 31-12-2020
Kaartviewer 2016	€ 8.773	€ 8.773	€ 0	€ 0
Geocad licentie 2016	€ 4.538	€ 4.538	€ 0	€ 0
NedBGT 2016	€ 3.025	€ 3.025	€ 0	€ 0
Obsurv	€ 4.500	€ 2.250	€ 0	€ 2.250
Key2BAG	€ 10.459	€ 5.229	€ 0	€ 5.229
Project 3D	€ 18.339	€ 9.170	€ 0	€ 9.170
Leica TS+GS	€ 58.718	€ 19.573	€ 0	€ 39.145
Apollo Essentials 4-core	€ 10.802	€ 3.601	€ 0	€ 7.201
BGT-BOR	€ 21.287	€ 7.096	€ 0	€ 14.191
Landmeetapparatuur	€ 0	€ 0	€ 39.950	€ 39.950
Totaal	**€ 140.439**	**€ 63.253**	**€ 39.950**	**€ 117.136**

De afschrijvingslasten 2020 hebben betrekking op investeringen van voorgaande jaren. Leica TS+ GS heeft betrekking op landmeetapparatuur + tiltcompensatie. Door de groei van Het Gegevenshuis is in 2020 een nieuw landmeetapparatuur aangeschaft.

Vlottende activa €2.114.151 (€ 2.643.327)
Het overzicht van de vlottende activa luidt als volgt:

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2020
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar	353.011	418.302
Liquide middelen	2.012.593	1.666.290
Overlopende activa	277.723	29.559
Totaal	**2.643.327**	**2.114.151**

Uitzettingen met een rente-typische looptijd < dan 1 jaar, € 418.302 (€ 353.011)
De specificatie van deze post luidt als volgt:

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	348.955	416.203
Overige vorderingen	4.057	2.099
Totaal	**353.011**	**418.302**

Dit betreft met name vorderingen op openbare lichamen zoals gemeenten, het waterschap en brandweer. De verwachting is dat deze vorderingen volledig door de deelnemers worden voldaan c.q. inmiddels al volledig zijn voldaan. De voorziening tot oninbaarheid van vorderingen op openbare lichamen is niet noodzakelijk.

Liquide middelen € 1.666.290 (€ 2.012.593)
De samenstelling van de post liquide middelen is als volgt:

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2020
Kas	579	652
BNG bankrekening	158.622	148.151
Tegoed creditcard	35	0
Werkrekening schatkist	1.853.356	1.517.487
Totaal	**2.012.593**	**1.666.290**

De liquide middelen bestaan uit kas- en banksaldi en het bedrag in ’s Rijks schatkist. De rekening courant vertoont een creditsaldo en is derhalve opgenomen onder de netto vlottende schulden met een looptijd van minder dan 1 jaar.

Overlopende activa € 29.559 (€ 277.723)

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2020
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	240.000	0
Overige overlopende activa	37.723	29.559
Totaal	**277.723**	**29.559**

De overlopende activa zijn de nog te ontvangen bijdragen van het Rijk en overige overheid. De nog te ontvangen bijdragen van overige overheid was de subsidie voor de mijnbouw van de Provincie. In tegenstelling tot 2019 is besloten om de daadwerkelijke baten en lasten weer te geven.

PASSIVA

Vaste Passiva € 182.508 (€ 113.742)
De vaste passiva bestaan uit de reserves en de voorzieningen. Hieronder worden de mutaties en de stand van de reserves en voorzieningen nader toegelicht. Opgemerkt wordt dat in de reserves een afrondingsverschil zit.

Omschrijving		Begroting 2020	Jaarrekening 2020
Algemene reserve			
Algemene (1)	Saldo van de reserve op 31-12-2019	0	0
	Bestemming van het rekeningresultaat 2019	0	0
	Stortingen in algemene reserve in 2020	0	0
	Aanwendingen van de algemene reserve in 2020	0	0
	Saldo van de algemene reserve op 31-12-2020	0	0
Bestemmingsreserves			
Reserve ICT (2)	Saldo van de reserve ICT op 31-12-2019	158.834	158.834
	Bestemming van het rekeningresultaat 2019	0	0
	Stortingen in reserve ICT in 2020	0	0
	Aanwendingen van de reserve ICT in 2020	-54.084	-54.083
	Saldo van de reserve ICT op 31-12-2020	104.751	104.751
Reserve innovatie (3)	Saldo van de reserve innovatie op 31-12-2019	18.161	18.161
	Bestemming van het rekeningresultaat 2019	0	0
	Stortingen in reserve innovatie in 2020	0	0
	Aanwendingen van de reserve innovatie in 2020	-9.170	-9.169
	Saldo van de reserve innovatie op 31-12-2020	8.992	8.992
Reserve inhuur derden (4)	Saldo van de reserve inhuur derden op 31-12-2019	96.838	96.838
	Bestemming van het rekeningresultaat 2019	68.882	68.882
	Stortingen in reserve inhuur derden in 2020	0	0
	Aanwendingen van de reserve inhuur derden in 2020	-165.721	-165.720
	Saldo van de reserve inhuur derden op 31-12-2020	0	0
Eigen vermogen			
Totaal reserves (1 t/m 4)	Saldo van alle reserves op 31-12-2019	273.833	273.833
	Bestemming van het rekeningresultaat 2019	68.882	68.882
	Stortingen in reserves in 2020	0	0
	Aanwendingen van reserves in 2020	-228.973	-228.973
	Saldo van alle reserves op 31-12-2020	113.742	113.742
Resultaat 2020		0	68.765
Eigen vermogen		**113.742**	**182.508**
Voorzieningen			
Voorzieningen	Saldo van alle voorzieningen op 31-12-2019	0	0
	Stortingen in voorzieningen in 2020	0	0
	Aanwendingen van voorzieningen in 2020	0	0
	Saldo van alle voorzieningen op 31-12-2020	0	0

Eigen vermogen € 182.508 (€ 342.715)
Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en het nog te bestemmen resultaat conform het hierna volgende overzicht. Het Gegevenshuis kent evenwel geen algemene reserve.

Gerealiseerd resultaat 2020 € 68.765 (€ 68.882)
Het gerealiseerd resultaat volgt uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en is onderdeel van het eigen vermogen.

Na het besluit van de vaststelling van de jaarrekening en de bestemming van dit nog niet bestemde resultaat door het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis, wordt het resultaat terug gestort aan de deelnemers. Het batig saldo 2020 bedraagt € 68.765,- voordelig.

Verdeling van het positieve resultaat na bestemming op basis van de feitelijke bijdrage in 2020 door de deelnemers levert het volgende resultaat op:

Terugstorting deelnemers			
Deelnemer	**Bijdrage**	**Percentage**	**Terugstorting**
Beekdaelen	€ 466.687	12,75%	€ 8.764,50
Brunssum	€ 142.926	3,90%	€ 2.684,19
Eijsden-Margraten	€ 289.632	7,91%	€ 5.439,36
Heerlen	€ 1.238.764	33,83%	€ 23.264,31
Kerkrade	€ 135.727	3,71%	€ 2.548,99
Landgraaf	€ 249.279	6,81%	€ 4.681,51
Simpelveld	€ 112.886	3,08%	€ 2.120,02
Sittard-Geleen	€ 617.698	16,87%	€ 11.600,51
Vaals	€ 135.803	3,71%	€ 2.550,41
Voerendaal	€ 167.121	4,56%	€ 3.138,57
Waterschap	€ 105.037	2,87%	€ 1.972,62
Totaal	**€ 3.661.559**	**100%**	**€ 68.765,00**

Bestemmingsreserves € 113.742 (€ 273.833)
Het Algemeen Bestuur heeft in 2018 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 lasten die samenhangen met software en apparatuur zullen dan direct ten laste worden gelegd van producten en diensten.

De gevormde reserve innovatie is per definitie een eenmalige bestemmingsreserve en zal na de laatste jaartermijn van rente en afschrijvingen automatisch vervallen.
De reserve inhuur derden is een resultaat van een positief saldo in 2018 en 2019.

Vlottende passiva € 2.048.780 (€ 2.241.051)
Onder vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid valt de subsidie van de Provincie Limburg voor het informatiecentrum mijnbouw. In tegenstelling tot 2019 is besloten om alleen het feitelijk ontvangen bedrag op te nemen.

Netto vlottende schulden, rente-typische looptijd < 1 jaar € 1.876.798 (€ 2.063.958)

Overige schulden € 1.876.798 (€ 2.063.958)

De samenstelling van de post overige schulden per 31-12-2019 en 31-12-2020 is als volgt:

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2020
Rekening courant gemeente Landgraaf	2.060.205	1.873.169
Crediteuren	3.753	3.629
Totaal	**2.063.958**	**1.876.798**

De rekening courant positie met Landgraaf is een gevolg van het feit dat de gemeente Landgraaf de administratie en het betalingsverkeer voert.

Overlopende passiva € 171.981 (€ 377.093)
Verplichtingen die in een begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten en daaraan gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2020
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	332.708	150.696
Overige overlopende passiva	44.384	21.285
Totaal	**377.093**	**171.981**

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeenschappelijke regeling voor toekomstige jaren is verbonden
Op grond van artikel 53 BBV worden in de toelichting bij de balans opgenomen de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeenschappelijke regeling voor toekomstige jaren is verbonden. Voor Het Gegevenshuis zijn dit de huurovereenkomst en facilitaire dienstverlening à € 72.618,17 voor het jaar 2021 met de gemeente Landgraaf, de financiële (€ 66.000,-) en salarisadministratie (€ 100.712,-) voor de jaren 2020 t/m 2023 met de gemeente Landgraaf en de ICT via Parkstad-IT à € 262.316,- jaarlijks.

2.5 Gegevens in kader WNT

Sinds 1 januari 2013 is de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Deze wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van hun functionarissen dienen te publiceren. Voor topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen worden deze gegevens ongeacht de hoogte gepubliceerd.

Voor het jaar 2020 is de generieke maximum bezoldigingsnorm vastgesteld op € 201.000,-. Dit is inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioen.

De WNT is op Het Gegevenshuis van toepassing. Publicatie van bezoldigingsgegevens dient onder meer openbaar te worden gemaakt via het financieel jaarverslag.

Bij de definiëring van topfunctionarissen gaat het om personen die tot de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen van een rechtspersoon of instelling behoren en/of hoogst leidinggevenden binnen een rechtspersoon of instelling. Hieronder vallen de leden van het Algemeen en Dagelijks Bestuur en de functionarissen die formeel lid zijn van een (centraal) management- of directieteam.
Bij Het Gegevenshuis betreft dit de directeur/secretaris.

Onderstaand volgen de gegevens van 2020 m.b.t. de directeur/secretaris.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2020 bedragen x € 1	**J.M.M. Leenen**
Functiegegevens	Directeur/Secretaris
Aanvang en einde functie-vervulling in 2020	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 105.317
Beloningen betaalbaar op termijn *	€ 19.680
Subtotaal	*€ 124.996*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	**€ 124.996**
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t. en n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2019	
Aanvang en einde functie-vervulling in 2019	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 99.372
Beloningen betaalbaar op termijn *	€ 17.750
Subtotaal	*€117.122*
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€194.000
Bezoldiging 2019	**€ 117.122**

* afdracht werkgeversdeel pensioen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700,- of minder

Onderstaand volgen de gegevens van de leden van het Algemeen Bestuur in 2020, het Dagelijks Bestuur en de (plv.) voorzitter.

Naam	Bezoldiging	Functie
D. Akkermans (2020)	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
Mr. R. de Boer (2020)	Onbezoldigd	Plv. voorzitter Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur
ing. E. Geurts (2020)	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
W. Houben (2020)	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
A. Keulen (2020)	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
J. Kompier (2020)	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
T. Raven (01-04-2020 t/m 31-12-2020)	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
C.J.C.P. de Rijck (2020)	Onbezoldigd	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur
D. Schneider (2020)	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
Drs. R.L.M. Sleijpen (2020)	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
Mr. R.J.H. Vlecken (2020)	Onbezoldigd	Voorzitter Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700,- of minder.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

BIJLAGE | overzicht realisatie per product

Bijdragen deelnemers		2020 bijgesteld	2020 realisatie
Bijdrage Beekdaelen			
	BAG	€ 105.863	€ 108.078
	BGT/Imgeo	€ 142.157	€ 142.157
	BOR grijs	€ 30.361	€ 35.361
	BOR groen	€ 41.787	€ 41.787
	BRK/Wkpb	€ 7.208	€ 12.522
	GEO-info	€ 23.976	€ 23.976
	Huisaansluitingen	€ 0	€ 28.227
	Landmeten	€ 10.313	€ 24.368
	Riool	€ 52.635	€ 54.708
	Thematische tekeningen	€ 8.302	€ 8.367
	Wibon/KlicWin	€ 2.815	€ 2.815
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€ -15.678	€ -15.678
	Totaal	**€ 409.739**	**€ 466.687**
Bijdrage Brunssum			
	BGT/Imgeo	€ 74.208	€ 74.208
	Landmeten	€ 0	€ 6.200
	Riool	€ 45.389	€ 48.703
	Wibon/KlicWin	€ 2.815	€ 2.815
	Incidenteel BAG-BGT koppeling	€ 11.000	€ 11.000
	Totaal	**€ 133.411**	**€ 142.926**
Bijdrage Eijsden-Margraten			
	BAG	€ 74.901	€ 74.901
	BGT/Imgeo	€ 76.337	€ 76.337
	BOR grijs	€ 17.307	€ 36.254
	BOR groen	€ 22.440	€ 34.970
	BRK/Wkpb	€ 2.449	€ 2.449
	GEO-info	€ 20.323	€ 20.323
	Landmeten	€ 0	€ 1.857
	Riool	€ 34.626	€ 47.165
	Thematische tekeningen	€ 0	€ 1.203
	Wibon/KlicWin	€ 2.815	€ 2.815
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€ -8.642	€ - 8.642
	Totaal	**€ 242.557**	**€ 289.632**

Bijdrage Heerlen					
	BAG	€	315.962	€	326.138
	BGT/Imgeo	€	206.040	€	211.250
	BOR grijs	€	34.101	€	39.311
	BRK/Wkpb	€	14.057	€	21.389
	GEO-info	€	40.779	€	40.779
	Landmeten	€	269.426	€	269.453
	Huisaansluitingen	€	27.905	€	27.905
	Riool	€	150.156	€	150.356
	Thematische tekeningen	€	133.761	€	133.761
	Onroerend goed/transacties	€	19.860	€	19.860
	Sweco	€	6.132	€	6.132
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€	-7.569	€	-7.569
	Totaal	**€**	**1.210.610**	**€**	**1.238.764**
Bijdrage Kerkrade					
	BGT/Imgeo	€	102.923	€	102.923
	BRK/Wkpb	€	5.468	€	5.468
	GEO-info	€	27.335	€	27.336
	Totaal	**€**	**135.727**	**€**	**135.727**
Bijdrage Landgraaf					
	BAG	€	119.214	€	120.930
	BGT/Imgeo	€	86.856	€	86.856
	BRK/Wkpb	€	4.359	€	4.358
	GEO-info	€	24.336	€	24.336
	Riool	€	57.345	€	12.799
	Totaal	**€**	**292.109**	**€**	**249.279**
Bijdrage Simpelveld					
	BAG	€	35.968	€	36.845
	BGT/Imgeo	€	33.555	€	33.555
	BRK/Wkpb	€	2.381	€	2.396
	GEO-info	€	15.676	€	15.676
	Huisaansluitingen	€	0	€	194
	Landmeten	€	0	€	7.924
	Riool	€	13.026	€	13.026
	Thematische tekeningen	€	0	€	455
	Wibon/KlicWin	€	2.815	€	2.815
	Totaal	**€**	**103.421**	**€**	**112.886**

Bijdrage Sittard-Geleen					
	BAG	€	235.995	€	235.995
	BGT/Imgeo	€	206.314	€	206.314
	BRK/Wkpb	€	7.423	€	8.548
	GEO-info	€	34.892	€	34.892
	Landmeten	€	87.016	€	87.016
	Thematische tekeningen	€	58.425	€	59.113
	Extra werkzaamheden S-G	€	16.237	€	16.236
	Overige initiële kosten software	€	93.558	€	93.558
	Verrekening	€	0	€	-123.974
	Totaal	**€**	**739.859**	**€**	**617.698**
Bijdrage Vaals					
	BAG	€	39.116	€	45.782
	BGT/Imgeo	€	21.940	€	30.274
	BOR grijs	€	8.287	€	13.888
	BOR groen	€	6.449	€	9.115
	BRK/Wkpb	€	2.450	€	2.450
	GEO-info	€	15.315	€	15.315
	Landmeten	€	0	€	1.100
	Riool	€	17.975	€	20.643
	Thematische tekeningen	€	0	€	455
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€	-3.219	€	-3.219
	Totaal	**€**	**108.313**	**€**	**135.803**
Bijdrage Voerendaal					
	BAG	€	37.282	€	39.312
	BGT/Imgeo	€	45.944	€	45.944
	BOR grijs	€	11.367	€	11.367
	BOR groen	€	13.506	€	13.506
	BRK/Wkpb	€	2.475	€	2.475
	GEO-info	€	16.196	€	16.196
	Landmeten	€	4.190	€	5.545
	Huisaansluitingen	€	3.449	€	11.778
	Riool	€	17.347	€	17.445
	Thematische tekeningen	€	6.150	€	6.150
	Wibon/KlicWin	€	2.815	€	2.815
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€	-5.412	€	-5.412
	Totaal	**€**	**155.309**	**€**	**167.121**
Bijdrage Waterschap					
	BGT Waterschap*	€	105.037	€	105.037
	Totaal	**€**	**105.037**	**€**	**105.037**
Bijdrage deelnemers totaal		**€**	**3.636.092**	**€**	**3.661.559**

*Bij het Waterschap Limburg geldt een bedrag inclusief btw van € 109.541.

VASTSTELLINGSPROTOCOL

Het Algemeen Bestuur;

gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur;

gelet op het feit dat de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg geen zienswijze hebben ingebracht op de toegezonden voorlopige jaarrekening 2020;

gelet op het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis in samenhang met de Gemeentewet;

besluit:

tot definitieve vaststelling van de jaarstukken 2020 van Het Gegevenshuis en deze stukken toe te zenden aan het college van Gedeputeerde Staten.

Aldus besloten op 1 juli 2021.

Mr. R.J.H. Vlecken
voorzitter.

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

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