

Bijstelling

begroting 2019

voorlopig

Voorlopige vaststelling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 28 maart 2019.
Voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van
het Waterschap Limburg per 29 maart 2019.
Definitief vast te stellen in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 26 juni 2019.

Inhoudsopgave

A. Inleiding	blz.	4
1. Algemeen	blz.	4
2. Het Gegevenshuis, missie en visie	blz.	5
3. De organisatie	blz.	6
4. Ontwikkelingen	blz.	6
 B. Beheer van Het Gegevenshuis	blz.	9
Taakvelden ingevolge het BBV	blz.	9
Taakvelden	blz.	9
Controle en verantwoording	blz.	10
 C. Financieel	blz.	11
Algemeen	blz.	11
1. De bijgestelde begroting 2019	blz.	11
1.1 toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2019	blz.	12
1.2 toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2019	blz.	17
1.3 tabellen 2019 conform BBV	blz.	20
1.4 overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden	blz.	22
1.5 risico's	blz.	23
 D. Verplichte paragrafen	blz.	25
Lokale heffingen (n.v.t.)		
Weerstandsvermogen	blz.	25
Onderhoud kapitaalgoederen	blz.	28
Financiering	blz.	28
Bedrijfsvoering	blz.	32
Verbonden partijen (n.v.t.)		
Grondbeleid (n.v.t.)		
 Bijlagen		
Bijdragen deelnemers	blz.	33
Bestuursnotitie	blz.	36
Aantal stemmen deelnemers	blz.	37
Lijst met afkortingen	blz.	38

A. Inleiding

1. Algemeen

Voor 2019 werd de begroting vastgesteld op basis van voorcalculatie met behulp van de toen bekende gegevens en cijfers. In de loop van 2018 hebben wijzigingen plaatsgevonden die impact hebben op deze voorcalculatie. Op de eerste plaats de uitbreiding van de deelnemers door toetreding van Vaals per 01-01-2019 en de structurele en incidentele uitbreiding van afname van producten. Bij dit laatste kan gedacht worden aan het beheer van de statische rioolgegevens ten behoeve van Vaals en Eijsden-Margraten en het beheer grijs en groen in het kader van databeheer openbare ruimte ten behoeve van diverse gemeenten. Ook de herindeling en de vorming van de nieuwe gemeente Beekdaalen heeft tot uitbreiding geleid (BAG van Nuth, grijs/groen voor het hele gebied). Op ad hoc basis of in pilotvorm zien we een uitbreiding van het product landmeten onder de deelnemende gemeenten, soms ook specifiek voor de huisaansluitingen riool. Een en ander betekent dat ook de formatie hierop ingericht moet worden. Daar waar besluitvorming via de dienstverleningsovereenkomst heeft plaats gevonden, betekent dit het aantrekken van vast personeel. Voor pilots en ad hoc opdrachten wordt zoveel mogelijk gewerkt met de inhuur van personeel. Uiteraard moeten bij diverse werkzaamheden ook data worden gemigreerd naar onze systemen en vindt uitbreiding van licenties plaats. Door de uitbreiding is er ook ruimte ontstaan voor het aantrekken van een tweede afdelingshoofd. Een en ander betekent dat de begroting op de onderdelen personeel (en de daarmee samenhangende overhead), software, inhuur derden en bijdrage deelnemers moet worden aangepast.

Verdere professionalisering van de bedrijfsvoering krijgt in 2019 gestalte via het project professionalisering informatiemanagement. Oorspronkelijk was dit gepland, inclusief de aanschaf van een zaakstelsel voor 2018, echter door met name personele aspecten kon pas eind 2018 een aftrap van dit project plaats vinden. Mede daarom is het batig saldo 2018 bestemd als voorziening voor inhuur derden. Het project is zodanig breed opgesteld dat stapsgewijs gewerkt wordt naar ISO-certificering op de verschillende onderdelen, waarbij de planning is dat deze certificeringen eind 2020/begin 2021 gerealiseerd kunnen worden.

Binnen de kaders van het kwaliteitsmanagementsysteem zal dan beoordeeld worden welke software ondersteuning passend is (zaakstelsel of workflowsysteem). Een en ander betekent dat de geplande uitgaven op dit onderdeel voor het jaar 2018 doorschuiven naar 2019 en de begroting dus op dit punt aanpassing behoeft.

Het Gegevenshuis werkt nauw samen met BsGW in het project 'waarden op gebruiksoppervlakte' (m2 in plaats van m3). De kosten die rechtstreeks met dit project samenhangen worden gedragen door de bijdragen van de gemeenten aan BsGW. Dit project heeft evenwel ook gevolgen voor het beheer van de overige basisregistraties. Doordat pand voor pand gecontroleerd wordt op geometrie en objectkenmerken, zullen alle geconstateerde verschillen gemeld worden aan de beheerders van de BAG en de BGT (met mogelijke uitwerking naar BOR). Omdat bij de initiële vulling van de BAG en de BGT bij de opstart werd gewerkt met geconverteerde bestanden, is de verwachting dat dit tot nodige meldingen zal leiden. In ieder geval beduidend meer dan in de reguliere situatie. Op zich is dit natuurlijk prima, want dit betekent een kwaliteitsimpuls van de basisdata en de kans om de registraties volledig synchroon te laten lopen. Omdat na die kwaliteitsimpuls het reguliere proces zo snel mogelijk structureel belegd moet worden (om de kwaliteit van de WOZ-beschikkingen te garanderen), dienen de meldingen in korte tijd te worden verwerkt. Hierop is de reguliere bezetting niet ingericht.

Het Algemeen Bestuur heeft dan ook bij de vaststelling van de jaarrekening 2018 het batig saldo deels bestemd voor een voorziening voor inhuur derden in verband met de gevolgen van het project waarden op gebruiksoppervlak voor de basisregistraties.

De hiervoor genoemde tijdelijke inhuur van personeel voor de projecten 'professionalisering informatiemanagement' en 'melding als gevolg van het project waarden op gebruiksoppervlakte' kan (met een gedeelte uit de voorziening) worden gerealiseerd zonder dat de productprijs (behalve indexerings) stijgt. Dit komt doordat de uitbreidingen die hebben plaatsgevonden tot efficiëncywinst door schaalvergroting leidt. In meerjarenperspectief (als de incidentele inhuur niet meer aan de orde is) zien we dan ook dat de productprijs verlaagd kan worden.

Een en ander betekent dat de begroting 2019 dient te worden bijgesteld. In deze bijstelling worden alleen die aspecten meegenomen waar ook formele besluitvorming door het bevoegde orgaan heeft plaatsgevonden. De bijgestelde begroting 2019 zal wederom bijstelling behoeven als formele besluitvorming tot toetreding door de gemeente Sittard-Geleen zal plaatsvinden.

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

Opgemerkt wordt dat de 8-wekentermijn voor de meeste gemeenten 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. 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 nieuwe BBV.

2. Het Gegevenshuis, missie en visie

Het Gegevenshuis ontzorgt (lokale) overheden op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimterelateerde (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 ruimterelateerde data in het publieke domein, waardoor Het Gegevenshuis een substantiële bijdrage kan leveren aan het imago van de regio en de regionale (economische) ontwikkelingen en bijbehorende werkgelegenheid.

Als openbaar lichaam fungeert Het Gegevenshuis als shared service centre in het publieke domein en ligt de focus om continu te innoveren, de dienstverlening te verbeteren en kosten te reduceren.

Het Gegevenshuis is een vooruitstrevende, professionele dienstverlenende organisatie die werkt op basis van dienstverleningsovereenkomsten met duidelijk gedefinieerde kwaliteiten en kwantiteiten.

Het onderscheidend vermogen van Het Gegevenshuis zit enerzijds in de integrale benadering van (basis)registraties in administratieve en geometrische zin, zoals de integrale vastgoedregistratie, anderzijds in het vermogen om nieuwe ontwikkelingen, nieuwe technologieën, nieuwe bedrijfsvoeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden (uiteraard via de gemeentelijke portal). Nieuwe producten, nieuwe diensten en nieuwe afnemers vloeien hieruit voort. Voor alles geldt dat de levering van producten en diensten de marktconformiteitstoets moet doorstaan.

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

De relatie met de opdrachtgevende lagere overheden die deelnemer zijn in het openbaar lichaam is gebaseerd op co-makship, waarbij de opbouw van lange-termijn relatie op basis van wederzijds zakelijk vertrouwen de sleutelbegrippen zijn. Binnen 3 jaren is het streven dat alle lokale overheden in tenminste de regio Limburg-Zuid deelnemen aan het Gegevenshuis dan wel in een andere vorm van regionale samenwerking, bijvoorbeeld het shared service centre Zuid-Limburg.

3. De organisatie

Per 1 juli 2015 hebben de gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld en Voerendaal de gemeenschappelijke regeling opgericht en per die datum werden alle rechten, plichten, goederen en personeel overgenomen van de GBRD/BAG-Geo.

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 Beekdaalen.

Het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten en het Waterschap. Het aantal stemmen is gerelateerd aan de bijdrage aan Het Gegevenshuis en de bijdrage is gebaseerd op de afname van producten en diensten. Hiertoe wordt jaarlijks een dienstverleningsovereenkomst met iedere gemeente apart afgesloten met daarbij behorende productbladen waarin per product de te leveren kwaliteiten, doorlooptijden en kosten 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. Op dit moment is de organisatie nog relatief klein, maar door de groei is het nu mogelijk om een tweede afdelingshoofd aan te trekken, zodat voor de operationele sturing weer een verantwoorde span of control wordt gerealiseerd. Op het gebied van financiën, privacy, beveiliging, informatiemanagement en archivering wordt verdere professionalisering in 2019 voortgezet met een uiteindelijke toegroei naar Iso-certificering eind 2020/begin 2021.

4. Ontwikkelingen

Algemeen m.b.t. huidige werkzaamheden

Een belangrijke ontwikkeling is de verplichting door de Waarderingskamer dat de waardebeoordelingen van woningen in 2022 op basis van verblijfsoppervlakte (m²) dient te worden vastgesteld. Thans zijn in het WOZ-bestand uitsluitend m³ opgenomen. Het verblijfsoppervlak is een gegeven dat in de BAG wordt geregistreerd, echter niet op het detailniveau wat nodig is voor de waardebeoordeling. Dit betekent dat per pand het juiste aantal m² per objectdeel in kaart moet worden gebracht en dat de BAG en de WOZ volledig in overeenstemming moeten zijn (het totaal van alle objectdelen in de WOZ moet gelijk zijn aan de totale verblijfsoppervlakte in de BAG). Daarnaast dient de geometrie volledig gelijk te lopen aan de geometrie in de BGT. BsGW heeft voor dit traject de regie in handen genomen en de gemeenten benaderd en per gemeente zal een offerte worden opgesteld hoeveel de transitiekosten zullen bedragen. Het Gegevenshuis werkt nauw samen met BsGW in dit project, zodat ook zo efficiënt mogelijk kan worden omgegaan met de verwerking van meldingen en mutaties die ten gevolge van de transitie naar verblijfsoppervlak betrekking zullen hebben op de BAG en de BGT. Alle afwijkingen die door geautomatiseerde transitie van andere bronbestanden in de BAG en de BGT terecht zijn gekomen, zullen door dit project grotendeels opgespoord kunnen worden. Het hele project biedt derhalve een enorme kans om een grote kwaliteitsslag te maken in de basisregistraties, zeker bij een integrale aanpak zoals samen met BsGW is voorzien. Het Gegevenshuis schat in dat de extra mankracht die voor het project aan de zijde van Het Gegevenshuis nodig zal zijn, niet geheel binnen de eigen begroting kan worden opgelost. Vandaar dat bij de jaarrekening besloten is het batig saldo van 2018 deels te bestemmen als voorziening voor inhuur derden voor dit project.

Het project biedt nog een belangrijk voordeel: door de integrale aanpak van Het Gegevenshuis en BsGW kan een belangrijke stap voorwaarts worden gezet om te komen tot de integrale objectenregistratie, waarbij WOZ, BAG en BGT (en op termijn BOR) vanuit één procesgang worden beheerd. BsGW kan hierdoor stappen zetten om uiteindelijk datagestuurd te kunnen waarderen.

De burger kan toegang worden gegeven om 'zijn' beheerde data in te zien en afwijkingen te melden. Per saldo zal dit voor de deelnemende gemeenten en het Waterschap moeten leiden tot efficiencywinst en zal de bijdrage aan Het Gegevenshuis en BsGW bij elkaar lager gaan uitvallen.

Een andere ontwikkeling is het common ground principe waaraan de VNG momenteel werkt en waarbij het de bedoeling is dat de overheid verplicht wordt hun informatiehuishouding volgens dit principe in te richten. Bij common ground worden processen en dataopslag geheel van elkaar gescheiden. Thans is dit vaak in een applicatie verenigd. Een gegeven wordt in de toekomst maar op één plek opgeslagen. Iedereen die dit gegeven nodig heeft, kan dit gebruiken, zonder zelf op te slaan. Om toegang te verkrijgen tot het gegeven is er een soort tussenlaag waardoor niet alleen autorisaties en monitoring plaatsvinden van het gebruik, maar ook alle aspecten die te maken hebben met de privacywetgeving kunnen worden beheerd. De burger kan steeds inzien wie 'zijn' gegevens voor welk doel gebruikt. Daar waar mogelijk, wil Het Gegevenshuis zoveel mogelijk voorsorteren op dit principe. Als stappen worden gezet richting geïntegreerde objectenregistratie wordt de informatiehuishouding 'common ground' ingericht.

Ook de ontwikkelingen in het kader van de Omgevingswet hebben invloed op (het stelsel van) basisregistraties. Driedimensionale modellen zijn noodzakelijk geworden voor diverse publieke werkzaamheden, bijvoorbeeld voor de berekening van afwatercapaciteit of geautomatiseerde mutatiedetectie. Maar wat vooral van belang zal zijn, is de continue zorg en aandacht voor actuele en volledige data, alsmede de koppelbaarheid van veel (kern)registraties met de basisregistraties, uitgevoerd volgens het common ground principe.

Strategische pijler groei

Bij groei moet gedacht worden aan 3 richtingen: uitbreiding van bestaande diensten ten behoeve van huidige deelnemers, nieuwe diensten ten behoeve van de huidige deelnemers en uitbreiding van deelnemers of afnemers. Vanaf 2019 is concreet in de uitwerking:

- Toetreding gemeente Sittard-Geleen (voorgenomen besluit is door het College genomen en er wordt advies van de OR afgewacht). Dit besluit is het afgelopen jaar vertraagd, maar inmiddels heeft Sittard-Geleen een transitie-manager aangesteld en sindsdien wordt serieus gekoerst op snelle besluitvorming. Daarnaast zijn er in 2018 gesprekken gevoerd met de andere heuvellandgemeenten. Het is nog afwachten of dit ook tot toetreding leidt.
- Geo-database Beheer Openbare Ruimte voor alle deelnemende gemeenten. We zien dat nieuwe toetreders als Eijsden-Margraten en Vaals het beheer van riooldata en data grijs en groen bij Het Gegevenshuis hebben belegd en dat onder de andere deelnemers ook in toenemende mate dit beheer wordt overgedragen. Bij het rioolbeheer zien we hierbij nog een uitbreiding van data, zoals de huisaansluitingen, maar ook een toename in de vraag tot het kwalificeren van data en het verstrekken van adviezen.
- Database beheer samenhangend met de na-ijleffecten van de steenkolenwinning. Bij de opmaak van dit document wordt gewerkt aan de uitwerking van de richting die de bestuurders hebben gegeven met betrekking tot de inrichting van een experticeentrum en waarbij Het Gegevenshuis een ondersteunende rol krijgt, vooral op het gebied van database beheer.

Het is uiteraard afwachten of al deze concrete uitwerkingen ook tot positieve besluitvorming zullen leiden, maar duidelijk is dat er sterk is ingezet op de strategische pijler groei.

Strategische pijler innovatie

Op het gebied van innovatie is in 2018 verder gewerkt aan de koppeling van basisregistraties aan een driedimensionaal model, vooral voor het toekomstig gebruik waarbij vooral het beheer van dit soort modellen dit van evident belang is. Ook werd er meegedaan aan een landelijke pilot in het kader van gebruik en toepassingen van bouwwerkinformatiemodellen (BIM) en werd onderzoek gedaan naar het geautomatiseerd vullen van basisregistraties uit dergelijke modellen. Uit het onderzoek is gebleken dat er veel kansen en mogelijkheden liggen, maar dat verdere ontwikkelingen in de totale keten van het bouwproces noodzakelijk zijn om tot efficiënte toepassingen te komen voor Het Gegevenshuis.

Verder werden grote en kleine innovaties in de werkprocessen uitgevoerd, zoals koppelingen tussen de BGT en de BOR, databestanden geschikt gemaakt voor mobile devices zodat beheerders van de openbare ruimte in 'het veld' gebruik kunnen maken van deze data en eventuele mutaties kunnen vastleggen.

Voor de bedrijfsvoering werd een applicatie ontwikkeld waarin alle opdrachten waarbij urenregistratie belangrijk zijn en waar facturen worden opgemaakt op eenduidige en controleerbare wijze worden vastgelegd.

Voor 2019 staat verder onderzoek naar software voor een grondradar op de planning en wordt verwacht dat innovatiecapaciteit nodig is om stappen te kunnen maken richting de integrale objectenregistratie. Ook het verfijnen van driedimensionale modellen zal worden doorontwikkeld. Tenslotte zullen pijlen gericht worden op de noodzakelijke ontwikkelingen om te komen tot uitvoering van de Omgevingswet. Op de Limburgse schaal werken organisaties als provincie, waterschap, BsGW, RUD, Veiligheidsregio en Het Gegevenshuis aan modellen waarbij eenvoudige gegevensuitwisseling mogelijk wordt.

De gevolgen voor de organisatie

In deze bijgestelde begroting is ten opzichte van de primaire begroting van een jaar geleden de redelijk forse groei al meteen zichtbaar. Er is sprake van een substantiële groei die ook in 2020 doorzet. Dit betekent dat naast het uitvoering geven aan de ontwikkelingen binnen de twee strategische pijlers, ook de organisatie klaar gestoomd moet worden om deze uitbreiding te kunnen opvangen. Dit trekt met name een wissel op de PIOFAH-functies en het professioneel verankeren van procesmanagement, administratieve organisatie/interne controle, privacymanagement en de archiveringsfunctie. Maar ook de (vaak eenmalige) inrichtingen van systemen om geo-data te genereren voor toepassing in andere domeinen.

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 2019 en 2020 wordt stelselmatig hieraan verder gebouwd om uiteindelijk te komen tot werken met managementsystemen, bekrachtigd door diverse ISO-certificeringen. Door personele omstandigheden kon het project pas laat in 2018 worden opgestart. De voor dat jaar begrote inhuur ter ondersteuning van dit traject, schuift dan ook door naar 2019, waardoor eveneens aanpassing van de primaire begroting nodig is.

Door de groei van de organisatie is er nu ook ruimte voor het aantrekken van een afdelingshoofd, waardoor ook langzaam het managementteam gestalte gaat krijgen en minder kwetsbaar wordt.

Voorwerk wat samenhangt met het inzetten van groei kost tijd (formatieruimte). Door de omvang van de organisatie is hiervoor niet apart formatie voor 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 2018 zijn hiervoor structurele middelen geraamd.

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. Het Gegevenshuis levert hiervoor ondersteuning.

In feite wordt de programmabegroting bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverlenings-overeenkomsten met bijbehorende productbladen.

Hierin staat bepaald wat Het Gegevenshuis moet bereiken in dat begrotingsjaar van welke kwaliteit en met welke doorlooptijden en hiervoor stellen de deelnemers de middelen beschikbaar op basis van een transparante voorcalculatie. Wat dan nog rest is de strategische agenda van Het Gegevenshuis die rust op de pijlers groei en innovatie. In de inleiding zijn de ontwikkelingen in dit kader opgenomen. Als deze ontwikkelingen tot positieve besluitvorming leiden, krijgen deze ook weer hun vertaling in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen en volgt de structurele beheersituatie.

Taakvelden

Bij Het Gegevenshuis is sprake van een hoofdtak: het beheren van geo-data van object- en ruimteterelateerde (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. 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-databaseer is volgens de beschrijvingen te koppelen aan het taakveld 020 Burgerzaken. Dit betekent dan ook dat alle uitvoeringstaken die Het Gegevenshuis behartigt en niet rechtstreeks aan een taakveld te koppelen zijn, worden ondergebracht in het taakveld 020.

De gewijzigde begroting kent, rekening houdende met uitbreiding van de taken op het gebied van riool, groen en grijs, de volgende taakvelden:

- 020 Burgerzaken (Geo)
- 210 Verkeer en vervoer (databaseer grijs)
- 570 Openbaar groen (databaseer groen)
- 720 Riolerings (databaseer 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/informerende. 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.

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.

In 2018 werden vooral de nieuwe producten en diensten in overleg met de contractmanagers verder uitgewerkt in productbladen en is de systematiek nu zodanig opgezet dat jaarlijkse actualisering kan plaatsvinden.

C. Financieel

Algemeen

De begroting 2019 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 2019 hebben diverse ontwikkelingen plaatsgevonden: de toetreding van Vaals per 01-01-2019, de uitbreiding van producten van de gemeente Beekdaelen en de uitbreiding van de dienstverlening met de producten beheer statische rioolgegevens en openbare ruimte, de toename van afname van de huidige producten, de verdere professionalisering van de bedrijfsvoering op de onderdelen financiën, privacy, beveiliging, informatiemanagement en archief.

De hiervoor genoemde uitbreidingen hebben invloed op de diverse posten in de begroting. Aan de lastenkant op het gebied van personeel, ICT en faciliteiten, software en inhuur derden. Aan de batenkant in de bijdrage van de deelnemers.

Overall kan gesteld worden dat de hogere lasten nauwelijks invloed hebben op de bijdrage van de deelnemers voor wat betreft de huidige producten. Dit is mede een gevolg van de efficiency winst van de schaalvergroting door uitbreiding en nieuwe producten. Dit betekent dat de extra incidentele lasten als gevolg van het doorschuiven van het project professionalisering informatiemanagement en privacy en het toewerken naar een integrale objectenregistratie kunnen worden opgevangen binnen de reguliere begroting. Dat geldt niet in de volle omvang van de extra werkzaamheden als gevolg van meldingen en mutaties voortkomende uit het project 'waarderen op gebruiksoppervlak'. Door het batig saldo te bestemmen als voorziening van inhuur derden, is de prognose dat alles kan worden gerealiseerd zonder dat de bijdrage van de deelnemers (behoudens de indexering en eventuele uitbreiding van producten) niet zal stijgen. Dit betekent ook dat in meerjarenperspectief, als incidentele aspecten niet meer aan de orde zijn, dat de bijdrage van de deelnemers zal dalen.

1. De bijgestelde begroting 2019

Voor de leesbaarheid is in dit hoofdstuk de bijgestelde begroting weergegeven inclusief stortingen en onttrekkingen aan reserves. Ter voldoening aan de voorschriften van het BBV is hoofdstuk 1.3 opgenomen waarin de tabellen conform deze voorschriften zijn ingericht.

Begroting		2019 primair	2019 bijgesteld
Lasten			
	Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.734.074	€ 3.422.280
	Totaal	€ 2.734.074	€ 3.422.280
Baten			
	Bijdragen deelnemers	€ 2.633.659	€ 3.132.504
	Bijdragen derden	€ 34.681	€ 132.882
	Aanwenden reserve ICT	€ 56.564	€ 50.886
	Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170
	Voorziening inhuur derden	€ -	€ 96.839
	Totaal	€ 2.734.074	€ 3.422.280
	Resultaat voor bestemming	€ -	€ -
	Bestemming ICT reserve	€ -	€ -
	Resultaat na bestemming	€ -	€ -

1.1 Toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2019

Lasten "Het Gegevenshuis"		2019 primair	2019 bijgesteld
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 1.786.973	€ 2.082.512
	Vorming opleiding	€ 53.609	€ 52.063
	Wagenpark/reiskosten	€ 25.425	€ 32.000
	Overige personeelskosten	€ 14.183	€ 24.990
	Totaal personeel	€ 1.880.190	€ 2.191.565
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 222.821	€ 213.677
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 21.783	€ 13.830
	Afschrijving zaaksysteem	€ 8.750	€ -
	Storting reserve ICT	€ 35.000	€ -
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 20.340	€ 20.340
	Totaal bedrijfsvoering	€ 308.694	€ 247.847
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 247.200	€ 347.760
	Afschrijvingen	€ 70.428	€ 73.500
	Stelpost innovatie	€ 36.307	€ 36.307
	Totaal software	€ 353.936	€ 457.566
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 17.548	€ 17.548
	Productie (privacy en informatie)	€ 20.000	€ 70.563
	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 waarden naar gebruiksoppervlakte)	€ -	€ 286.077
	Accountant	€ 11.355	€ 13.550
	P&O/Boekhouding	€ 55.899	€ 51.112
	Totaal inhuur derden	€ 166.358	€ 500.405
Onvoorzien		€ 24.896	€ 24.896
Totaal		€ 2.734.074	€ 3.422.280

Personeel

De begroting 2019 is gebaseerd op de feitelijke salarissen van het personeel zoals van toepassing was bij de opmaak begin 2018. Ten opzichte van die situatie zijn inmiddels voor 2019 de volgende wijzigingen opgetreden:

Functie	Schaal	Formatie 2019 primair	Formatie 2019 bijgesteld	2019 bijgesteld
Afdelingsdirecteur	15	1,00	1,00	€ 122.355
Afdelingshoofd	12	1,00	1,80	€ 141.914
Senior	10	5,49	4,69	€ 342.859
Senior	9	3,89	7,17	€ 441.467
Medewerker	8	12,05	14,94	€ 820.419
Medewerker	7	2,89	3,60	€ 121.223
Subtotaal		26,32	33,20	€ 1.990.236
Detachering				
WSP		3,00	3,00	€ 92.276
Totaal		29,32	36,20	€ 2.082.512

De post salarissen in de primaire begroting was € 1.786.973,-. Dit betekent een bijstelling van deze post met € 295.539,- (zie uitsplitsing in onderstaande tabel).

Verklaring salarisstijging	
Begroot	€ 1.786.973
Bijgestelde begroting	€ 2.082.512
Vershil	€ 295.539
Vacature afdelingshoofd	€ 65.000
Vacature GEO-specialist	€ 29.295
Vacature landmeter	€ 33.673
Vacature BOR	€ 20.204
Vacature Riool	€ 33.673
Vacature BAG	€ 33.673
In- en uit dienst (overname personeel)	€ 80.021
Totaal	€ 295.539

Voor het begroten van de salariskosten als de vacatures worden ingevuld is uitgegaan van een gemiddelde ingangsdatum van 1 april 2019. Voor de begroting 2020 zal uiteraard het volle salarisbedrag worden meegenomen.

De regel in- en uit dienst heeft betrekking op personeel dat werd overgenomen van gemeenten bij de overdracht van taken minus vermindering van salaris van personeel dat een voor een kleinere functie-omvang opteert.

De post vorming opleiding is gerelateerd aan de totale salarissom. Deze wordt normaliter in de meerjarenperspectief gesteld op 3% van de loonsom. Incidenteel voor 2019 is deze bijgesteld op 2,5% (€52.063,-). Deze neerwaartse bijstelling komt voort uit de ervaringscijfers van 2018. De verandering van de populatie door uitbreiding in de loop van 2019 kan er toe leiden dat voor 2020 wel de oorspronkelijke 3% gehandhaafd moeten worden. Vandaar dat de neerwaartse bijstelling vooralsnog alleen voor 2019 zal gelden.

Voor wat betreft de kosten wagenpark is er door uitbreiding een zesde auto nodig.

Bij de overige personeelskosten gaat het in hoofdzaak om de kosten die samenhangen met de werkkostenregeling. Deze landelijk geldende regeling bepaalt dat maximaal 1,2% van het totale fiscale loon belastingvrij kan worden ingezet voor vergoedingen aan medewerkers, zoals bijdrage vakbondscontributie, kerstpakketten, afdelingsuitstapjes, ententjes e.d. In de primaire begroting is abusievelijk uitgegaan van een te laag percentage (0,8%).

Lasten "Het Gegevenshuis"	2019 primair	2019 bijgesteld
Personeel		
Salarissen totaal	€ 1.786.973	€ 2.082.512
Vorming opleiding	€ 53.609	€ 52.063
Wagenpark/reiskosten	€ 25.425	€ 32.000
Overige personeelskosten	€ 14.183	€ 24.990
Totaal personeel	€ 1.880.190	€ 2.191.565

Ondersteuning bedrijfsvoering

Huisvesting en facilities

De kosten voor huisvesting en facilities, ICT en KA nemen iets af door onder meer de iets gunstigere huisvestingskosten als gevolg van het delen van het pand met de gemeente Landgraaf en een aanpassing van de afname van facilities op basis van de feitelijke cijfers van de afgelopen jaren.

Applicaties bedrijfsvoering

In de primaire begroting waren opgenomen de jaarlijkse kosten voor onderhoud van een zaakstelsel. Zoals eerder aangegeven is dit niet in 2018 aangeschaft en zoals het project nu is uitgelijnd, zal pas in 2020 worden besloten tot aanschaf van een dergelijk stelsel of een workflowsysteem. Hierdoor kunnen de kosten voor 2019 worden verlaagd.

Afschrijving en storting reserve

De hiervoor genoemde keuze met betrekking tot het zaakstelsel heeft tot gevolg dat ook geen afschrijving in 2019 hoeft te worden opgenomen en evenmin een storting in de reserve ICT hiervoor.

Facilities, randapparatuur buiten contracten

Dit betreft de kosten die gemaakt moeten worden buiten de dienstverleningsovereenkomst van Landgraaf en buiten de facilitering door Parkstad IT. Concreet gaat het dan om drukwerk, presentatiehulpmiddelen, mobiele devices e.d.

Lasten "Het Gegevenshuis"	2019 primair	2019 bijgesteld
Ondersteuning bedrijfsvoering		
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 222.821	€ 213.677
Applicaties bedrijfsvoering	€ 21.783	€ 13.830
Afschrijving zaakstelsel	€ 8.750	€ -
Storting reserve ICT	€ 35.000	€ -
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 20.340	€ 20.340
Totaal bedrijfsvoering	€ 308.694	€ 247.847

Software

Op het gebied van software zien we vooral een toename bij de licentiekosten applicaties. Dit is een logische gevolg van de aanschaf van nieuwe software voor de nieuwe producten (riool, beheer openbare ruimte), uitbreiding van licenties voor de diverse software als gevolg van de toetreding van Vaals, Beekdaalen en de toename van productafname door de overige deelnemers. Maar ook de uitbreiding van de formatie leidt tot ophoging van licenties voor tekenprogramma's, gis-analyses e.d.

De afschrijvingen nemen met de uitbreiding van de software uiteraard ook toe.

Door de migratie naar de BAG-applicatie van Het Gegevenshuis vervallen bij de deelnemers de eigen kosten voor de applicatie die men daarvoor in eigen huis had.

De stelpost innovatie behoeft geen bijstelling.

Software leverancier	Pakket	2019 primair	2019 bijgesteld
Nedgraphics	BRK/Wkpb	€ 9.144	€ 8.992
	Geo-cad	€ 14.994	€ 17.395
	Ondersteuning	€ 12.855	€ 18.409
	NedBGT/Nedinwinning	€ 30.059	€ 22.205
Bentley	Microstation	€ 22.168	€ 18.270
Centric	BAG + koppeling	€ 19.314	€ 48.710
	Ondersteuning	€ 5.161	€ 35.335
Geonovation	Licenties	€ 5.899	€ 17.500
	Ondersteuning	€ 11.582	€ 24.467
Imagem		€ 14.921	€ 13.093
LNR Globalcom		€ 4.829	€ 5.790
GIM	FME Desktop	€ 3.234	€ 3.180
LNR Net		€ 4.577	€ 4.500
Ideoma	Bluebeam	€ 723	€ 600
Sweco	Obsurv	€ 87.742	€ 109.314
Totaal software		€ 247.200	€ 347.760

Software	2019 primair	2019 bijgesteld
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 247.200	€ 347.760
Afschrijvingen	€ 70.428	€ 73.500
Stelpost innovatie	€ 36.307	€ 36.307
Totaal software	€ 353.936	€ 457.566

Inhuur derden

Bij inhuur derden komen de incidentele lasten die samenhangen met het later uitvoeren van het project professionalisering bedrijfsvoering, met name op de onderdelen informatiemanagement en privacy, in de bijgestelde begroting tot uiting. De oorspronkelijk voor 2018 voorziene incidentele kosten zijn in de bijgestelde begroting 2019 opgenomen.

De grootste incidentele post inhuur derden hangt samen met enerzijds incidentele en ad hoc opdrachten die de deelnemers in 2019 zullen beleggen bij Het Gegevenshuis. Bij de raming is uitgegaan van inmiddels opgestarte of nog op te starten pilots voor de inmeting van de huisaansluitingen riool, voor incidentele werkzaamheden die samenhangen met de overgang van werkzaamheden op het gebied van de BOR en, vooralsnog, incidentele werkzaamheden inzake advisering riool. Verder is rekening gehouden met ervaringscijfers van ad hoc opdrachten op de onderdelen landmeten en thematische tekeningen. Uiteraard staan hier ook incidentele baten van de deelnemers tegenover. Daar waar deze niet te duiden zijn naar een deelnemer is hiervoor een aparte post incidentele baten opgenomen.

Verder is in deze post rekening gehouden met extra inhuur van personeel als gevolg van meldingen en mutaties die voortvloeien uit het project 'waarderen op gebruiksoppervlakte'.

De posten voor de accountant, P&O en boekhouding zijn bijgesteld op basis van de rekeningcijfers 2018.

Inhuur derden	2019 primair	2019 bijgesteld
Productie (regulier)	€ 17.548	€ 17.548
Productie (privacy en informatie)	€ 20.000	€ 70.563
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)	€ -	€ 286.077
Accountant	€ 11.355	€ 13.550
P&O/Boekhouding	€ 55.899	€ 51.112
Totaal inhuur derden	€ 166.358	€ 500.405

Onvoorzien

De post onvoorzien behoeft bij deze bijgestelde begroting geen bijstelling.

1.2 Toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2019

Baten "Het Gegevenshuis"	2019 primair	2019 bijgesteld
Bijdrage deelnemers		
Bijdrage Beekdaelen	€ 327.379	€ 472.472
Bijdrage Brunssum	€ 135.738	€ 143.668
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 177.042	€ 265.122
Bijdrage Heerlen	€ 1.198.668	€ 1.215.506
Bijdrage Kerkrade	€ 136.321	€ 136.321
Bijdrage Landgraaf	€ 296.943	€ 273.407
Bijdrage Simpelveld	€ 101.500	€ 123.421
Bijdrage Vaals	€ -	€ 147.468
Bijdrage Voerendaal	€ 150.171	€ 170.222
Bijdrage Waterschap	€ 109.898	€ 109.898
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ -	€ 75.000
Totaal bijdrage deelnemers	€ 2.633.659	€ 3.132.504

Bijdrage deelnemers	2018 primair	Aandeel primair	2019 bijgesteld	Aandeel bijgesteld
Bijdrage Beekdaelen	€ 327.379	12,43%	€ 472.472	15,08%
Bijdrage Brunssum	€ 135.738	5,15%	€ 143.668	4,59%
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 177.042	6,72%	€ 265.122	8,46%
Bijdrage Heerlen	€ 1.198.668	45,51%	€ 1.215.506	38,80%
Bijdrage Kerkrade	€ 136.321	5,18%	€ 136.321	4,35%
Bijdrage Landgraaf	€ 296.943	11,27%	€ 273.407	8,73%
Bijdrage Simpelveld	€ 101.500	3,85%	€ 123.421	3,94%
Bijdrage Vaals	€ -	0,00%	€ 147.468	4,71%
Bijdrage Voerendaal	€ 150.171	5,70%	€ 170.222	5,43%
Bijdrage Waterschap	€ 109.898	4,17%	€ 109.898	3,51%
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ -	0,00%	€ 75.000	2,39%
Totaal bijdrage deelnemers	€ 2.633.659	100,00%	€ 3.132.504	100,00%

Bijdragen deelnemers

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

Per product of dienst zijn met de deelnemers afspraken gemaakt over de te hanteren onderlinge verdeelsleutel. Zo worden bijvoorbeeld de kosten 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 kosten voor het beheer van de BGT voor het waterschap een andere dimensie kent dan voor het gemeentelijk beheer van de BGT.

Incidentele lasten worden niet in de kostprijs van de producten en diensten meegenomen. Structurele lasten uiteraard wel.

Al met al zien we dat overall de bijdrage van de deelnemers op de producten waarvan de afname in 2018 was voorzien, niet afwijken. In de bijlage is dit goed te monitoren waar de bijdragen op productniveau zijn opgenomen. Uiteraard wordt de bijdrage hoger als gevolg van de afname van extra producten als beheer statische rioolgegevens, beheer openbare ruimte en landmeten.

Alleen bij Landgraaf zien we een afname. Dit heeft te maken met het uitstellen van een pilot voor rioolbeheer op basis waarvan Landgraaf een definitieve beslissing neemt tot afname van dit product. Als Landgraaf een definitief besluit heeft genomen, dat zal het beheer voor een half jaar zijn. Met deze bijdrage is rekening gehouden onder voorbehoud van definitieve besluitvorming.

Dat de bijdrage per product overall niet afwijkt hangt vooral samen met het feit dat de extra lasten zoals hiervoor vermeld is, kunnen worden opgevangen door de efficiencywinsten als gevolg van schaalvergroting door nieuwe toetreders, nieuwe producten en uitbreiding bestaande producten.

Nieuw is de post incidentele baten van deelnemers. Zowel aan de lastenkant als aan de batenkant is een inschatting gemaakt van het effect van incidentele opdrachten buiten de dienstverleningsovereenkomsten om. Het betreft hier vooral extra, ad hoc opdrachten voor landmeten en thematische kaarten. De bedragen zijn tot stand gekomen door in meerjarenperspectief de rekeningcijfers te analyseren.

Overige baten

Overige baten	2019 primair	2019 bijgesteld
Bijdragen derden	€ 34.681	€ 132.882
Aanwenden reserve ICT	€ 56.564	€ 50.886
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170
Voorziening inhuur derden	€ -	€ 96.839
Totaal overige baten	€ 100.415	€ 289.776

Bij de overige baten zien we vooral een forse toename van de bijdragen derden (zie hierna). Verder zien we hier opgenomen de voorziening die is gevormd via bestemming van het batig saldo van de rekening 2018. Een voorziening voor inhuur derden, vooral bedoeld ter dekking van de lasten van het doorschuiven van het project professionalisering informatiemanagement en extra inhuur als gevolg van meldingen en mutaties in de door Het Gegevenshuis beheerde registraties uit het project 'waarderen op gebruiksoppervlak'.

Bijdragen derden

Bij de bijdrage derden is rekening gehouden met inzet van medewerkers bij Sittard-Geleen tot de geplande toetredingsdatum van 1 april 2019. Verder zien we een structurele afname van diensten door Mijwater B.V. en een afname van met name de Kaartviewer met diverse themakaarten door BsGW. Ook de bijdrage van de provincie voor het databeheer inzake de na-ijleffecten van de steenkolenwinning is hierbij opgenomen. Tenslotte is de stelpost overige opdrachtgevers op basis van de rekeningcijfers verhoogd van € 10.000,- naar € 25.000,-.

Bijdrage derden	2019 primair	2019 bijgesteld
Brandweer	€ 3.032	€ 3.047
ROW/woningcorporaties	€ 12.397	€ 12.458
Gemeente Beesel	€ 3.622	€ 3.640
Gemeente Valkenburg	€ 4.129	€ 4.149
Gemeente Sittard-Geleen	€ -	€ 5.280
Parkstad Limburg	€ 1.475	€ 1.507
Mijnwater B.V.	€ -	€ 2.400
BSGW	€ -	€ 37.900
Na-ijleffecten steenkolenwinning	€ -	€ 37.500
Overige opdrachtgevers (stelpost)	€ 10.000	€ 25.000
Totaal bijdrage derden	€ 34.681	€ 132.882

Aanwending reserve ICT

Ter dekking van de afschrijvingslasten 2019 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 50.886,- aangewend. Dit wijkt iets af ten opzichte van de primaire begroting 2019.

Mutaties reserve	2019 primair	2019 bijgesteld
Aanwenden reserve ICT	€ 56.564	€ 50.886
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170
Totaal	€ 65.734	€ 60.055

Uitgangspunt is dat de reserve ICT wordt afgebouwd en dat in de toekomst de kosten voor rente en afschrijvingen rechtstreeks naar de producten worden toegerekend. Mogelijk dat een natuurlijk moment, bijvoorbeeld forse uitbreiding, kan worden gebruikt om deze omslag in productprijsberekening te maken.

Voorstel aanwending reserve ICT

Met de uitbreiding van het landmeten is het noodzakelijk dat ook de apparatuur wordt uitgebreid. Een landmeet configuratie kost ca € 60.000,-. Met het oog op de versnelde afbouw van de reserve ICT wordt voorgesteld om de reserve voor de aanschaf van een landmeet configuratie aan te wenden.

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 Tabellen 2019 conform BBV

Begroting		2019 primair	2019 bijgesteld
Lasten			
	Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.734.074	€ 3.422.280
	Totaal	€ 2.734.074	€ 3.422.280
Baten			
	Bijdragen deelnemers	€ 2.633.659	€ 3.132.504
	Bijdragen derden	€ 34.681	€ 132.882
	Aanwenden reserve ICT	€ 56.564	€ 50.886
	Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170
	Voorziening inhuur derden	€ -	€ 96.839
	Totaal	€ 2.734.074	€ 3.422.280
	Resultaat voor bestemming	€ -	€ -
	Bestemming ICT reserve	€ -	€ -

Lasten "Het Gegevenshuis"		2019 primair	2019 bijgesteld
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 1.786.973	€ 2.082.512
	Vorming opleiding	€ 53.609	€ 52.063
	Wagenpark/reiskosten	€ 25.425	€ 32.000
	Overige personeelskosten	€ 14.183	€ 24.990
	Totaal personeel	€ 1.880.190	€ 2.191.565
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 222.821	€ 213.677
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 21.783	€ 13.830
	Afschrijving zaaksysteem	€ 8.750	€ -
	Storting reserve ICT	€ 35.000	€ -
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 20.340	€ 20.340
	Totaal bedrijfsvoering	€ 308.694	€ 247.847
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 247.200	€ 347.760
	Afschrijvingen	€ 70.428	€ 73.500
	Stelpost innovatie	€ 36.307	€ 36.307
	Totaal software	€ 353.936	€ 457.566
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 17.548	€ 17.548
	Productie (privacy en informatie)	€ 20.000	€ 70.563
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 61.555	€ 61.555
	Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (voor tijdelijke / ad hoc opdrachten en meer extra werk als gevolg meldingen waarderen naar gebruiksoppervlakte)	€ -	€ 286.077
	Accountant	€ 11.355	€ 13.550
	P&O/Boekhouding	€ 55.899	€ 51.112
	Totaal inhuur derden	€ 166.358	€ 500.405
Onvoorzien		€ 24.896	€ 24.896
Totaal		€ 2.734.074	€ 3.422.280

Software	2019 primair	2019 bijgesteld
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 247.200	€ 347.760
Afschrijvingen	€ 70.428	€ 73.500
Stelpost innovatie	€ 36.307	€ 36.307
Totaal software	€ 353.936	€ 457.566

Baten "Het Gegevenshuis"	2019 primair	2019 bijgesteld
Bijdrage deelnemers		
Bijdrage Beekdaelen	€ 327.379	€ 472.472
Bijdrage Brunssum	€ 135.738	€ 143.668
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 177.042	€ 265.122
Bijdrage Heerlen	€ 1.198.668	€ 1.215.506
Bijdrage Kerkrade	€ 136.321	€ 136.321
Bijdrage Landgraaf	€ 296.943	€ 273.407
Bijdrage Simpelveld	€ 101.500	€ 123.421
Bijdrage Vaals	€ -	€ 147.468
Bijdrage Voerendaal	€ 150.171	€ 170.222
Bijdrage Waterschap	€ 109.898	€ 109.898
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ -	€ 75.000
Totaal bijdrage deelnemers	€ 2.633.659	€ 3.132.504

Mutaties reserve	2019 primair	2019 bijgesteld
Aanwenden reserve ICT	€ 56.564	€ 50.886
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170
Totaal	€ 65.734	€ 60.055

Voorstel aanwending reserve ICT

Met de uitbreiding van het landmeten is het noodzakelijk dat ook de apparatuur wordt uitgebreid. Een landmeet configuratie kost ca € 60.000,-. Met het oog op de versnelde afbouw van de reserve ICT wordt voorgesteld om de reserve voor de aanschaf van een landmeet configuratie aan te wenden.

Daar dit een voorstel is, is dit nog niet verwerkt in bovenstaande en andere tabellen in deze bijgestelde begroting.

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

Totalen taakvelden	2019 primair	2019 bijgesteld
lasten	€ 2.699.074	€ 3.422.280
baten	€ 2.668.340	€ 3.265.386
geraamd totaal saldo	€ -30.734	€ -156.894
onttrekkingen aan reserves	€ 65.734	€ 60.055
toevoegingen aan reserves	€ 35.000	
voorziening inhuur derden		€ 96.839
geraamd resultaat	€ -	€ 0

Taakveld 020 Burgerzaken (GEO)	2019 primair	2019 bijgesteld
lasten	€ 733.250	€ 965.246
baten	€ 717.558	€ 924.131
geraamd totaal saldo	€ -15.692	€ -41.115
onttrekkingen aan reserves	€ 50.692	€ 41.115
toevoegingen aan reserves	€ 35.000	
geraamd resultaat	€ -	€ 0

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	2019 primair	2019 bijgesteld
lasten	€ 23.722	€ 99.394
baten	€ 22.972	€ 99.394
geraamd totaal saldo	€ -750	€ -0
onttrekkingen aan reserves	€ 750	
toevoegingen aan reserves		
geraamd resultaat	€ -	€ -0

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2019 primair	2019 bijgesteld
lasten	€ 23.722	€ 70.244
baten	€ 22.972	€ 70.244
geraamd totaal saldo	€ -750	€ -0
onttrekkingen aan reserves	€ 750	
toevoegingen aan reserves		
geraamd resultaat	€ -	€ -0

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	2019 primair	2019 bijgesteld
lasten	€ 357.743	€ 414.120
batens	€ 356.993	€ 414.120
geraamd totaal saldo	€ -750	€ -0
onttrekkingen aan reserves	€ 750	
toevoegingen aan reserves		
geraamd resultaat	€ -	€ -0

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2019 primair	2019 bijgesteld
lasten	€ 890.421	€ 920.803
batens	€ 882.858	€ 907.093
geraamd totaal saldo	€ -7.563	€ -13.710
onttrekkingen aan reserves	€ 7.563	€ 13.711
toevoegingen aan reserves		
geraamd resultaat	€ -	€ 0

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2019 primair	2019 bijgesteld
lasten	€ 670.215	€ 855.634
batens	€ 664.986	€ 850.405
geraamd totaal saldo	€ -5.229	€ -5.229
onttrekkingen aan reserves	€ 5.229	€ 5.229
toevoegingen aan reserves		
geraamd resultaat	€ -	€ -

1.5 Risico's

Bij de opmaak van deze bijgestelde begroting 2019 zijn in financiële zin de volgende risico's te melden:

1) *Extra inhuur als gevolg van het project waarden op basis van verblijfsoppervlak*

Hoewel er een zo goed mogelijke inschatting is gemaakt wat het project waarden op basis van verblijfsoppervlak aan meldingen en mutaties voor de basisregistraties kan opleveren, is en blijft het een inschatting waarvoor geen (landelijke) kengetallen bestaan. Wel is gekeken naar ervaringen van een project bij Zwolle en is dit vertaald naar de situatie van Het Gegevenshuis. De inschatting is dat met de nu opgenomen bedragen voor inhuur derden een en ander gerealiseerd kan worden. De inschatting van het risico is klein.

2) *Privacybescherming en informatiebeveiliging, informatiemanagement en archief*

Daar het project (behoudens privacy) in tijd vooral verschoven is van 2018 naar 2019 wordt de risicobeschrijving van de bijgestelde begroting 2018 hier herhaald:

Ingevolge de aangescherpte (Europese) regels dient de organisatie van Het Gegevenshuis op een aantal punten aangepast te worden. Dit is ook voorzien in deze bijgestelde begroting. Dit is evenwel een raming die niet, zoals alle overige posten, gebaseerd is op voorcalculatie wegens het ontbreken van kengetallen. Met de uitbreiding van personeel in de bedrijfsbureau-achtige functie en de inhuur van derden is de raming dat hiermee voldoende invulling kan worden gegeven en dat stelselmatige opbouw naar ISO-certificering kan worden opgepakt. Dat het risico van overschrijding zich voor zou kunnen doen, wordt met deze raming niet groot geacht. Maar het is natuurlijk nieuwe materie waar weinig tot geen kengetallen over bestaan, vandaar dat het wel hier genoemd wordt zonder dat een inschatting van de omvang van het risico kan worden gemaakt.

3) *Overige risico's*

Omdat Het Gegevenshuis begroot op basis van voorcalculatie (werkelijke salarissen en werkelijke contracten) en op basis van ontwikkelde kengetallen, is de kans op overige financiële risico's zeer klein. Dit geldt zeker nu ook voor invulling van de strategische agenda sinds 2018 structurele middelen zijn opgenomen.

D. Verplichte paragrafen

In het Besluit Begroting- en Verantwoording staat aangegeven dat in de Programmabegroting ten minste de navolgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid

De paragrafen “lokale heffingen”, “verbonden partijen” en “grondbeleid” zijn op Het Gegevenshuis niet van toepassing, omdat Het Gegevenshuis niet wordt gefinancierd door heffingen, niet participeert in verbonden partijen en geen gronden in bezit heeft. De overige paragrafen worden hieronder toegelicht.

Ad 2. Weerstandsvermogen

Het Gegevenshuis is een openbaar lichaam als bedoeld in de Wet op de gemeenschappelijke regelingen en is verplicht in de begroting en jaarstukken de risico's te vermelden die de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling kunnen beïnvloeden. Bij het opstellen van de begroting en de jaarstukken moet met deze voorzienbare en kwantificeerbare risico's rekening worden gehouden.

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten is aangegeven dat de risicoparagraaf dient te worden uitgebreid tot een weerstandsvermogensparagraaf. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

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

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

Dit stelt het bij een gemeenschappelijke regeling op te bouwen weerstandsvermogen in een geheel ander daglicht. De oprichters hebben niet de bedoeling gehad om onvoorziene tekorten te voldoen via een weerstandsvermogen, maar via het bijstorten op basis van de feitelijke afname van producten en diensten. Dit vloeit ook voort uit het feit dat Het Gegevenshuis als een shared service centre functioneert en dat de pakketten van afname van producten en diensten per deelnemer zelf is samen te stellen (behalve de verplichte afname van de BGT). Uiteraard zijn hieraan voorwaarden gekoppeld via de gemeenschappelijke regeling en de dienstverleningsovereenkomsten.

Zo komen bijvoorbeeld risico's voor Het Gegevenshuis bij een afname van producten en diensten te liggen bij de deelnemer die hiertoe besluit.

Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier via een dienstverleningsovereenkomst structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van producten en diensten zal er altijd gewerkt worden met huur van applicaties en licenties en inhuur van personeel.

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 2019, 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. Conform het in de begroting opgenomen bedrag werd op die manier een storting ad € 60.000,- in 2018 gedaan.

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.

Een voorstel voor afbouw van de reserve is opgenomen in deze bijgestelde begroting, namelijk het aanwenden van € 60.000,- voor de aanschaf van een landmeetconfiguratie.

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

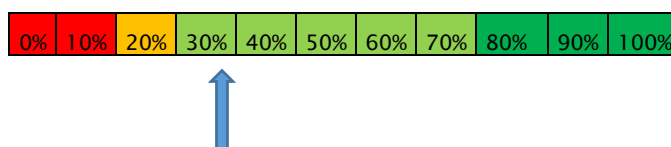
Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

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		01-01-2018	31-12-2018
Eigen vermogen	(A)	€ 338.659,82	€ 386.546,33
Totaal vermogen	(B)	€ 1.112.609,55	€ 996.227,54
Solvabiliteitsratio	(A / B)	30,44%	38,80%

Solvabiliteitsratio

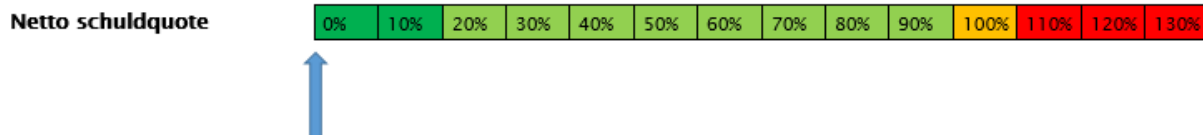


De netto schuldquote (NSQ)

Een goed aanvullende indicator om de hoogte van de schulden van een organisatie te beoordelen is de netto schuld als aandeel van de inkomsten (netto schuldquote). De netto schuld betreft de totale schuld met in mindering de omvang van de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet t.b.v. de publieke zaak. Omdat dit per organisatie sterk kan verschillen is het raadzaam de netto schuld te gebruiken. De hoogte van de inkomsten bepaalt in belangrijke mate hoeveel schulden een organisatie kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een organisatie kan aangaan. Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt de netto schuldquote genoemd.

Schuldratio		01-01-2018	31-12-2018
Schulden:	Langlopende schulden	€ -	€ -
	Vlottende passiva	€ 673.540,82	€ 496.108,49
	Overlopende passiva	€ 100.408,91	€ 113.149,22
Vorderingen:	Vorderingen	€ -391.952,09	€ -281.025,16
	Liquide middelen	€ -519.558,92	€ -465.249,06
	Overlopende activa	€ -58.608,86	€ -45.607,46
Schulden -/- vorderingen	(A)	€ -196.170,14	€ -182.623,97
Inkomsten voor bestemming reserves	(B)	€ 2.686.854,90	€ 3.055.581,53
Netto schuldquote	(A / B)	-7,30%	-5,98%

Voor een organisatie geldt dat het licht op rood springt als de netto schuldquote boven de 130% 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 uit ziet:



De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen (NSQ)

Omdat Het Gegevenshuis géén leningen verstrekt, is een gecorrigeerde netto schuldquote niet aan de orde.

Grondexploitatie

Het Gegevenshuis exploiteert noch bouwgrond, noch grond op industrieterreinen. De indicator "grondexploitatie" kan daarom ook niet verstrekt worden.

Structurele exploitatieruimte

Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de (structurele) vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft het ook aan of een organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Voor Het Gegevenshuis dat begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten, is dit lastig om in deze definitie te vatten. Als indicator kunnen we hierbij nemen de incidentele lasten versus de begrote lasten totaal. Vanuit die insteek kan de structurele exploitatieruimte 2018 als volgt worden berekenend:

Totale incidentele lasten / totaal lasten = 126.958 / 2.653.702 = 4,78%.

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 plaats vinden.

Ad 4. Financiering

Algemeen

De in januari 2001 in werking getreden Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) verplicht een gemeenschappelijke regeling om een financieringsparagraaf in begroting en jaarrekening op te nemen. Voor Het Gegevenshuis is de financieringssysteematiek dat de 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 uitgaven niet gelijkmatig over het jaar verdeeld zijn.

Risicobeheer

Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak.

Het beheersen van risico's komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld

Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet 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.

Voor 2019 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a. Omvang van de programmabegroting per 01-01-2019:	€ 2.734.074
b. Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet voor 2019 (a) x (b):	€ 224.194

De kasgeldlimiet wordt aan het begin van het dienstjaar vastgesteld en geldt voor het gehele jaar.

De gemiddelde netto vlottende schuld afgezet tegen de kasgeldlimiet bedroeg de afgelopen jaren:

Jaar	Gemiddelde netto vlottende schuld	Kasgeldlimiet	Gemiddelde ruimte binnen de kasgeldlimiet
2015 (2e halfjaar)	452.076	95.241	-356.835
2016	376.949	169.002	-207.947
2017	2.077	179.529	177.452
2018	61.862	174.612	112.750

In 2015 en 2016 was sprake van een negatieve ruimte binnen de kasgeldlimiet omdat de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis bij haar oprichting op 1 juli 2015 geen beschikking had over eigen liquide middelen. In de loop van 2016 is het liquiditeitsaldo verbeterd. In 2017 en 2018 is het liquiditeitsaldo positief.

Renterisico op vaste schuld

De renterisiconorm is bestemd om het renterisico op de vaste schuld inzichtelijk te maken. Omdat Het Gegevenshuis nog geen langlopende leningen heeft aangetrokken komt dit risico niet op.

Kredietrisico's

Dit betreft de risico's op een waardedaling van verstrekte kredieten ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij.

Omdat Het Gegevenshuis geen leningen en garanties aan derden verstrekt speelt dit risico niet.

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.

Kasbeheer / kasgeldlimiet

Dit betreft het beheer van saldi en liquiditeiten voor een periode korter dan één jaar. De uitvoering ligt bij de kassier van de gemeente Landgraaf die er onder andere op toe ziet dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden.

Als uitgangspunt geldt verder, dat zoveel mogelijk het contante geldverkeer wordt beperkt en de elektronische betaaltvormen worden gestimuleerd. Voor het beheer van de financiële middelen houdt Het Gegevenshuis een rekening-courant aan bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en de Rabobank. De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) fungeert als huisbank. Het Gegevenshuis verricht haar betalingsverkeer volledig via elektronisch bankieren bij de BNG.

Op basis van de regelgeving rondom het zogenaamde schatkistbankieren worden Limieten hoger dan € 224.194,- (gebaseerd op de omvang van de begroting) afgeroomd door de schatkist. Voor het maandelijks vereffenen van de rekening courant positie met de gemeente Landgraaf kunnen de dan benodigde gelden worden afgeroepen bij de schatkist.

Financieringsrisico's

Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van Het Gegevenshuis naar rato van de afname van producten en diensten en zich verplicht hebben eventuele tekorten volgens deze verdeelsleutel te dragen, zijn er geen financieringsrisico's.

EMU-saldo

Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) wordt voor het begrotingssaldo een definitie gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde is, namelijk het EMU-saldo. Met het EMU-saldo wordt het saldo van inkomsten en uitgaven van de totale overheid bedoeld. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. Het BBP is de totale (geld-)waarde van alle in een land geproduceerde goederen (en diensten) gedurende een bepaalde periode (meestal een jaar).

Actiever sturen op het EMU-saldo

Het EMU-saldo is gebaseerd op kasbasis. Omdat de sturing op basis van het baten- en lastenstelsel geschiedt, krijgt het EMU-saldo niet de aandacht in de begrotings- en verantwoordings-cyclus die nodig wordt geacht. Voor gemeenschappelijke regelingen is het van belang te weten of de individuele referentiewaarden van het EMU-saldo die voor de individuele gemeenschappelijke regeling berekend zijn, meerjarig overschreden worden.

Omdat het consequenties heeft als de macronorm overschreden wordt, is het voor individuele overheden van belang om meerjarig op de individuele referentiewaarden te sturen.

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3 %) maximaal 0,3 % 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 door middel van de geprognosticeerde balans.

ACTIVA	Saldo 01-01-19	Mutatie 2019	Saldo 01-01-20	Mutatie 2020	Saldo 01-01-21	PASSIVA	Saldo 01-01-19	Mutatie 2019	Saldo 01-01-20	Mutatie 2020	Saldo 01-01-21
Vaste activa	204.346	-13.500	190.846	-75.055	115.791	Vaste passiva	386.970	-101.766	284.780	-75.055	209.725
Materiële vaste activa	204.346	-13.500	190.846	-75.055	115.791	Eigen vermogen	386.546	-101.766	284.780	-75.055	209.725
Investerings met een economisch nut	204.346	-13.500	190.846	-75.055	115.791	Bestemmingsreserves	247.997	-60.055	187.942	-75.055	112.887
						Voorziening inhuur derden	0	96.838	96.838	0	96.838
						Saldo van baten en lasten 2018	138.549	-138.549	0	0	0
						Voorzieningen	0	0	0	0	0
						Ontvangen waarborgsommen	424				
Vlottende activa	791.882	-537.820	254.062	0	254.062	Vlottende passiva	609.258	-449.554	159.704	0	159.704
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	281.025	-281.025	0	0	-1	Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	496.108	-449.554	46.554	0	46.554
Vorderingen op openbare lichamen	274.585	-274.585	0	0	0						
Overige vorderingen	6.440	-6.440	0	0	0	Overige schulden	496.108	-449.554	46.554	0	46.554
Liquide middelen	465.249	-256.794	208.455	0	208.455						
Overlopende activa	45.607	-1	45.606	0	45.606	Overlopende passiva	113.149	0	113.149	0	113.149
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	25.096	0	25.096	0	25.096
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	1.782	0	1.782	0	1.782	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	4.899	0	4.899	0	4.899
Overige overlopende activa	43.825	0	43.825	0	43.825	Overige overlopende passiva	83.154	0	83.154	0	83.154
Totaal activa	996.228	-551.320	444.908	-75.055	369.853	Totaal passiva	996.228	-551.320	444.908	-75.055	369.853

Ad 5. Bedrijfsvoering

Door de nieuwe toetreders gemeente Vaals, het ruimer productenpallet van de gemeente Beekdaalen en de uitbreiding van productafname beheer riool en grijs en groen is de formatie met 5,5 fte toegenomen, waarvan 0,8 fte voor de functie afdelingshoofd.

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 loopt een soort nul-urencontract met 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 zaakstelsel is vooralsnog doorgeschoven naar 2020.

BIJLAGE

Bijdragen deelnemers		2019 primair	2019 bijgesteld
<i>Bijdrage Beekdaelen</i>			
	BAG	€ -	€ 108.081
	BGT/Imgeo	€ -	€ 141.252
	BOR	€ -	€ 62.560
	BRK/Wkpb	€ -	€ 7.053
	GEO-info	€ -	€ 45.052
	Landmeten	€ -	€ 10.000
	Riool	€ -	€ 51.706
	Thematische tekeningen	€ -	€ 8.775
	Wibon/KlicWin jaarlijks	€ -	€ 2.980
	Wibon/KlicWin initieel	€ -	€ 2.150
	Overige initiële kosten	€ -	€ 32.863
	Totaal	€ -	€ 472.472
<i>Bijdrage Brunssum</i>			
	BGT/Imgeo	€ 75.146	€ 75.146
	Landmeten	€ 15.253	€ 15.253
	Riool	€ 45.339	€ 45.339
	Subtotaal	€ 135.738	€ 135.738
	BOR eenmalig	€ -	€ 1.900
	Wibon/KlicWin jaarlijks	€ -	€ 2.980
	Wibon/KlicWin initieel	€ -	€ 3.050
	Totaal	€ 135.738	€ 143.668
<i>Bijdrage Eijsden-Margraten</i>			
	BAG	€ 77.757	€ 77.757
	BGT/Imgeo	€ 77.302	€ 77.302
	BRK/Wkpb	€ 2.397	€ 2.397
	GEO-info	€ 19.586	€ 19.586
	Subtotaal	€ 177.042	€ 177.042
	BOR	€ -	€ 45.133
	Riool	€ -	€ 32.712
	Wibon/KlicWin jaarlijks	€ -	€ 2.980
	Wibon/KlicWin initieel	€ -	€ 2.150
	Overige initiële kosten (BAG)	€ -	€ 5.106
	Totaal	€ 177.042	€ 265.122
<i>Bijdrage Heerlen</i>			
	BAG	€ 328.009	€ 328.009
	BGT/Imgeo	€ 208.643	€ 208.643
	BOR	€ 29.150	€ 29.150
	BRK/Wkpb	€ 13.754	€ 13.754
	GEO-info	€ 40.475	€ 40.475
	Landmeten	€ 261.550	€ 261.550
	Huisaansluitingen	€ 20.906	€ 20.906
	Riool	€ 149.992	€ 149.992
	Thematische tekeningen	€ 130.339	€ 130.339
	Onroerend goed/transacties	€ 15.849	€ 15.849
	Subtotaal	€ 1.198.668	€ 1.198.668
	Overige initiële kosten	€ -	€ 16.838
	Totaal	€ 1.198.668	€ 1.215.506

<i>Bijdrage Kerkrade</i>			
	BGT/Imgeo	€ 104.224	€ 104.224
	BRK/Wkpb	€ 5.351	€ 5.351
	GEO-info	€ 26.746	€ 26.746
	Totaal	€ 136.321	€ 136.321
<i>Bijdrage Landgraaf</i>			
	BAG	€ 123.759	€ 123.759
	BGT/Imgeo	€ 87.953	€ 87.953
	BRK/Wkpb	€ 4.265	€ 4.265
	GEO-info	€ 23.684	€ 23.684
	Riool*	€ 57.283	€ 28.641
	Subtotaal	€ 296.943	€ 268.302
	Overige initiële kosten (BAG)	€ -	€ 5.106
	Totaal	€ 296.943	€ 273.407
<i>Bijdrage Simpelveld</i>			
	BAG	€ 37.340	€ 37.340
	BGT/Imgeo	€ 33.979	€ 33.979
	BRK/Wkpb	€ 2.330	€ 2.330
	GEO-info	€ 14.841	€ 14.841
	Riool	€ 13.012	€ 13.012
	Subtotaal	€ 101.500	€ 101.500
	Wibon/KlicWin jaarlijks	€ -	€ 2.980
	Wibon/KlicWin initieel	€ -	€ 2.150
	Overige initiële kosten	€ -	€ 16.790
	Totaal	€ 101.500	€ 123.421
<i>Bijdrage Voerendaal</i>			
	BAG	€ 38.703	€ 38.703
	BGT/Imgeo	€ 46.525	€ 46.525
	BOR	€ 17.042	€ 17.042
	BRK/Wkpb	€ 2.422	€ 2.422
	GEO-info	€ 15.372	€ 15.372
	Landmeten	€ 4.015	€ 4.015
	Huisaansluitingen	€ 2.482	€ 2.482
	Riool	€ 17.328	€ 17.328
	Thematische tekeningen	€ 6.281	€ 6.281
	Subtotaal	€ 150.171	€ 150.171
	Wibon/KlicWin jaarlijks	€ -	€ 2.980
	Wibon/KlicWin initeel	€ -	€ 2.150
	Overige initiële kosten	€ -	€ 14.922
	Totaal	€ 150.171	€ 170.222
<i>Bijdrage Vaals</i>			
	BAG	€ -	€ 40.615
	BGT/Imgeo	€ -	€ 22.171
	BOR	€ -	€ 13.852
	BRK/Wkpb	€ -	€ 2.397
	GEO-info	€ -	€ 15.076
	Riool	€ -	€ 18.238
	Overige initiële kosten	€ -	€ 35.119
	Totaal	€ -	€ 147.468
<i>Bijdrage Waterschap</i>			
	BGT Waterschap	€ 109.898	€ 109.898
	Totaal	€ 109.898	€ 109.898

<i>Bijdrage Nuth</i>			
	Imgeo/BGT	€ 64.691	€ -
	BRK/Wkpb	€ 2.513	€ -
	GEO-info	€ 16.409	€ -
	Riool	€ 21.257	€ -
	Totaal	€ 104.869	€ -
<i>Bijdrage Onderbanken</i>			
	Imgeo/BGT	€ 31.561	€ -
	BAG	€ 24.610	€ -
	BRK/Wkpb	€ 2.330	€ -
	GEO-info	€ 13.859	€ -
	Riool	€ 11.133	€ -
	Totaal	€ 83.493	€ -
<i>Bijdrage Schinnen</i>			
	Landmeten	€ 5.437	€ -
	Imgeo/BGT	€ 47.701	€ -
	BAG	€ 38.396	€ -
	BRK/Wkpb	€ 2.330	€ -
	GEO-info	€ 15.542	€ -
	Them. Tekeningen	€ 9.422	€ -
	Riool	€ 20.188	€ -
	Totaal	€ 139.017	€ -
Bijdrage deelnemers totaal		€ 2.633.659	€ 3.057.504

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

BIJLAGE

Bestuursnotitie

Datum 26 juni 2019
Onderwerp Zienswijze gewijzigde begroting 2019

De gewijzigde begroting 2019 van Het Gegevenshuis is op 29 maart 2019 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.

Aantal stemmen deelnemers bijgestelde begroting 2019

Bijdrage deelnemers 2019		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 472.472	1	1	4	6
Bijdrage Brunssum	€ 143.668	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 265.122	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€ 1.215.506	1	1	12	14
Bijdrage Kerkrade	€ 136.321	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 273.407	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€ 123.421	1	1	1	3
Bijdrage Vaals	€ 147.468	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 170.222	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€ 109.898	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	€ 3.057.504	10	7	26	43

Lijst afkortingen

• BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
• BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
• BOR	Beheer Openbare Ruimten
• BRK	Basisregistratie Kadaster
• BRO	Basisregistratie Ondergrond
• BRT	Basisregistratie Topografie
• BRZO	Besluit Risico's Zware Ongevallen
• BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
• DVO	Dienstverleningsovereenkomst
• GIS	Geo Informatie Systeem
• GBKN	Grootchalige Basiskaart Nederland
• GBRD/BAG-Geo	De afdeling basisregistraties en geometrie van de Gemeenschappelijke Belasting- en Registratiedienst als organisatieonderdeel van de Stadsregio Parkstad Limburg
• GPS	Global Positioning System
• HR21	Een functiewaarderingssysteem voor de sector gemeenten
• IMbgt	Informatiemodel bgt
• IMgeo	Informatiemodel geometrie
• INSPIRE	Europese wetgeving uniforme registratie geo-datasets leefomgeving
• LV	Landelijke Voorziening
• RRGs	Register Risicosituaties Gevaarlijke Stoffen
• SAGEO	Stichting Arbeidsmarkt Geo
• SSC	Smart Services Campus
• SSH	Smart services Hub
• SVB-BGT	Samenwerkingsverband van Bronhouders-Basisregistratie Grootchalige Topografie
• PIOFAH	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, automatisering en huisvesting
• WION	Wet Informatievoorziening Ondergrondse Netten
• WkPB	Wet kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
• WOZ	Wet waardering onroerende zaken
• Wro	Wet op de Ruimtelijke Ordening
• Wrzo	Wet rampen en zware ongevallen
• WSP	Werkgeversservicepunt Parkstad