

Bijstelling

begroting 2020

concept

Voorlopige vaststelling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 25 maart 2020.
Voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg per 26 maart 2020.
Definitief vast te stellen in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 1 juli 2020.

Inhoudsopgave

A. Inleiding	blz.	4
1. Algemeen	blz.	5
2. Het Gegevenshuis, missie en visie	blz.	5
3. De organisatie	blz.	5
4. Ontwikkelingen	blz.	6
B. Beheer van Het Gegevenshuis	blz.	8
Taakvelden ingevolge het BBV	blz.	8
Taakvelden	blz.	8
Controle en verantwoording	blz.	9
C. Financieel	blz.	10
Algemeen	blz.	10
1. De bijgestelde begroting 2020	blz.	10
1.1 toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2020	blz.	12
1.2 toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2020	blz.	16
1.3 tabellen 2020 conform BBV	blz.	19
1.4 overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden	blz.	21
1.5 risico's	blz.	23
D. Verplichte paragrafen	blz.	24
Lokale heffingen (n.v.t.)		
Weerstandvermogen en risicobeheersing	blz.	24
Onderhoud kapitaalgoederen	blz.	27
Financiering	blz.	28
Bedrijfsvoering	blz.	33
Verbonden partijen (n.v.t.)		
Grondbeleid (n.v.t.)		
Bijlagen		
Bijdragen deelnemers	blz.	34
Bestuursnotitie	blz.	37
Aantal stemmen deelnemers	blz.	38
Lijst met afkortingen	blz.	39

A. Inleiding

1. Algemeen

Voor 2020 werd de begroting vastgesteld op basis van voorcalculatie met behulp van de toen bekende gegevens en cijfers. In de loop van 2019 hebben wijzigingen plaatsgevonden die impact hebben op deze voorcalculatie. Op de eerste plaats de uitbreiding van de deelnemers door toetreding van de gemeente Sittard-Geleen per 01-04-2020. 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. 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 2020 gestalte via het project professionalisering informatievoorziening. 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. In 2018 spraken we van een voorziening inhuur derden, echter omdat het hier om eigen vermogen gaat, is dit een reserve inhuur derden. Een reserve wordt gevormd door bestemming van het resultaat (overschot). Een voorziening wordt gevormd wegens kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, *mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van die lasten over een aantal begrotingsjaren.* Aan die voorwaarde voldoet de inhuur derden niet, waardoor het nu een reserve inhuur derden is. Aangezien er wel een specifieke bestemming bedoeld wordt, spreken we van een bestemmingsreserve en niet van een algemene reserve. Het project professionalisering informatievoorziening 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.

Het Gegevenshuis werkt nauw samen met BsGW in het project 'waarden op gebruiksoppervlakte' (m² in plaats van m³). De lasten 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, worden alle geconstateerde verschillen gemeld 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, blijkt 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 en 2019 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. Zoals vermeld wordt er sinds de jaarrekening 2019 gesproken van een reserve inhuur derden.

Om efficiencyredenen voert Het Gegevenshuis in opdracht van BsGW voor de 'Gegevenshuis-gemeenten' de transitie naar m² voor de WOZ uit. Efficiency ontstaat door de integrale aanpak van alle basisregistraties. De incidentele lasten en baten zijn in evenwicht.

Een en ander betekent dat de begroting 2020 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 raden 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 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 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 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 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 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.

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 Beekdaalen. Per 1 april 2020 treedt de gemeente Sittard-Geleen toe.

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 gemeente 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 2020 voortgezet met een uiteindelijke toegroeï 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 (m^2) dienen te worden vastgesteld. Thans zijn in het WOZ-bestand uitsluitend m^3 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 m^2 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 zijn de transitiekosten overeen gekomen. 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 samen met BsGW. De extra mankracht die voor het project aan de zijde van Het Gegevenshuis nodig zal zijn, kan niet geheel binnen de eigen begroting 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. Zoals vermeld is dit een reserve inhuur derden geworden.

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 efficiëncywinst en zal de bijdrage aan Het Gegevenshuis en BsGW bij elkaar op termijn 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 in de toekomst de informatiehuishouding volgens dit principe gaat inrichten. 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 mutatie detectie. De eerder genoemde transitie van m^3 naar m^2 grijpt Het Gegevenshuis dan ook aan om de nu nog ontbrekende 'Z-coördinaat' (hoogte) in de bestanden op te nemen.

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. Voor wat betreft dit laatste, wordt in 2020 forse groei gerealiseerd met de komst van de gemeente Sittard-Geleen. Vanaf 2020 is verder concreet in de uitwerking:

- Daarnaast zijn er in 2019 gesprekken gevoerd met de andere heuvellandgemeenten. Het is nog afwachten of dit ook tot toetreding leidt.
- Geo-databasebeheer 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.

Het is uiteraard afwachten of al deze concrete uitwerkingen ook tot positieve besluitvorming zullen leiden, maar duidelijk is dat de strategische pijler groei tot resultaten heeft geleid en in 2020 zal het Dagelijks Bestuur de aanpak van deze strategische pijler opnieuw actualiseren.

Strategische pijler innovatie

Op het gebied van innovatie is in 2019 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 2020 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.

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 2020 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 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 2019 zijn hiervoor structurele middelen geraamd, die ook voor de begroting 2020 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 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 Riolering (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. Eind 2019 zijn de dienstverleningsovereenkomsten en de productbladen in overleg met de contractmanagers geactualiseerd.

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 2020 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 2020 hebben diverse ontwikkelingen plaatsgevonden: de toetreding van Sittard-Geleen, de verdere professionalisering van de bedrijfsvoering op de onderdelen financiën, privacy, beveiliging, informatiemanagement en archief. De vaststelling van de nieuwe cao in 2019 leidt tot een stijging van de salarissen met 6,25% over twee jaar.

De hiervoor genoemde uitbreidingen en loonsverhoging hebben invloed op de diverse posten in de begroting. Aan de lastenkant op het gebied van personeel, ICT en facilities, 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 met Sittard-Geleen 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 'waarden 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) zal stijgen en zelfs zal dalen. 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 2020

Begroting	2020 primair	2020 bijgesteld
Lasten		
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 3.283.172	€ 4.155.348
Totaal	€ 3.283.172	€ 4.155.348
Baten		
Bijdragen deelnemers	€ 3.087.312	€ 3.711.092
Bijdragen derden	€ 135.805	€ 135.282
Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€ -	€ 80.000
Totaal	€ 3.283.172	€ 3.926.374
Resultaat voor bestemming	€ -60.055	€ -228.975
Aanwenden reserve ICT	€ 50.886	€ 54.084
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170
Aanwenden reserve inhuur derden	€ -	€ 165.721
Geraamd resultaat	€ -	€ -

De incidentele lasten bestaan uit inhuur derden voor BAG-BOR-BGT-Riool, inhuur derden voor het project waarden op gebruiksoppervlakte 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. Daarnaast zijn er incidentele softwarekosten voor de toetreding van gemeente Sittard-Geleen en de BAG-BGT koppeling voor de gemeente Brunssum. Deze incidentele lasten wordt doorberekend naar de betreffende gemeente.

Incidentele lasten en baten		2020 bijgesteld
Lasten		
Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (voor tijdelijke / adhoc opdrachten en meer extra werk als gevolg meldingen waarden naar gebruiksoppervlakte)		€ 100.458
Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum mijnbouw		€ 80.000
Inhuur waarden gebruiksoppervlakte		€ 64.000
Extra werkplekken, ICT-voorziening, faciliteiten, tijdelijke uitbreiding licenties e.d.		€ 45.263
Incidentele software (toevoegen Sittard-Geleen en BAG-BGT koppeling financiële kosten)		€ 154.558
Privacy en informatie		€ 20.000
Totaal		€ 464.279
Baten		
Bijdragen deelnemers (Sittard-Geleen + Brunssum)		€ 154.558
Bijdragen derden (BsGW)		€ 64.000
Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw		€ 80.000
Totaal		€ 298.558
Saldo incidentele baten en lasten		€ -165.721
Aanwenden reserve inhuur derden		€ 165.721
Geraamd resultaat		€ -

1.1 Toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2020

Lasten "Het Gegevenshuis"		2020 primair	2020 bijgesteld
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 2.246.000	€ 2.658.447
	Vorming opleiding	€ 67.380	€ 79.753
	Wagenpark/reiskosten	€ 32.704	€ 45.640
	Overige personeelskosten	€ 26.952	€ 23.243
	Arbo-verstrekingen personeel	€ -	€ 3.000
	Kosten medezeggenschap	€ -	€ 7.500
	Totaal personeel	€ 2.373.036	€ 2.817.584
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 233.498	€ 256.045
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 14.134	€ 15.688
	Afschrijving zaaksysteem	€ -	€ -
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 20.787	€ 30.000
	Totaal bedrijfsvoering	€ 268.420	€ 301.733
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 253.080	€ 462.099
	Afschrijvingen	€ 60.055	€ 63.253
	Stelpost innovatie	€ 37.106	€ 37.106
	Totaal software	€ 350.241	€ 562.457
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 17.934	€ 35.000
	Productie (privacy en informatie iso-certificering)	€ 20.000	€ 23.198
	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) (incidenteel)	€ 100.458	€ 100.458
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning (incidenteel)	€ -	€ 80.000
	Inhuur waarden gebruiksoppervlakte (incidenteel)	€ -	€ 64.000
	Accountant	€ 13.848	€ 16.000
	P&O/Boekhouding	€ 52.236	€ 54.362
	Archivering	€ -	€ 4.000
	Totaal inhuur derden	€ 266.032	€ 438.573
Onvoorzien		€ 25.444	€ 35.000
Totaal		€ 3.283.172	€ 4.155.348

Personeel

De begroting 2020 is gebaseerd op de feitelijke salarissen van het personeel zoals van toepassing was bij de opmaak begin 2019. Ten opzichte van die situatie zijn inmiddels voor 2020 de volgende wijzigingen opgetreden:

Functie	Schaal	Formatie 2020 primair	Formatie 2020 bijgesteld	2020 bijgesteld
Afdelingsdirecteur	15	1,00	1,00	€ 133.675
Afdelingshoofd	12	1,80	1,74	€ 173.223
Senior	10	4,69	5,07	€ 396.454
Senior	9	7,17	7,56	€ 507.574
Medewerker	8	14,94	21,41	€ 1.276.324
Medewerker	7	3,60	1,50	€ 82.178
Subtotaal		33,20	38,28	€ 2.569.428
WSP		3,00	2,80	€ 89.019
Totaal		36,20	41,08	€ 2.658.447

De post salarissen in de primaire begroting was € 2.246.000,-. Dit betekent een bijstelling van deze post met € 412.447,-. Dit heeft te maken met de loonsverhoging als gevolg van de cao-onderhandelingen (6,25%) en met de toetreding van de gemeente Sittard-Geleen. Een aantal medewerkers van gemeente Sittard-Geleen treedt in dienst van Het Gegevenshuis en er zullen een aantal vacatures worden uitgezet. Er is in deze bijgestelde begroting rekening gehouden met de ingangsdatum van 1 april 2020. Voor de begroting 2021 zal uiteraard het volle salarisbedrag worden meegenomen.

De post vorming opleiding is gerelateerd aan de totale salarissom. Deze is gebaseerd op 3% van de loonsom. Voor wat betreft de kosten wagenpark is er door uitbreiding een zesde en zevende auto nodig. In 2019 is de zesde auto nog niet aangeschaft.

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, etentjes e.d. Vanaf 1 januari 2020 geldt een percentage van 1,7% voor de eerste € 400.000,-. In de primaire begroting is uitgegaan van 1,2%.

Naast de overige personeelskosten zijn er twee nieuwe posten toegevoegd. Arbo-verstrekingen personeel heeft te maken met verstrekingen voor een computerbril voor het personeel. In de post kosten medezeggenschap worden kosten begroot voor de ondernemingsraad en het lokaal overleg, zoals training en opleiding. In 2019 werd een ondernemingsraad en een commissie voor lokaal overleg ingesteld. Voorheen was er enkel een personeelsvertegenwoordiging.

Lasten "Het Gegevenshuis"	2020 primair	2020 bijgesteld
Personeel		
Salarissen totaal	€ 2.246.000	€ 2.658.447
Vorming opleiding	€ 67.380	€ 79.753
Wagenpark/reiskosten	€ 32.704	€ 45.640
Overige personeelskosten	€ 26.952	€ 23.243
Arbo-verstrekingen personeel	€ -	€ 3.000
Kosten medezeggenschap	€ -	€ 7.500
Totaal personeel	€ 2.373.036	€ 2.817.584

Ondersteuning bedrijfsvoering

Huisvesting en facilities

De lasten voor huisvesting en facilities, ICT en KA nemen toe als gevolg van structurele en tijdelijke uitbreiding van personeel.

Daarnaast is er rekening gehouden met een hogere bijdrage aan Parkstad-IT.

Applicaties bedrijfsvoering

In 2020 wordt het aantal licenties voor het programma Scienta uitgebreid. Dit programma wordt onder meer gebruik voor professionalisering informatievoorziening, alsmede het personeelshandboek in het kader van de Wnra.

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. Uit ervaring met werkelijke cijfers uit 2019 en door de groei van Het Gegevenshuis dient deze stelpost te worden verhoogd.

Lasten "Het Gegevenshuis"	2020 primair	2020 bijgesteld
Ondersteuning bedrijfsvoering		
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 233.498	€ 256.045
Applicaties bedrijfsvoering	€ 14.134	€ 15.688
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 20.787	€ 30.000
Totaal bedrijfsvoering	€ 268.420	€ 301.733

Software

Op het gebied van software zien we vooral een toename bij de licentiekosten applicaties. Dit is een logisch gevolg van de uitbreiding van licenties voor diverse software voor gemeente Sittard-Geleen. Zo wordt er bijvoorbeeld nieuwe apparatuur voor de landmeetwerkzaamheden aangeschaft. De initiële kosten à € 93.558 voor software worden doorbelast naar de gemeente Sittard-Geleen. Daarnaast staat de BAG-BGT koppeling gepland voor 2020. Dit vraagt ook om een forse investering. De structurele en incidentele uitbreiding van de formatie leidt eveneens tot ophoging van licenties voor tekenprogramma's, gis-analyses e.d.

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

De stelpost innovatie behoeft geen bijstelling. Deze middelen worden in hoofdzaak aangewend voor de inzet van eigen personeel op de ontwikkelingen van verbetering en optimalisering van applicaties.

Software	2020 primair	2020 bijgesteld
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 253.080	€ 462.099
Afschrijvingen	€ 60.055	€ 63.254
Stelpost innovatie	€ 37.106	€ 37.106
Totaal software	€ 350.240	€ 562.457

Software leverancier	Pakket	2020 primair	2020 bijgesteld	2020 incidenteel	2020
NedGraphics	BRK/Wkpb	€ 9.190	€ 12.549	€ 2.062	€ 14.611
	Geo-cad	€ 17.777	€ 19.529	€ 7.004	€ 26.533
	NedGW	€ 18.814	€ 18.705	€ 21.468	€ 40.191
	NedBGT/ Nedinwinning	€ 22.693	€ 28.769	€ -	€ 28.769
	BAG (incl. BAG-BGT koppeling)	€ -	€ 2.203	€ 51.509	€ 53.712
	Oracle12	€ -	€ 2.608	€ -	€ 2.608
	BGT-BAG koppeling (structurele kosten)	€ -	€ 11.500	€ -	€ 11.500
Bentley	Microstation	€ 18.672	€ 22.967	€ 13.800	€ 36.767
Centric	Ondersteuning (incl. BAG-BGT koppeling)	€ 25.516	€ 37.578	€ 56.697	€ 94.275
GeoNovation	Licenties	€ 17.885	€ 9.907	€ 2.000	€ 11.907
	Ondersteuning	€ 14.785	€ 9.126	€ -	€ 9.126
Imagem		€ 13.381	€ 15.643	€ -	€ 15.643
LNR Globalcom		€ 5.917	€ 17.720	€ -	€ 17.720
GIM	FME Desktop	€ 3.250	€ 5.940	€ -	€ 5.940
LNR Net		€ 4.599	€ 4.500	€ -	€ 4.500
Ideoma	Bluebeam	€ 613	€ 1.512	€ -	€ 1.512
Sweco	Obsurv	€ 79.986	€ 86.785	€ -	€ 86.785
Totaal software		€ 253.080	€ 307.541	€ 154.558	€ 462.099

Inhuur derden

Bij productie (regulier) is rekening gehouden met de groei van de organisatie o.a. door de uitbreiding van de gemeente Sittard-Geleen. De productie (privacy en informatie ISO-certificering) is iets verhoogd i.v.m. geplande interne audits en de opleiding van de medewerkers hieromtrent. De grootste incidentele post inhuur derden is bedoeld voor extra inhuur van personeel als gevolg van meldingen en mutaties die voortvloeien uit het project 'waarderen op gebruiksoppervlakte'. De post 'inhuur waarderen gebruiksoppervlakte' ad € 64.000,- betreft de lasten van inhuur die door BsGW wordt betaald. Daarnaast hangt deze post samen met enerzijds incidentele en ad hoc opdrachten die de deelnemers in 2020 zullen beleggen bij Het Gegevenshuis. 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. De post inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning hoort bij het project informatiecentrum mijnbouw waar Het Gegevenshuis een gelijke subsidie voor ontvangt. De post inhuur waarderen gebruiksoppervlakte heeft te maken met het project van m³ naar m². Hier staan eveneens dezelfde baten tegenover. De posten voor de accountant, P&O en boekhouding zijn bijgesteld op basis van de rekeningcijfers 2019. De post archivering is nieuw en hangt samen met de archiververordening die in 2019 is vastgesteld.

Inhuur derden	2020 primair	2020 bijgesteld
Productie (regulier)	€ 17.934	€ 35.000
Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 20.000	€ 23.198
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)	€ 100.458	€ 100.458
Inhuur expertise na-ijlende effecten	€ -	€ 80.000
Inhuur waarderen gebruiksoppervlakte	€ -	€ 64.000
Accountant	€ 13.848	€ 16.000
P&O/Boekhouding	€ 52.236	€ 54.362
Archivering	€ -	€ 4.000
Totaal inhuur derden	€ 266.032	€ 438.573

Onvoorzien

De post onvoorzien is in deze bijgestelde begroting als gevolg van de structurele groei verhoogd naar € 35.000,-.

1.2 Toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2020

Baten "Het Gegevenshuis"	2020 primair	2020 bijgesteld
Bijdrage deelnemers		
Bijdrage Beekdaelen	€ 447.083	€ 409.739
Bijdrage Brunssum	€ 141.769	€ 133.411
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 263.540	€ 242.557
Bijdrage Heerlen	€ 1.225.038	€ 1.210.610
Bijdrage Kerkrade	€ 139.320	€ 135.727
Bijdrage Landgraaf	€ 303.476	€ 292.109
Bijdrage Simpelveld	€ 106.779	€ 103.421
Bijdrage Sittard-Geleen	€ -	€ 739.859
Bijdrage Vaals	€ 114.821	€ 108.313
Bijdrage Voerendaal	€ 156.520	€ 155.309
Bijdrage Waterschap	€ 112.316	€ 105.037
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 76.650	€ 75.000
Totaal bijdrage deelnemers	€ 3.087.312	€ 3.711.092

Bijdrage deelnemers	2020 primair	Aandeel primair	2020 bijgesteld	Aandeel bijgesteld
Bijdrage Beekdaelen	€ 447.083	15%	€ 409.739	11%
Bijdrage Brunssum	€ 141.769	5%	€ 133.411	4%
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 263.540	9%	€ 242.557	7%
Bijdrage Heerlen	€ 1.225.038	41%	€ 1.210.610	33%
Bijdrage Kerkrade	€ 139.320	5%	€ 135.727	4%
Bijdrage Landgraaf	€ 303.476	10%	€ 292.109	8%
Bijdrage Simpelveld	€ 106.779	4%	€ 103.421	3%
Bijdrage Sittard-Geleen	€ -	0%	€ 739.859	20%
Bijdrage Vaals	€ 114.821	4%	€ 108.313	3%
Bijdrage Voerendaal	€ 156.520	5%	€ 155.309	4%
Bijdrage Waterschap	€ 112.316	4%	€ 105.037	3%
Bijdrage deelnemers	€ 3.010.662	100%	€ 3.636.092	100%
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 76.650		€ 75.000	
Totaal bijdrage deelnemers	€ 3.087.312		€ 3.711.092	

Bijdragen deelnemers

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 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 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. Let op: voor het Waterschap Limburg is in deze bijgestelde begroting het bedrag opgenomen exclusief btw. De bijdrage inclusief btw bedraagt € 109.541,-.

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

Al met al zien we dat de overall de bijdrage van de deelnemers flink daalt. Dit wordt veroorzaakt door efficiencywinsten als gevolg van schaalvergroting met name door de toetreding van gemeente Sittard-Geleen. Er is rekening gehouden met de ingangsdatum van 1 april 2020. Op het gebied van afname producten zijn er geen wijzigingen, behalve dat gemeente Brunssum geen landmeetwerkzaamheden meer in de begroting heeft en er lasten voor de BAG-BGT koppeling worden doorberekend.

Nieuw is de 'korting wegens meervoudig gebruik Sweco' die gehanteerd wordt 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 incidentele baten beperken zich tot de software van gemeente Sittard-Geleen en de BAG-BGT koppeling bij de gemeente Brunssum.

Overige baten

Overige baten	2020 primaire	2020 bijgesteld
Bijdragen derden	€ 135.805	€ 135.282
Subsidie Provincie mijnbouw	€ -	€ 80.000
Totaal overige baten	€ 135.805	€ 215.282

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

Bijdragen derden

De gemeente Beesel en Valkenburg nemen de Wkpb af. De verwachting is dat door nieuwe wetgeving deze bijdrage voor een half jaar zal zijn. Bij de bijdrage derden is rekening gehouden met inzet van medewerkers bij Sittard-Geleen tot de geplande toetredingsdatum van 1 april 2020. Verder zien we een structurele afname van diensten door Mijwater B.V. en een afname van de Kaartviewer door BsGW. De bijdrage van de BsGW voor waarden op gebruiksooppervlakte is gelijk aan de lasten voor dit project. De na-ijlende effecten steenkolenwinning zien we terug onder subsidie van de Provincie. Tenslotte is de stelpost overige opdrachtgevers iets verlaagd.

Bijdrage derden	2020 primair	2020 bijgesteld
Brandweer	€ 3.114	€ 3.114
ROW/woningcorporaties	€ 12.732	€ 12.732
Gemeente Beesel	€ 3.719	€ 1.906
Gemeente Valkenburg	€ 4.241	€ 2.174
Gemeente Sittard-Geleen	€ 5.396	€ 5.280
Parkstad Limburg	€ 1.541	€ 1.541
Mijnwater B.V.	€ 2.453	€ 2.453
BsGW KaartViewer	€ 38.734	€ 17.500
BsGW Waarderen op gebruiksoppervlakte	€ -	€ 64.000
Na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 38.325	€ -
Overige opdrachtgever (stelpost)	€ 25.550	€ 24.582
Totaal bijdrage derden	€ 135.805	€ 135.282

Aanwending reserve ICT

Ter dekking van de afschrijvingslasten 2020 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 54.084,- aangewend. Dit heeft te maken met een hogere investering in de BGT-BOR koppeling in 2019. De aanwending à €39.950,- voor landmeetconfiguratie is hierin nog niet meegenomen, daar hier nog besluitvorming rondom moet plaatsvinden.

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.

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.

Aanwenden reserve inhuur derden

Uit de resultaatbestemming 2018 is een voorziening inhuur derden ontstaan. Aangezien dit onder eigen vermogen valt, had dit eigenlijk een reserve inhuur derden moeten zijn. Dit is in de jaarrekening 2019 en in deze bijgestelde begroting hersteld. Voorgesteld wordt om de resultaatbestemming van 2019 hier aan toe te voegen. Zoals eerder aangegeven zal de aanwending hiervan in 2020 plaatsvinden.

Mutaties reserve	2020 primair	2020 bijgesteld
Aanwenden reserve ICT	€ 50.886	€ 54.084
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170
Aanwenden reserve inhuur derden	€ -	€ 165.721
Totaal	€ 60.055	€ 228.975

1.3 Tabellen 2020 conform BBV

Begroting		2020 primair	2020 bijgesteld
Lasten			
	Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 3.283.172	€ 4.152.150
	Totaal	€ 3.283.172	€ 4.152.150
Baten			
	Bijdragen deelnemers	€ 3.087.312	€ 3.711.092
	Bijdragen derden	€ 135.805	€ 135.282
	Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€ -	€ 80.000
	Totaal	€ 3.283.172	€ 3.926.374
	Resultaat voor bestemming	€ -60.055	€ -228.975
	Aanwenden reserve ICT	€ 50.886	€ 54.084
	Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170
	Aanwenden reserve inhuur derden	€ -	€ 165.721
	Geraamd resultaat	€ -	€ -

Incidentele lasten en baten		2020 bijgesteld
Lasten		
	Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (voor tijdelijke / adhoc opdrachten en meer extra werk als gevolg meldingen waarden naar gebruiksoppervlakte)	€ 100.458
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum mijnbouw	€ 80.000
	Inhuur waarden gebruiksoppervlakte	€ 64.000
	Extra werkplekken, ICT-voorziening, facilities, tijdelijke uitbreiding licenties e.d.	€ 45.263
	Incidentele software (toevoegen Sittard-Geleen en BAG-BGT koppeling financiële kosten)	€ 154.558
	Privacy en informatie	€ 20.000
	Totaal	€ 464.279
Baten		
	Bijdragen deelnemers (Sittard-Geleen en Brunssum)	€ 154.558
	Bijdragen derden (BSGW)	€ 64.000
	Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€ 80.000
	Totaal	€ 298.558
	Saldo incidentele baten en lasten	€ -165.721
	Aanwenden reserve inhuur derden	€ 165.721
	Geraamd resultaat	€ -

Lasten "Het Gegevenshuis"		2020 primair	2020 bijgesteld
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 2.246.000	€ 2.658.447
	Vorming opleiding	€ 67.380	€ 79.753
	Wagenpark/reiskosten	€ 32.704	€ 45.640
	Overige personeelskosten	€ 26.952	€ 23.243
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ -	€ 3.000
	Kosten medezeggenschap	€ -	€ 7.500
	Totaal personeel	€ 2.373.036	€ 2.817.584
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 233.498	€ 256.045
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 14.134	€ 15.688
	Afschrijving zaaksysteem	€ -	€ -
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 20.787	€ 30.000
	Totaal bedrijfsvoering	€ 268.420	€ 301.733
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 253.080	€ 462.099
	Afschrijvingen	€ 60.055	€ 63.253
	Stelpost innovatie	€ 37.106	€ 37.106
	Project 3D		€ 9.170
	Totaal software	€ 350.241	€ 562.457
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 17.934	€ 35.000
	Productie (privacy en informatie ISOcertificering)	€ 20.000	€ 23.198
	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)	€ 100.458	€ 100.458
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ -	€ 80.000
	Inhuur waarden gebruiksoppervlakte	€ -	€ 64.000
	Accountant	€ 13.848	€ 16.000
	P&O/Boekhouding	€ 52.236	€ 54.362
	Archivering	€ -	€ 4.000
	Totaal inhuur derden	€ 266.032	€ 438.573
Onvoorzien		€ 25.444	€ 35.000
Totaal		€ 3.283.172	€ 4.155.348

Software	2020 primair	2020 bijgesteld
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 253.080	€ 462.099
Afschrijvingen	€ 60.055	€ 63.253
Stelpost innovatie	€ 37.106	€ 37.106
Totaal software	€ 350.240	€ 562.457

Baten "Het Gegevenshuis"	2020 primair	2020 bijgesteld
Bijdrage deelnemers		
Bijdrage Beekdaelen	€ 447.083	€ 409.739
Bijdrage Brunssum	€ 141.769	€ 133.411
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 263.540	€ 242.557
Bijdrage Heerlen	€ 1.225.038	€ 1.210.610
Bijdrage Kerkrade	€ 139.320	€ 135.727
Bijdrage Landgraaf	€ 303.476	€ 292.109
Bijdrage Simpelveld	€ 106.779	€ 103.421
Bijdrage Sittard-Geleen	€ -	€ 739.859
Bijdrage Vaals	€ 114.821	€ 108.313
Bijdrage Voerendaal	€ 156.520	€ 155.309
Bijdrage Waterschap	€ 112.316	€ 105.037
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 76.650	€ 75.000
Totaal bijdrage deelnemers	€ 3.087.312	€ 3.711.092

Mutaties reserve	2020 primair	2020 bijgesteld
Aanwenden reserve ICT	€ 50.886	€ 54.084
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170
Aanwenden reserve inhuur derden	€ -	€ 165.721
Totaal	€ 60.055	€ 228.975

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

Totalen taakvelden	2020 primair	2020 bijgesteld
lasten	€ 3.343.227	€ 4.152.150
baten	€ 3.283.172	€ 3.926.374
geraamd totaal saldo	€ -60.055	€ -228.975
onttrekkingen aan reserves	€ 60.055	€ 228.975
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	€ -	€ -

Taakveld 020 Burgerzaken (GEO)	2020 primair	2020 bijgesteld
lasten	€ 961.675	€ 1.374.731
baten	€ 920.560	€ 1.305.995
geraamd totaal saldo	€ -41.115	€ -68.736
onttrekkingen aan reserves	€ 41.115	€ 68.736
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	€ -	€ -

Taakveld 210	2020	2020
Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	primair	bijgesteld
lasten	€ 108.223	€ 133.015
batens	€ 108.223	€ 103.030
geraamd totaal saldo	€ -	€ -29.985
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ 29.985
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	€ -	€ -

Taakveld 570	2020	2020
Openbaar groen (databeheer groen)	primair	bijgesteld
lasten	€ 78.432	€ 115.288
batens	€ 78.432	€ 85.303
geraamd totaal saldo	€ -	€ -29.985
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ 29.985
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	€ -	€ -

Taakveld 720	2020	2020
Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	primair	bijgesteld
lasten	€ 417.996	€ 443.440
batens	€ 417.996	€ 413.455
geraamd totaal saldo	€ -	€ - 29.870
onttrekkingen aan reserves		€ 29.870
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	€ -	€ -

Taakveld 810	2020	2020
Ruimtelijke ordening (BGT)	primair	bijgesteld
lasten	€ 940.760	€ 1.111.343
batens	€ 927.049	€ 1.073.795
geraamd totaal saldo	€ -13.711	€ -37.548
onttrekkingen aan reserves	€ 13.711	€ 37.548
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	€ -	€ -

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2020 primair	2020 bijgesteld
lasten	€ 776.086	€ 974.333
baten	€ 770.857	€ 941.484
geraamd totaal saldo	€ -5.229	€ -32.849
onttrekkingen aan reserves	€ 5.229	€ 32.849
toevoegingen aan reserves	€ -	€ -
geraamd resultaat	€ -	€ -

1.5 Risico's

Bij de opmaak van deze bijgestelde begroting 2020 zijn in financiële zin de volgende risico's te melden:

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

Hoewel er een zo goed mogelijke inschatting is gemaakt wat het project waarderen op basis van verblijfsoppervlakte 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 uitgevoerde pilots in Simpelveld en Voerendaal. 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*

Stond in de primaire begroting Privacybescherming c.a. nog als klein risico opgenomen, in de bijgestelde begroting wordt dit niet meer als risico geduid door de stappen die in 2019 zijn gezet en de solide planning voor 2020.

3) *Parkstad IT*

Dit betreft een financieel risico als gevolg van invoering van een nieuw kosten toe- en doorrekeningsmodel dat voor Het Gegevenshuis onevenredig nadelig uitpakt. Besluitvorming moet nog plaatsvinden. Als de voorgestelde compensatieregeling wordt toegepast, dan heeft dit voor Het Gegevenshuis geen andere consequenties dan nu zijn voorzien.

4) *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
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 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 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 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 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 2020 is een nieuwe landmeetconfiguratie ad €39.950,- voorzien. Dit is evenwel nog niet meegenomen, omdat daar nog besluitvorming over dient plaats te vinden.

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.

Reserve inhuur derden

Uit de resultaatbestemming 2018 is een voorziening inhuur derden ontstaan. Aangezien dit onder eigen vermogen valt, had dit eigenlijk een reserve inhuur derden moeten zijn. Vanaf de jaarrekening 2019 wordt deze dan ook zo genoemd. Voorgesteld wordt om de resultaatbestemming van 2019 hier aan toe te voegen. Zoals eerder aangegeven zal de aanwending hiervan in 2020 plaatsvinden.

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		01-01-2019	31-12-2019
Eigen vermogen	(A)	€ 386.546,33	€ 342.715,24
Totaal vermogen	(B)	€ 996.227,54	€ 2.783.765,89
Solvabiliteitsratio	(A / B)	38,80%	12,31%

Solvabiliteitsratio

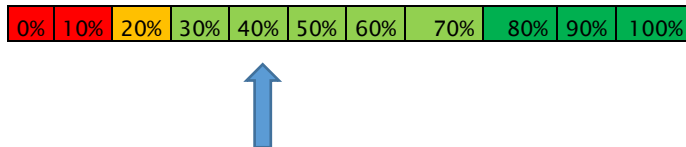


Ten opzichte van 2018 lijkt de solvabiliteitsratio in 2019 af te nemen. De oorzaak hiervan is dat de rekening courant met de gemeente Landgraaf in 2019 niet is vereffend. In 2018 is deze rekening courant gedeeltelijk vereffend.

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. Alsdan ziet het als volgt uit:

Solvabiliteitsratio		01-01-2019	31-12-2019
Eigen vermogen	(A)	€ 386.546,33	€ 342.715,24
Totaal vermogen	(B)	€ 501.169,66	€ 723.560,91
Solvabiliteitsratio	(A / B)	77,13%	47,37%

Solvabiliteitsratio



De netto schuldquote (NSQ)

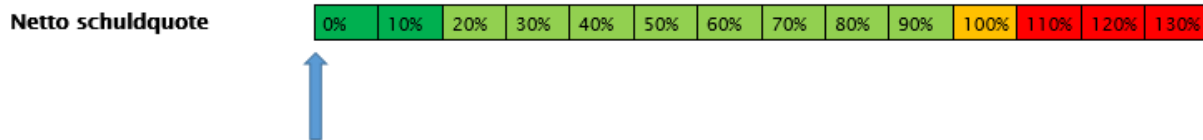
Een goed aanvullende indicator om de hoogte van de schulden van een organisatie te beoordelen is de netto schuld als aandeel van de baten (netto schuldquote). De netto schuld betreft de totale schuld met in mindering de omvang van de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet t.b.v. de publieke zaak.

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		01-01-2019	31-12-2019
Schulden:	Langlopende schulden	€ -	€ -
	Vlottende passiva	€ 496.108,49	€ 2.063.957,88
	Overlopende passiva	€ 113.149,22	€ 377.092,77
Vorderingen:	Vorderingen	€ -281.025,16	€ -353.011,40
	Liquide middelen	€ -465.249,06	€ -2.012.592,87
	Overlopende activa	€ -45.607,46	€ -277.722,89
Schulden -/- vorderingen	(A)	€ -182.623,97	€ -202.276,51
Baten voor bestemming reserves	(B)	€ 3.055.581,53	€ 3.527.089,88
Netto schuldquote	(A / B)	-5,98%	-5,73%

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 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.

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:

$$((€3.627.816 - €3.691.069) + (€63.254 - €0)) / €3.926.374 * 100\% = 1,61\%.$$

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

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.

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 dienstverleningsovereenkomst 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 financieringssysteem dat de deelnemers een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienst-verleningsovereenkomst. Betalingen worden 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.

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. 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 2019 was als volgt:

Kwartaal	Gemiddelde netto vlottende schuld (- = overschot)	Kasgeldlimiet	Gemiddelde ruimte binnen de kasgeldlimiet (- = overschrijding)
2019 Q1	253.102	280.627	27.525
2019 Q2	213.790	280.627	66.837
2019 Q3	-35.636	280.627	316.263
2019 Q4	12.456	280.627	268.171

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de gemiddelde netto vlottende schuld in alle kwartalen van 2019 binnen de kasgeldlimiet is gebleven. Het aantrekken van vaste geldleningen was daarom 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 beslistmoment. 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 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,- (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 01-01-20	Mutatie 2020	Saldo 01-01-21	Mutatie 2021	PASSIVA	Saldo 01-01-20	Mutatie 2020	Saldo 01-01-21	Mutatie 2021
Vaste activa	140.439	-23.303	117.136	-56.905	Vaste passiva	342.715	-228.972	113.743	-56.905
Materiële vaste activa	140.439	-23.303	117.136	-56.905	Eigen vermogen	342.715	-228.972	113.743	-56.905
Investerings met een economisch nut	140.439	-23.303	117.136	-56.905	Bestemmingsreserves	273.833	-160.090	113.743	-56.905
					Saldo van baten en lasten 2019	68.882	-68.882	0	0
					Voorzieningen	0	0	0	0
					Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0
Viottende activa	2.643.327	-2.349.628	293.699	-80.000	Viottende passiva	2.441.051	-2.143.958	297.093	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	353.011	-353.011	0	0	Netto viottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.063.958	-2.063.958	0	0
Vorderingen op openbare lichamen	348.955	-348.955	0	0					
Overige vorderingen	4.057	-4.057	0	0	Overige schulden	2.063.958	-2.063.958	0	0
Liquide middelen	2.012.593	-1.878.893	133.700	0					
Overlopende activa	277.723	-37.723	240.000	0	Overlopende passiva	377.093	-80.000	297.093	-80.000
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	240.000	-80.000	160.000	-80.000	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	332.708	-80.000	252.708	-80.000
Overige overlopende activa	37.723	0	37.723	0	Overige overlopende passiva	44.384	0	44.384	0
Totaal activa	2.783.766	-2.372.930	410.836	-136.905	Totaal passiva	2.783.766	-2.372.930	410.836	-136.905

ACTIVA	Saldo 01-01-22	Mutatie 2022	Saldo 01-01-23	Mutatie 2023	Saldo 01-01-24	PASSIVA	Saldo 01-01-22	Mutatie 2022	Saldo 01-01-23	Mutatie 2023	Saldo 01-01-24
Vaste activa	60.231	-40.256	19.975	-9.988	9.988	Vaste passiva	56.838	-40.257	16.581	-9.988	6.594
Materiële vaste activa	60.231	-40.256	19.975	-9.988	9.988	Eigen vermogen	56.838	-40.257	16.581	-9.988	6.594
Investerings met een economisch nut	60.231	-40.256	19.975	-9.988	9.988	Bestemmingsreserves	56.838	-40.257	16.581	-9.988	6.594
						Voorzieningen	0	0	0	0	0
						Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0	0
Vlottende activa	213.699	-80.000	133.699	0	133.699	Vlottende passiva	217.093	-80.000	137.093	0	137.093
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	133.700	0	133.700	0	133.700						
Overlopende activa	240.000	0	240.000	0	240.000	Overlopende passiva	217.093	-80.000	137.093	0	137.093
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	80.000	-80.000	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	172.708	-80.000	92.708	0	92.708
Overige overlopende activa	37.723	0	37.723	0	37.723	Overige overlopende passiva	44.384	0	44.384	0	44.384
Totaal activa	273.931	-120.256	153.674	-9.988	143.687	Totaal passiva	273.931	-120.257	153.674	-9.988	143.687

Uit deze geprognosticeerde balans blijkt dat het saldo van liquide middelen niet negatief wordt. Een EMU-tekort wordt derhalve niet verwacht.

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 zaakstelsel is vooralsnog doorgeschoven naar 2021.

BIJLAGE

Bijdragen deelnemers		2020 primair	2020 bijgesteld
<i>Bijdrage Beekdaelen</i>			
	BAG	€ 110.459	€ 105.863
	BGT/Imgeo	€ 144.360	€ 142.157
	BOR grijs	€ 31.968	€ 30.361
	BOR groen	€ 31.968	€ 41.787
	BRK/Wkpb	€ 7.208	€ 7.208
	GEO-info*	€ 46.043	€ 23.976
	Landmeten	€ 10.220	€ 10.313
	Riool	€ 52.844	€ 52.635
	Thematische tekeningen	€ 8.968	€ 8.302
	Wibon/KlicWin	€ 3.046	€ 2.815
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€ -	€ -15.678
	Totaal	€ 447.083	€ 409.739
<i>Bijdrage Brunssum</i>			
	BGT/Imgeo	€ 76.799	€ 74.208
	Landmeten	€ 15.588	€ -
	Riool	€ 46.337	€ 45.389
	Wibon/KlicWin	€ 3.046	€ 2.815
	Incidenteel BAG-BGT koppeling	€ -	€ 11.000
	Totaal	€ 141.769	€ 133.411
<i>Bijdrage Eijsden-Margraten</i>			
	BAG	€ 79.468	€ 74.901
	BGT/Imgeo	€ 79.003	€ 76.337
	BOR grijs	€ 23.063	€ 17.307
	BOR groen	€ 23.063	€ 22.440
	BRK/Wkpb	€ 2.449	€ 2.449
	GEO-info	€ 20.017	€ 20.323
	Riool	€ 33.432	€ 34.626
	Wibon/KlicWin	€ 3.046	€ 2.815
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€ -	€ -8.642
	Totaal	€ 263.540	€ 242.557
<i>Bijdrage Heerlen</i>			
	BAG	€ 335.225	€ 315.962
	BGT/Imgeo	€ 213.234	€ 206.040
	BOR grijs	€ 29.791	€ 34.101
	BRK/Wkpb	€ 14.057	€ 14.057
	GEO-info	€ 41.365	€ 40.779
	Landmeten	€ 267.305	€ 269.426
	Huisaansluitingen	€ 21.366	€ 27.905
	Riool	€ 153.292	€ 150.156
	Thematische tekeningen	€ 133.207	€ 133.761
	Onroerend goed/transacties	€ 16.197	€ 19.860
	Sweco**	€ -	€ 6.132
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€ -	€ -7.569
	Totaal	€ 1.225.038	€ 1.210.610

<i>Bijdrage Kerkrade</i>			
	BGT/Imgeo	€ 106.517	€ 102.923
	BRK/Wkpb	€ 5.468	€ 5.468
	GEO-info	€ 27.335	€ 27.335
	Totaal	€ 139.320	€ 135.727
<i>Bijdrage Landgraaf</i>			
	BAG	€ 126.482	€ 119.214
	BGT/Imgeo	€ 89.888	€ 86.856
	BRK/Wkpb	€ 4.359	€ 4.359
	GEO-info	€ 24.205	€ 24.336
	Riool	€ 58.543	€ 57.345
	Totaal	€ 303.476	€ 292.109
<i>Bijdrage Simpelveld</i>			
	BAG	€ 38.161	€ 35.968
	BGT/Imgeo	€ 34.726	€ 33.555
	BRK/Wkpb	€ 2.381	€ 2.381
	GEO-info	€ 15.167	€ 15.676
	Riool	€ 13.298	€ 13.026
	Wibon/KlicWin	€ 3.046	€ 2.815
	Totaal	€ 106.779	€ 103.421
<i>Bijdrage Sittard-Geleen</i>			
	BAG	€ -	€ 235.995
	BGT/Imgeo	€ -	€ 206.314
	BRK/Wkpb	€ -	€ 7.423
	GEO-info	€ -	€ 34.892
	Landmeten	€ -	€ 87.016
	Thematische tekeningen	€ -	€ 58.425
	Extra werkzaamheden S-G	€ -	€ 16.237
	Overige initiële kosten software	€ -	€ 93.558
	Totaal	€ -	€ 739.859
<i>Bijdrage Vaals</i>			
	BAG	€ 41.509	€ 39.116
	BGT/Imgeo	€ 22.659	€ 21.940
	BOR grijs	€ 7.078	€ 8.287
	BOR groen	€ 7.078	€ 6.449
	BRK/Wkpb	€ 2.450	€ 2.450
	GEO-info	€ 15.408	€ 15.315
	Riool	€ 18.639	€ 17.975
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€ -	€ -3.219
	Totaal	€ 114.821	€ 108.313
<i>Bijdrage Voerendaal</i>			
	BAG	€ 39.555	€ 37.282
	BGT/Imgeo	€ 47.548	€ 45.944
	BOR grijs	€ 8.709	€ 11.367
	BOR groen	€ 8.709	€ 13.506
	BRK/Wkpb	€ 2.475	€ 2.475
	GEO-info	€ 15.710	€ 16.196
	Landmeten	€ 4.103	€ 4.190
	Huisaansluitingen	€ 2.536	€ 3.449
	Riool	€ 17.710	€ 17.347
	Thematische tekeningen	€ 6.420	€ 6.150
	Wibon/KlicWin	€ 3.046	€ 2.815
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€ -	€ -5.412
	Totaal	€ 156.520	€ 155.309

Bijdrage Waterschap				
	BGT Waterschap***	€	112.316	€ 105.037
	Totaal	€	112.316	€ 105.037
Bijdrage deelnemers totaal		€	3.010.662	€ 3.636.092

* De forse afname van GEO-info hangt samen met het feit dat in de primaire begroting de som van de drie aparte gemeente werd gehanteerd. Inmiddels is Beekdaelen volledig als één gemeente gemigreerd.

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

*** Let op: Het bedrag in de eerste kolom (primaire begroting 2020) is bij het Waterschap Limburg inclusief btw. Exclusief btw is dit €108.199,-. Het bedrag in de tweede kolom (bijgestelde begroting 2020) is exclusief btw. Bij het Waterschap Limburg geldt een bedrag inclusief btw van € 109.541,- .

Algemeen: stijgingen van grijs en groen heeft te maken met de feitelijke toerekening van kosten, waaronder de applicatie op basis van de nu feitelijke afnemers van deze producten. In de oorspronkelijke begroting was nog sprake van een raming van de totale afname. Daar staat tegenover de zogenaamde kortingsregeling wegens meervoudig gebruik.

BIJLAGE

Bestuursnotitie

Datum 1 juli 2020
Onderwerp Zienswijze bijgestelde begroting 2020

De bijgestelde begroting 2020 van Het Gegevenshuis is op 26 maart 2020 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

Mr. R.J.H. Vlecken
Voorzitter.

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

Aantal stemmen deelnemers bijgestelde begroting 2020

Bijdrage deelnemers 2020		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 409.739	1	1	4	6
Bijdrage Brunssum	€ 133.411	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 242.557	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€ 1.210.610	1	1	12	14
Bijdrage Kerkrade	€ 135.727	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 292.109	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€ 103.421	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 739.859	1	0	7	8
Bijdrage Vaals	€ 108.313	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 155.309	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€ 105.037	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	€ 3.636.092	11	7	33	51

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
• IKB	Individueel Keuzebudget
• 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
• SVB-BGT	Samenwerkingsverband van Bronhouders-Basisregistratie Grootchalige Topografie
• PIOFAH	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, automatisering en huisvesting
• WIBON	Wet Informatie-uitwisseling Boven en Ondergrondse Netten
• Wkpb	Wet kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
• WKR	Werkkostenregeling
• WOZ	Wet waardering onroerende zaken
• Wro	Wet op de Ruimtelijke Ordening
• Wrzo	Wet rampen en zware ongevallen
• WSP	Werkgeversservicepunt Parkstad