

Begroting 2023

Meerjarenraming 2023-2026

concept

Voorlopige vaststelling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 30 maart 2022.
Voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg per 31 maart 2022.
Definitief vast te stellen in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 7 juli 2022.

Inhoudsopgave

A. Inleiding	4
1. Algemeen	4
2. Het Gegevenshuis, missie en visie	4
3. De organisatie	5
4. Ontwikkelingen	5
B. Beheer van Het Gegevenshuis	7
Taakvelden ingevolge het nieuwe BBV	7
Controle en verantwoording	7
C. Financieel	8
1. De begroting 2023	8
1.1 Toelichting lasten begroting 2022	10
1.2 Toelichting baten begroting 2023	13
2. De meerjarenraming 2023-2026	15
2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2023-2026	16
2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2023-2026	17
3. Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden	18
4. Incidentele en structurele lasten en baten	20
5. Bestaand en nieuw beleid	20
6. Reserves	20
7. Risico's	20
D. Verplichte paragrafen	21
Ad 1. Lokale heffingen	21
Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	21
Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen	25
Ad 4. Financiering	25
Ad 5. Bedrijfsvoering	32
Ad 6. Verbonden partijen	32
Ad 7. Grondbeleid	32
Bijlage A	33
Bijlage B	37
Bijlage C	38
Lijst afkortingen	40

A. Inleiding

1. Algemeen

Op basis van de ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden en de rekening 2021 kon de begrotingswijziging 2022 worden opgemaakt en ligt deze samen met deze begroting 2023 en meerjarenraming voor.

Ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen, dient vóór 15 april de ontwerpbegroting voor het volgend jaar door het Dagelijks Bestuur aan de Gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg te worden voorgelegd. De raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap kunnen hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het Algemeen Bestuur kan na ommekomst van acht weken na verzending van de ontwerpbegroting aan de Gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap de begroting vaststellen. Binnen 2 weken na vaststelling door het Algemeen Bestuur, maar in ieder geval voor 1 augustus, dient het Dagelijks Bestuur de begroting te sturen aan Gedeputeerde Staten.

Er is bij deze uitvoeringsorganisatie geen sprake van verschillende programma's die verschillende maatschappelijke, economische, sociale of culturele effecten beogen. De sturing op dit soort programma's berust bij de deelnemers. Het Gegevenshuis levert een bijdrage aan de verantwoordelijken voor programma's bij de deelnemers in de vorm van wettelijke uitvoeringstaken of het leveren van geo-data.

Volgens het nieuwe BBV dienen de geraamde lasten en baten te worden gerubriceerd volgens de taakveldindeling. Voor Het Gegevenshuis onderscheiden we thans de volgende taakgebieden:

- 040 Overhead
- 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)
- 570 Openbaar groen (databeheer groen)
- 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)
- 810 Ruimtelijke ordening (beheer BGT)
- 830 Wonen en bouwen (beheer BAG)

2. Het Gegevenshuis, missie en visie

Het Gegevenshuis ontzorgt (lokale) overheden op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimtegerelateerde (Basis-)registraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal. Hiermee kunnen (lokale) overheden voldoen aan wettelijke verplichtingen op dit gebied en kunnen dienstverlening en bedrijfsvoering kwalitatief hoogwaardig en kosteneffectief worden uitgevoerd. Het Gegevenshuis is door de opdrachtgevende overheden tevens opgericht om innovatie in technologieën te vertalen naar de toepassing van object- en ruimtegerelateerde data in het publieke domein, waardoor Het Gegevenshuis een substantiële bijdrage kan leveren aan het imago van de regio en de regionale (economische) ontwikkelingen en bijbehorende werkgelegenheid.

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

Het Gegevenshuis is een kwalitatief hoogwaardige en innovatieve uitvoeringsorganisatie die werkt op basis van dienstverleningsovereenkomsten met bijbehorende productbladen met duidelijk gedefinieerde kwaliteiten en kwantiteiten.

Het onderscheidend vermogen van Het Gegevenshuis zit enerzijds in de integrale benadering van (basis)registraties in administratieve en geometrische zin en waar mogelijk en relevant bij te dragen aan datagestueerd beleid, - uitvoering en – dienstverlening door de deelnemers, anderzijds in het vermogen om nieuwe ontwikkelingen, nieuwe technologieën, nieuwe bedrijfs-voeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden (uiteeraard via de gemeentelijke portal). Nieuwe producten, nieuwe diensten en nieuwe afnemers vloeien hieruit voort. Voor alles geldt dat de levering van producten en diensten de marktconformiteitstoets moet doorstaan.

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

3. De organisatie

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

Per 1 januari 2016 is de gemeente Schinnen toegetreden, per 1 januari 2017 het Waterschap Limburg en per 1 januari 2018 de gemeente Eijsden-Margraten.

Per 1 januari 2019 is de gemeente Vaals toegetreden en als gevolg van de gemeentelijke herindeling de gemeente Beekdaalen. Per 1 april 2020 is de gemeente Sittard-Geleen toegetreden.

Het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Het aantal stemmen is gerelateerd aan de bijdrage aan Het Gegevenshuis en de bijdrage is gebaseerd op de afname van producten en diensten. Hiertoe wordt jaarlijks een dienstverleningsovereenkomst met iedere deelnemer apart afgesloten met daarbij behorende productbladen waarin per product de te leveren kwaliteiten, doorlooptijden en lasten zijn bepaald. Het aantal stemmen per deelnemer is terug te vinden in de bijlage.

Het Gegevenshuis is dan ook een typische uitvoeringsorganisatie, waarbij de deelnemers de rol van opdrachtgever en Het Gegevenshuis de rol van opdrachtnemer vervult. Behoudens de uitvoering van de BGT staat het de deelnemers vrij om de soort en omvang van de af te nemen producten te bepalen. Het Dagelijks Bestuur informeert het Algemeen Bestuur jaarlijks over de voortgang en legt verantwoording af over de bestede middelen.

De directeur van Het Gegevenshuis is onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur belast met de leiding van de uitvoeringsorganisatie en met de zorg over de juiste taakvervulling. Er zijn twee afdelingshoofden die voor de operationele sturing zorgen. Ondersteunende functies op het gebied van de PIOFAH-taken zijn voor een belangrijk deel belegd bij de deelnemende gemeente dan wel worden op ad hoc basis ingehuurd. Voor financiën, informatiemanagement en privacy zijn 1,8 fte in eigen dienst. Daar waar bedrijfsvoeringstaken zijn uitbesteed, hebben deze medewerkers een regierol. Op het gebied van financiën, privacy, beveiliging, informatiemanagement en archivering is professionalisering verankerd via kwaliteitsmanagementsystemen. Het Gegevenshuis is ISO 9001 en ISO 270001 gecertificeerd.

4. Ontwikkelingen

Algemeen m.b.t. huidige werkzaamheden

Het coronavirus heeft Het Gegevens gedwongen tot versnelde invoering van virtuele werkplekken met mobiele devices. Technische belemmeringen om met name virtuele CAD-werkplekken te kunnen gebruiken konden in 2021 worden opgelost. En begin 2022 heeft iedere medewerking de beschikking gekregen over mobiele devices waardoor een eind kon worden gemaakt aan de onwenselijke situatie dat medewerkers (bij gedwongen thuiswerken) hun privé devices moesten gebruiken. Daarmee kan Het Gegevenshuis ook in structurele zin invulling geven aan het nieuwe werken en begin 2022 is dan ook de regeling hybride werken ingevoerd. Los van coronasituaties kunnen medewerkers dan in de basis zelf de plaats kiezen waar ze wensen te werken. Natuurlijk gelden er beperkingen als het dienstbelang dit vraagt en gemiddeld genomen dienen medewerkers voor de helft van hun dienstverband de arbeid vanuit het kantoor van Het Gegevenshuis te verrichten.

Samenhangende objectenregistratie

BsGW heeft in 2021 Bureau Berenschot opdracht gegeven om onderzoek te doen naar de organisatie/positionering van de samenhangende objectenregistratie (SOR). Dit onderzoek is evenwel on hold gesteld omdat op landelijk niveau tussen VNG en Ministerie van Binnenlandse zaken onenigheid is over de governance en de financiering van de invoering van de SOR. Inhoudelijk wordt er wel doorgewerkt aan de totstandkoming ervan en dus is ook doorgewerkt samen met BsGW om te komen tot een regieportaal als voorloper op de SOR. Verwacht wordt dat dit portaal in de eerste helft van 2022 in gebruik kan worden genomen.

Strategische pijler groei

Groei blijft één van de pijlers van de strategische agenda. Groei dient verantwoord te zijn. Het uitgangspunt is en blijft dat de overeengekomen dienstverlening met de huidige deelnemers nimmer in het gedrang mag komen. Groei wordt nagestreefd door primair nieuwe toetreders en secundair uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers. Voor 2022 en volgende jaren is de opdracht om acquisitie te doen bij deelnemers ten noorden van Sittard-Geleen en binnen de grenzen van Limburg. Daarbij wordt aangetekend dat door de coronamaatregelen het in de praktijk heel lastig is om acquisitie te voeren. Hoewel gerichte acquisitie pas kan worden opgepakt als de coronamaatregelen zijn opgeheven, hebben er wel in 2021 acquisitiesprekken plaatsgevonden en overwogen bij de opmaak van dit document twee gemeenten toetreding tot Het Gegevenshuis aan hun bestuur voor te leggen.

Uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers vindt nog op relatief kleine schaal plaats, zoals voor 2022 de afname van grijs- en groendatabeheer door de gemeente Simpelveld.

Strategische pijler innovatie

Op het gebied van innovatie is in 2021 verder gewerkt aan een eigen BOR-applicatie en aan het kunnen voldoen aan de eisen op gebied van ISO 27.001. Belangrijke aandachtspunten hierbij zijn de beveiliging van gegevens en het kunnen waarborgen van de continuïteit. In 2022 wordt verwacht dat de afronding inclusief riool gereed is en dat het contract met de huidige leverancier eind 2022 kan worden opgezegd. De deelnemers die nu reeds voor grijs en groen gebruik maken van de applicatie zijn in ieder geval enthousiast.

Een in 2021 opgerichte projectgroep is aan de slag gegaan met driedimensionale gegevens die in een digital twin (een digitale tweeling van de werkelijkheid) moeten landen. In het project wordt niet uitsluitend gekeken hoe een digital twin kan worden gebouwd, maar wordt vooral bekeken hoe de processen van inwinnen, beheren en levering van data moeten worden ingericht op een zodanige wijze dat een digital twin steeds dezelfde actualiteit heeft als thans de basisregistraties. In het tweede kwartaal 2022 is gepland dat dan met de deelnemers vanuit alle (gemeentelijke) domeinen de verkenning plaats zal vinden of en hoe een digital twin in te zetten is en meerwaarde kan bieden voor het beleid, de uitvoering en de dienstverlening. Meer specifiek zal onderzocht worden wat de meerwaarde is om een digital twin in te zetten bij grote projecten als herstructurering van wijken of circulaire bouw.

Het gebruik van geodata in de diverse domeinen zal in 2022 verder worden opgepakt en uitgebreid, samen met de (beleids)verantwoordelijke medewerkers van de deelnemers. Primair staat het sociaal domein en openbare orde en veiligheid gepland.

Voor grensoverschrijdende beleids- en uitvoeringstaken wordt onderzocht in hoeverre samenwerking met de stad Aken mogelijkheden biedt.

En tenslotte zullen ook verdere stappen worden gezet richting samenhangende objectenregistratie via het regioportaal samen met BsGW en gaat Het Gegevenshuis mutatiedetectie herinrichten van project naar proces vanuit een integrale benadering als voorzien in de SOR.

De gevolgen voor de organisatie

Uitvoering van de strategische agenda kost tijd (formatieruimte). Door de omvang van de organisatie is hiervoor niet apart formatie geraamd. In de praktijk betekent dit behalve inspanningen van de directeur en de afdelingshoofden dat ook seniormedewerkers van de vakgebieden en op het gebied van ICT substantieel worden betrokken bij groei- en innovatie. Dit betekent dat een toch redelijk aantal productief geraamde uren opgaan in de diverse dossiers, waardoor externe inhuur op onderdelen nodig is. Vanaf de begroting van 2019 zijn hiervoor structurele middelen geraamd. De jaarcijfers laten zien dat deze inhuur de laatste jaren minder is dan in 2019 en 2020. Hoewel deze cijfers sterk beïnvloed zijn door corona, wordt een neerwaartse bijstelling van de post inhuur in verband met uitvoering strategische agenda van € 63.156 naar € 37.831 verantwoord geacht.

B. Beheer van Het Gegevenshuis

Taakvelden ingevolge het nieuwe BBV

De begroting van Het Gegevenshuis wordt in feite bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverleningsovereenkomsten met bijbehorende productbladen.

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

Bij Het Gegevenshuis is sprake van een hoofdtaak: het beheren van geo-data van object- en ruimtegerelateerde (basis)registraties. Het uitvoeren van deze taken vloeit voort uit de wettelijke verplichtingen binnen het stelsel van basisregistraties (b.v. BAG, BGT, Wkpb) dan wel uit het ondersteunen van beleid, uitvoering en publieke dienstverlening bij overheidstaken, zoals grijs, groen en riool. De BAG en de BGT zijn één op één te koppelen aan taakvelden, maar dat geldt niet voor alle basisregistraties. Het geo-databasebeheer is volgens de beschrijvingen te koppelen aan het taakveld 040 Overhead. Dit betekent dan ook dat alle uitvoeringstaken die Het Gegevenshuis behartigt en niet rechtstreeks aan een taakveld te koppelen zijn, worden ondergebracht in het taakveld 040.

De begroting kent de volgende taakvelden:

040	Overhead
210	Verkeer en vervoer (databasebeheer grijs)
570	Openbaar groen (databasebeheer groen)
720	Riolering (databasebeheer 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/informereren. Kernkwaliteit van Het Gegevenshuis is de integrale benadering van deze hoofdactiviteiten. Als een landmeter een gebied, gebouw of objecten gaat inmeten of als er sprake is van een bouwvergunning, dan is die inwinning zodanig opgezet dat meteen de data voor alle (basis-)registraties beschikbaar komen. Dit is uiteraard efficiënt, maar belangrijk is dat met deze kernkwaliteit tevens de belangrijke uitgangspunten gerealiseerd kunnen worden: actuele, juiste en volledige geo-data in de bestanden. De kans dat in 2 (basis-)registraties verschillende data voorkomen (toch een behoorlijk probleem in Nederland) wordt hiermee sterk gereduceerd. Met het toewerken naar een integrale objectenregistratie zet Het Gegevenshuis sterk in op uniforme en actuele data in alle registraties. Voor wat betreft het betrekken van de WOZ wordt nauw samengewerkt met BsGW en via het in 2022 in te voeren regieportal stappen richting de SOR gezet.

Controle en verantwoording

Zoals eerder aangegeven, vormen de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen de kern van de relatie opdrachtgever – opdrachtnemer. Deze kern heeft alleen maar zin als opdrachtnemer periodiek en transparant over de overeengekomen prestaties en aantallen rapporteert. De inhoud en wijze van rapporteren is samen met de contractmanagers verder uitgewerkt. Hierbij stond centraal de vraag wat aan informatie en verantwoording nodig is om de opdrachtgever regie te kunnen laten uitvoeren over Het Gegevenshuis. Dan gaat het over de prestaties als overeengekomen in de productbladen, maar ook over de hiervoor benodigde middelen in begroting en rekening.

De stelselmatige ontwikkeling van kengetallen maakt daar deel van uit.

De hiervoor bedoelde verantwoording vindt plaats via de kwartaalrapportages.

In 2018 werden vooral de nieuwe producten en diensten in overleg met de contractmanagers verder uitgewerkt in productbladen. Eind 2019 zijn de dienstverleningsovereenkomsten en de productbladen in overleg met de contractmanagers geactualiseerd en in 2020 zijn deze bestuurlijk vastgesteld.

Afgesproken is om deze dienstverleningsovereenkomsten en de productbladen twee keer per jaar met de contractmanagers te evalueren en te actualiseren.

C. Financieel

Algemeen

De begroting 2023 is gebaseerd op de feitelijke situatie bij de opmaak ervan en borduurt dan ook voor op de bijgestelde begroting 2022 die samen met deze begroting in het proces van besluitvorming is gebracht. Dit uiteraard voor zover deze situatie van structurele aard is. Voor een organisatie als Het Gegevenshuis die zo sterk in ontwikkeling is, kan het zijn dat alvorens het jaar 2023 van start gaat dat de feitelijke situatie weer heel anders is door besluitvorming inzake toetreding van nieuwe deelnemers of inzake uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers. Maar bij de opmaak van deze begroting kunnen we alleen die aspecten meenemen waarover ook feitelijke besluitvorming heeft plaatsgevonden.

1. De begroting 2023

De begroting 2023 is gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijke situatie met daaraan toegevoegd de ontwikkeling die tot bijstelling van de begroting 2022 hebben geleid en een structureel karakter hebben. De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting 2022 betreffen:

- Salarissen: in 2022 is als gevolg van de CAO 2021-2022 een eenmalige uitkering verstrekt, waarvoor de post eenmalig evenredig is verhoogd in 2022. Hiervoor kon de daarvoor speciaal bestemde reserve worden aangewend. Het is uiteraard afhankelijk van een nieuw CAO-akkoord voor 2023 en volgende jaren om te beoordelen of de gehanteerde index voldoende zal zijn.
- De externe inhuur is lager dan de bijgestelde begroting 2022. Dit heeft enerzijds te maken met het feit dat er minder inhuur nodig zal zijn voor een opdracht met een incidenteel karakter voor de gemeente Simpelveld (waardoor aan de batenkant de bijdrage van Simpelveld evenredig daalt) en anderzijds met de neerwaartse bijstelling van de post inhuur derden in verband met uitvoering strategische agenda. Dat laatste is gebaseerd op de resultaten van de twee voorafgaande jaren. Daarbij moet worden opgemerkt dat deze wel sterk beïnvloed werden door corona.
- De aanwending van de reserve ICT loopt geheel conform planning terug.

Indexering volgens het laatst bekende indexcijfer Prijs Bruto Binnenlands Product

In de begroting is rekening gehouden met een indexering van 1,8%. Op verzoek van het Algemeen Bestuur is net als voorgaande jaren een actueel indexcijfer gehanteerd, zoals gemeenten dit ook doen. Hierbij is gekozen voor het indexcijfer behorende bij Prijs Bruto Binnenlands Product. Bij de opmaak van deze begroting en meerjarenraming was het laatst bekende cijfer van de maand november 2021: 1,8% (<https://www.cpb.nl/macro-economische-verkenning-mev-2022>)

Begroting	2021 jaarrekening	2022 bijgesteld	2023
Lasten			
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 3.981.283	€ 4.394.277	€ 4.307.380
Totaal	€ 3.981.283	€ 4.394.277	€ 4.307.380
Baten			
Bijdragen deelnemers	€ 4.075.271	€ 4.125.319	€ 4.177.280
Bijdragen derden	€ 40.017	€ 39.767	€ 40.111
Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€ 70.809	€ 80.000	€ 80.000
Totaal	€ 4.186.097	€ 4.245.086	€ 4.297.391
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	€ 204.814	€ -149.191	€ -9.988
Aanwenden reserve ICT	€ 47.736	€ 40.256	€ 9.988
Aanwenden reserve innovatie	€ 8.992	-	-
Aanwenden reserve gevolgen CAO-akkoord 2021-2022	-	€ 108.935	-
Gerealiseerd of geraamd resultaat	€ 261.542	€ 0	€ 0

Wat betreft de incidentele baten en lasten hebben we in 2023 te maken met de inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning in het kader van het informatiecentrum mijnbouw en de subsidie van de Provincie die hier tegenover staat. Daarnaast is inhuur derden voor de productie voor € 15.730 incidenteel omdat dit het aanwenden van de flexibele schil is voor een incidentele opdracht van de gemeente Simpelveld voor actualiseren en opwerken van bestanden waar geheel evenredig baten van deze gemeente tegenover staan. Verder wordt de aanwending reserve ICT als incidenteel gezien met de afschrijvingen die daarbij horen.

Incidentele lasten en baten		2022 bijgesteld	2023
Lasten			
	Eenmalige uitkering CAO 2021-2022	€ 108.935	€ 0
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum mijnbouw	€ 80.000	€ 80.000
	Afschrijvingen	€ 40.256	€ 9.988
	Inhuur productie regulier voor incidentele opdracht	€ 37.600	€ 15.730
	Totaal	€ 266.791	€ 105.718
Baten			
	Subsidie Provincie informatiecentrum mijnbouw	€ 80.000	€ 80.000
	Vergoeding Simpelveld voor incidentele opdracht	€ 37.600	€ 15.730
	Totaal	€ 117.600	€ 95.730
	Saldo incidentele baten en lasten	-€ 149.191	-€ 9.988
	Aanwenden reserve ICT	€ 40.256	€ 9.988
	Bestemmingsreserve 'gevolgen CAO-akkoord 2021-2022'	€ 108.935	€ 0
	Structureel en reëel evenwicht	€ 0	€ 0

1.1 Toelichting lasten begroting 2023

Lasten Het Gegevenshuis		2022 bijgesteld	2023
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 2.980.769	€ 2.950.674
	Vorming opleiding	€ 70.000	€ 71.260
	Wagenpark/reiskosten	€ 40.137	€ 40.860
	Overige personeelskosten	€ 23.214	€ 23.632
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.118	€ 3.174
	Kosten medezeggenschap	€ 7.795	€ 7.935
	Totaal personeel	€ 3.125.033	€ 3.097.535
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 494.594	€ 503.497
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 12.788	€ 13.018
	Afschrijving zaaksysteem	€ -	€ -
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 30.000	€ 30.540
	Totaal bedrijfsvoering	€ 537.382	€ 547.055
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 316.740	€ 322.441
	Afschrijvingen	€ 40.256	€ 9.988
	Stelpost innovatie	€ 38.565	€ 39.259
	Totaal software	€ 395.562	€ 371.688
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 65.000	€ 45.000
	Productie (privacy en informatie)	€ 10.000	€ 8.000
	Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ 63.156	€ 37.831
	Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (onder meer extra werk als gevolg van meldingen waarderen naar gebruiksoppervlakte)	€ -	€ -
	Inhuur expertise na-ijleffecten (incidenteel)	€ 80.000	€ 80.000
	Accountant	€ 16.629	€ 16.928
	P&O/Boekhouding	€ 56.605	€ 57.624
	Archivering	€ 9.000	€ 9.162
	Totaal inhuur derden	€ 300.390	€ 254.545
Onvoorzien		€ 35.910	€ 36.556
Totaal		€ 4.394.277	€ 4.307.380

Personeel

Lasten Het Gegevenshuis		2021 jaarrekening	2022 bijgesteld	2023
Personeel				
	Salarissen totaal	€ 2.492.733	€ 2.980.769	€ 2.950.674
	Vorming opleiding	€ 67.993	€ 70.000	€ 71.260
	Wagenpark/reiskosten	€ 38.647	€ 40.137	€ 40.860
	Overige personeelskosten	€ 30.972	€ 23.214	€ 23.632
	Arbo-verstrekingen personeel	€ 592	€ 3.118	€ 3.174
	Kosten medezeggenschap	€ 6.262	€ 7.795	€ 7.935
	Totaal personeel	€ 2.637.199	€ 3.125.033	€ 3.097.535

De lasten voor het personeel zijn gebaseerd op het daadwerkelijke salaris dat de medewerkers ontvangen. Er wordt dus niet begroot op schaalmaximum of maximum-1, maar op het feitelijk salaris per medewerker. In bovenstaand overzicht zijn de gevolgen daar waar aan de orde de periodieke verhogingen in 2023 verwerkt. Verder is de indexering conform bruto binnenlands product meegenomen. De indexering is ook in het meerjarenperspectief mee berekend. Bij de post salaris zien we in de werkelijkheid in de jaarrekening(en) een beduidend lagere besteding dan begroot. Dit heeft ermee te maken dat formatieruimte waarop de post salarissen is gebaseerd deels wordt ingevuld met detacheringen van personeel van de deelnemers, trainees of andere inhuur. In de jaarrekening komen deze lasten dan terecht op de post inhuur derden.

De lasten voor vorming en opleiding en overige personeelskosten zijn bij de bijgestelde begroting 2022 neerwaarts bijgesteld op basis van de feitelijke cijfers uit de jaarrekening. Voor 2023 is dit doorgetrokken met indexering.

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2022 kunnen de lasten voor het wagenpark in 2023 worden doorgetrokken, rekening houdende met de indexering.

Bij de overige personeelskosten gaat het in hoofdzaak om de lasten die samenhangen met de werkkostenregeling. Deze landelijk geldende regeling bepaalt dat maximaal 1,18% van het totale fiscale loon belastingvrij kan worden ingezet voor vergoedingen aan medewerkers, zoals bijdrage vakbondscontributie, kerstpakketten, afdelingsuitstapjes, etentjes e.d. In de coronajaren 2020 en 2021 heeft een tijdelijke verhoging van de werkkostenregeling plaatsgevonden, maar deze is per 2022 weer terugdraaid.

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

Ondersteuning bedrijfsvoering

Lasten Het Gegevenshuis		2021 jaarrekening	2022 bijgesteld	2023
Ondersteuning bedrijfsvoering				
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 476.230	€ 494.594	€ 503.497
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 31.234	€ 12.788	€ 13.018
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 5.828	€ 30.000	€ 30.540
	Totaal bedrijfsvoering	€ 513.292	€ 537.382	€ 547.055

Huisvesting, facilities, ICT/KA

Deze post betreft de huur van het kantoorpand en alle uitbestede facilitaire diensten aan de gemeente Landgraaf en de ondersteuning op het gebied van ICT-kantoorautomatisering door Parkstad IT. Hier zijn verder, behalve indexering geen afwijkingen te verwachten ten opzichte van de bijgestelde begroting 2022.

Applicaties bedrijfsvoering

Het Gegevenshuis heeft applicaties voor uren/verlof/ziektereregistratie, voor het genereren van managementinformatie en procesbeschrijvingen, voor het toegankelijk maken van documenten (o.m. voor ISO-conform te werken) en voor het papierloos vergaderen. Ten opzichte van 2022 valt hier geen verandering te verwachten behalve de indexering. Voorzien is wel in de aanschaf van een zaakstelsysteem in 2023, maar de (afschrijvings-)lasten zijn dan eerst in 2024 aan de orde.

Facilities, randapparatuur buiten contracten

Dit betreft de lasten die gemaakt moeten worden buiten de dienstverleningsovereenkomst van Landgraaf en buiten de facilitering door Parkstad IT. Concreet gaat het dan om drukwerk, presentatiehulpmiddelen, mobiele devices e.d. Ook voor deze post geldt dat er geen afwijkingen zijn ten opzichte van de bijgestelde begroting 2022. De jaarrekening 2021 is afwijkend omdat voorziene aanschaf van virtuele werkplekken en mobiele devices pas begin 2022 kon worden gerealiseerd.

Software

Lasten Het Gegevenshuis		2021 jaarrekening	2022 bijgesteld	2023
Software				
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 331.727	€ 316.740	€ 322.441
	Afschrijvingen	€ 56.905	€ 40.256	€ 9.988
	Innovatie	€ 33.454	€ 38.565	€ 39.259
	Totaal software	€ 422.086	€ 395.562	€ 371.688

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2022 worden in 2023 geen afwijkingen verwacht, met dien verstande dat gepland is dat per 2023 het contract voor de BOR-applicatie kan worden opgezegd en uitsluitend met de eigen ontwikkelde applicatie kan worden gewerkt. Dit zal leiden tot neerwaartse bijstelling. Er heeft nog geen bestuurlijke besluitvorming plaatsgevonden omtrent deze vervanging en de calculatie van het verschil kan bij het opmaken van deze begroting nog niet worden gemaakt. Derhalve zijn eventuele effecten daarvan niet meegenomen in deze begroting.

In 2021 hadden we te maken met incidentele lasten, waardoor de jaarrekening 2021 een afwijkend beeld geeft.

De afschrijvingen (met name voor software en landmeetapparatuur lopen geheel conform planning af.

Inhuur derden

Lasten Het Gegevenshuis		2021 jaarrekening	2022 bijgesteld	2023
Inhuur derden				
	Productie (regulier)	€ 230.299	€ 65.000	€ 45.000
	Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 20.692	€ 10.000	€ 8.000
	Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ -	€ 63.156	€ 37.831
	Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (onder meer extra werk als gevolg van meldingen waarden naar gebruiksoppervlakte) (incidenteel)	€ 9.231	€ -	€ -
	Inhuur expertise na-ijleffecten (incidenteel)	€ 70.809	€ 80.000	€ 80.000
	Accountant	€ 15.268	€ 16.629	€ 16.928
	P&O/Boekhouding	€ 47.677	€ 56.605	€ 57.624
	Archivering	€ 14.477	€ 9.000	€ 9.162
	Totaal inhuur derden	€ 408.451	€ 300.390	€ 254.545

In 2023 wordt inhuur voor productie neerwaarts bijgesteld. Dit heeft te maken met het feit dat in 2022 deze post incidenteel is verhoogd vanwege een incidentele opdracht van de gemeente Simpelveld, In 2023 is de omvang van deze incidentele opdracht beduidend lager. Uiteraard staan daar extra baten van Simpelveld tegenover.

Voor privacy- en informatiebescherming geldt dat de structurele inbedding en de ondersteuning voor ISO door externe deskundigen vanaf 2022 afneemt tot € 8.000,- in 2023.

Voor de begroting 2023 is de post inhuur in verband met uitvoering strategische agenda neerwaarts bijgesteld, mede op basis van de resultaten van 2020 en 2021, hoewel deze een vertekend beeld geven vanwege de coronacrisis. Voor 2022 is deze post nog niet neerwaarts bijgesteld. Dit heeft te maken met een langdurig zieke medewerker van Het Gegevenshuis die normaliter een omvangrijk deel van de uitvoering van de strategische agenda voor zijn rekening neemt en waarvoor dus mogelijk toch de extra inhuur noodzakelijk is.

Voor de post inhuur expertise na-ijleffecten steenkolenwinning geldt dit een vooralsnog 4-jarig project is dat door de provincie via subsidie volledig wordt gefinancierd. Bij deze post zijn dus per definitie lasten en baten in balans.

De overige inhuur heeft te maken met het uitbesteden van accountantscontroles, de financiële- en de salarisadministratie, alsmede de inhuur van P&O expertise, bedrijfsarts en vertrouwenspersoon. Bij al deze posten geldt dat er geen ontwikkelingen te melden zijn die afwijkingen van eerdere jaren veroorzaken.

Onvoorzien

De post onvoorzien wordt ten opzichte van de bijgestelde begroting 2022 met 1,8 % geïndexeerd (bruto binnenlands product) en bedraagt € 36.556,-.

1.2 Toelichting baten begroting 2023

Bijdrage deelnemers

Baten Het Gegevenshuis		2021 jaarrekening	2022 bijgesteld	2023
Bijdrage deelnemers				
	Bijdrage Beekdaelen	€ 434.446	€ 442.818	€ 450.788
	Bijdrage Brunssum	€ 132.980	€ 136.280	€ 138.733
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 258.757	€ 263.796	€ 268.544
	Bijdrage Heerlen	€ 1.255.459	€ 1.302.099	€ 1.325.537
	Bijdrage Kerkrade	€ 144.062	€ 147.622	€ 150.280
	Bijdrage Landgraaf	€ 241.668	€ 247.431	€ 251.884
	Bijdrage Simpelveld	€ 110.921	€ 161.301	€ 141.911
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 901.568	€ 923.973	€ 940.604
	Bijdrage Voerendaal	€ 167.182	€ 170.593	€ 173.664
	Bijdrage Vaals	€ 116.084	€ 119.236	€ 121.382
	Bijdrage Waterschap	€ 112.548	€ 115.170	€ 117.243
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 198.876	€ 95.000	€ 96.710
Totaal bijdrage deelnemers		€ 4.075.271	€ 4.125.319	€ 4.177.280

*Let op: voor het Waterschap Limburg is in deze bijgestelde begroting het bedrag opgenomen exclusief btw. De bijdrage inclusief btw bedraagt in de jaarrekening 2021 € 117.676,- in de bijgestelde begroting 2022 € 120.932,- en in de begroting 2023 € 123.109,-.

Overall zien we dat de bijdragen van deelnemers zeer stabiel zijn. In 2023 is behalve indexering ten opzichte van 2022 geen verhoging of wijziging te verwachten. Alleen in Simpelveld zien we een schommeling, maar dit heeft te maken met incidentele opdrachten die in 2022 en 2023 bij Het Gegevenshuis zijn belegd.

Voor de bijdrage van Heerlen op het gebied van landmeten wordt langdurig tijd geregistreerd om te bezien of de in 2021 geconstateerde afwijking van de dienstverleningsovereenkomst een structureel karakter heeft. In dat geval kan dit leiden tot neerwaartse bijstelling van de bijdrage van Heerlen.

Door groei van het aantal deelnemers of door meer afname van producten en diensten van de huidige deelnemers kan de bijdrage nog verlagen. Hoewel intensief met potentiële deelnemers wordt gesproken, zijn er nog geen besluiten genomen.

De post bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten heeft betrekking op allerlei opdrachten die door diverse deelnemers worden verstrekt, maar die niet geprognosticeerd zijn in de dienstverleningsovereenkomsten. Als de incidentele afname van producten leidt tot een structurele afname wordt de dienstverleningsovereenkomst bijgesteld en de bijdrage van de deelnemer structureel verhoogd. Bij de incidentele opdrachten kan vooral gedacht worden aan landmeetwerkzaamheden, thematische kaarten, gis-analyses, riooladviezen en dergelijke.

De bijdragen op productniveau zijn in de bijlage opgenomen.

Bijdrage derden en overige baten

Bijdrage derden	2022 bijgesteld	2023
Brandweer	€ 3.154	€ 3.211
ROW/woningcorporaties		
Parkstad	€ 1.561	€ 1.589
Mijnwater	€ 2.485	€ 2.530
BSGW	€ 17.500	€ 17.739
Overige opdrachtgevers	€ 15.067	€ 15.067
Totaal bijdrage derden	€ 39.767	€ 40.136

Overige baten	2022 bijgesteld	2023
Subsidie Provincie mijnbouw	€ 80.000	€ 80.000
Totaal overige baten	€ 80.000	€ 80.000

De bijdrage derden bestaat uit structurele afnemers van producten/diensten die geen deelnemer zijn, zoals de Brandweer, Parkstad Limburg, Mijnwater B.V. en BSGW. De bijdragen hebben veelal te maken met gebruik het product Geo-info en het gebruik van de KaartViewer. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2022 zijn deze cijfers met indexering doorgetrokken (behalve het onderdeel overige opdrachtgevers omdat dit een soort stelpost betreft). Daarnaast ontvangt Het Gegevenshuis een subsidie à € 80.000,- voor het Informatiecentrum mijnbouw.

Mutaties reserves

Mutaties reserve	2022 bijgesteld	2023
Aanwenden reserve ICT	€ 40.256	€ 9.988
Aanwenden bestemmingsreserve 'gevolgen CAO-akkoord 2021-2022	€ 108.935	0
Totaal	€ 149.191	€ 9.988

Aanwending reserve ICT

Ter dekking van de afschrijvingslasten 2023 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 9.988- aangewend. Zoals eerder aangegeven worden geen nieuwe stortingen meer in de reserve ICT gedaan en wordt deze reserve afgebouwd. In de toekomst zullen kosten van rente en afschrijvingen van software rechtstreeks aan het product worden toegerekend.

2. De meerjarenraming 2023-2026

Voor de meerjarenraming is op dit moment niet meer te voorzien dan op dit moment bekend is. In hoofdzaak bestaat de meerjarenraming dan ook uit doortrekking van de bijgestelde begroting 2022 met indexering met de laatst bekende index bruto binnenlands product. Uiteraard zal dit met invulling van de strategische agenda naar verwachting een geheel ander beeld opleveren, maar de financiële vertaling kan eerst aan de orde zijn bij besluitvorming omtrent groei of innovatie. Het project informatiecentrum mijnbouw is vooralsnog voorzien tot 1 september 2023. Vandaar dat in 2024 en 2025 de lasten en baten hiervan niet zijn opgenomen. Over continuering dient nog besluitvorming plaats te vinden.

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

Meerjarenbegroting Het Gegevenshuis		2023	2024	2025	2026
Lasten					
	Personeel, PIOFAH, software inhuur	€ 4.307.380	€ 4.300.146	€ 4.361.812	€ 4.440.325
Totaal		€ 4.307.380	€ 4.300.146	€ 4.361.812	€ 4.440.325
Baten					
	Bijdrage deelnemers	€ 4.177.280	€ 4.252.471	€ 4.320.401	€ 4.398.168
	Bijdrage derden	€ 40.111	€ 40.902	€ 41.411	€ 42.158
	Subsidie mijnbouw	€ 80.000	-	-	-
Totaal		€ 4.297.391	€ 4.293.373	€ 4.361.812	€ 4.440.326
	Saldo baten en lasten	€ -9.988	€ -6.772	€ 0	€ 0
	Ottrekking reserve ICT	€ 9.988	€ 6.772	€ -	€ -

2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2023-2026

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

Lasten Het Gegevenshuis		2023	2024	2025	2026
Personeel					
	Salarissen totaal	€ 2.950.674	€ 3.004.323	€ 3.057.283	€ 3.112.472
	Vorming opleiding	€ 71.260	€ 72.543	€ 73.848	€ 75.178
	Wagenpark/reiskosten	€ 40.860	€ 41.595	€ 42.344	€ 43.106
	Overige personeelskosten	€ 23.632	€ 24.057	€ 24.490	€ 24.931
	Arbo-verstrekingen personeel	€ 3.174	€ 3.231	€ 3.289	€ 3.349
	Kosten medezeggenschap	€ 7.935	€ 8.078	€ 8.224	€ 8.372
	Totaal personeel	€ 3.097.535	€ 3.153.828	€ 3.209.479	€ 3.267.407
Ondersteuning bedrijfsvoering					
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 503.497	€ 512.560	€ 521.786	€ 531.178
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 13.018	€ 13.252	€ 13.491	€ 13.734
	Afschrijving zaaksysteem	€ -	€ 8.750	€ 8.750	€ 8.750
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 30.540	€ 31.090	€ 31.649	€ 32.219
	Totaal bedrijfsvoering	€ 547.055	€ 565.652	€ 575.676	€ 585.880
Software					
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 322.441	€ 328.245	€ 334.154	€ 340.169
	Afschrijvingen	€ 9.988	€ 6.772	€ -	€ -
	Innovatie	€ 39.259	€ 39.259	€ 39.966	€ 40.686
	Totaal software	€ 371.688	€ 374.277	€ 374.120	€ 380.854
Inhuur derden					
	Productie (regulier)	€ 45.000	€ 45.810	€ 39.068	€ 39.771
	Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 8.000	€ 8.144	€ 8.291	€ 8.440
	Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ 37.831	€ 30.000	€ 30.540	€ 31.090
	Inhuur BAG-BOR-BGT-Riool (onder meer extra werk als gevolg van meldingen waarden naar gebruiksoppervlakte) (incidenteel)	€ -	€ -	€ -	€ -
	Inhuur expertise na-ijleffecten (incidenteel)	€ 80.000		€ -	€ -
	Accountant	€ 16.928	€ 17.233	€ 17.543	€ 17.859
	P&O/Boekhouding	€ 57.624	€ 58.661	€ 59.717	€ 60.792
	Archivering	€ 9.162	€ 9.327	€ 9.495	€ 9.666
	Totaal inhuur derden	€ 254.545	€ 169.175	€ 164.653	€ 167.617
Onvoorzien		€ 36.556	€ 37.214	€ 37.884	€ 38.566
Afwikkelingsverschillen voorgaande jaren		€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal lasten		€ 4.307.380	€ 4.300.146	€ 4.361.812	€ 4.440.325

De aanschaf voor een zaakstelsel wordt verwacht in 2023, waardoor de afschrijving een jaar later start. Verder wordt uiteraard in meerjarenperspectief rekening gehouden met de feitelijke afschrijvingen van software per pakket.

In de meerjarenraming wordt rekening gehouden met inhuur derden op verschillende onderdelen. De inhuur voor productie regulier wordt in 2025 neerwaarts bijgesteld. Dit heeft te maken met het feit dat in de jaren voorafgaand incidentele opdrachten zijn verstrekt door Sijpeld die vanaf 2025 niet meer aan de orde zijn.

Neerwaarts is ook bijgesteld de post voor inhuur in verband met uitvoering van de strategische agenda in 2024. Uit de cijfers van de jaren 2022 en 2023 zal moeten blijken hoeveel inhuur daadwerkelijk voor dit onderdeel nodig zal zijn.

De inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning voor het informatiecentrum mijnbouw stopt (vooralsnog) na 2023.

Voor het overige kunnen in deze fase de lasten niet anders worden geduid dan het doortrekken van de lasten in de bijgestelde begroting 2022, vermeerderd met het laatste bekende indexcijfer bruto binnenlands product, zijnde 1,8 % (stand in november 2021, laatste bekende bij de opmaak van deze meerjarenraming).

2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2023-2026

Aan de batenkant in meerjarenperspectief zien we dat de bijdrage van deelnemers nagenoeg gelijk op loopt met de gehanteerde index per jaar bruto binnenlands product.

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

Baten Het Gegevenshuis		2023	2024	2025	2026
Bijdrage deelnemers					
	Bijdrage Beekdaelen	€ 450.788	€ 458.903	€ 467.163	€ 475.572
	Bijdrage Brunssum	€ 138.733	€ 141.230	€ 143.772	€ 146.360
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 268.544	€ 273.378	€ 278.299	€ 283.308
	Bijdrage Heerlen	€ 1.325.537	€ 1.349.397	€ 1.373.686	€ 1.398.412
	Bijdrage Kerkrade	€ 150.280	€ 152.985	€ 155.738	€ 158.542
	Bijdrage Landgraaf	€ 251.884	€ 256.418	€ 261.034	€ 265.732
	Bijdrage Sijpeld	€ 141.911	€ 144.465	€ 138.450	€ 140.942
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 940.604	€ 957.535	€ 974.771	€ 992.317
	Bijdrage Voerendaal	€ 173.664	€ 176.790	€ 179.972	€ 183.211
	Bijdrage Vaals	€ 121.382	€ 123.567	€ 125.791	€ 128.056
	Bijdrage Waterschap	€ 117.243	€ 119.353	€ 121.502	€ 123.689
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 96.710	€ 98.451	€ 100.223	€ 102.027
	Totaal bijdrage deelnemers	€ 4.177.280	€ 4.252.471	€ 4.320.401	€ 4.398.168
Overige baten					
	Bijdragen derden	€ 40.111	€ 40.902	€ 41.411	€ 42.158
	Subsidie Provincie mijnbouw	€ 80.000			
	Totaal overige baten	€ 120.111	€ 40.902	€ 41.411	€ 42.158
Totaal baten		€ 4.297.391	€ 4.293.373	€ 4.361.812	€ 4.440.326

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

	2023	2024	2025	2026
BGT Waterschap incl. btw	€ 123.109	€ 125.325	€ 127.581	€ 129.877

Mutaties reserves

Reserve ICT	2023	2024	2025	2026
Boekwaarde per 1 januari	€ -16.759	€ -6.772	0	0
Aanwending	€ 9.988	€ 6.772	0	0
Boekwaarde per 31 december	€ -6.772	0	0	0

Bij de mutaties reserves zien we dat de aanwending reserve ICT in meerjarenperspectief afloopt en dat is logischerwijs een gevolg van het feit dat op enig moment de 4 jaren termijn van rente en afschrijvingen is afgelopen.

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

Totalen taakvelden	2023	2024	2025	2026
lasten	€ 4.307.380	€ 4.300.146	€ 4.353.864	€ 4.432.235
baten	€ 4.297.391	€ 4.293.373	€ 4.353.864	€ 4.432.235
geraamd totaal saldo	€ -9.988	€ -6.772	€ -0	€ -0
onttrekkingen aan reserves	€ 9.988	€ 6.772		€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 040 Overhead	2023	2024	2025	2026
lasten	€ 1.524.176	€ 1.521.617	€ 1.540.625	€ 1.568.357
baten	€ 1.524.176	€ 1.521.617	€ 1.540.625	€ 1.568.357
geraamd totaal saldo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
onttrekkingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databaseer grijs)	2023	2024	2025	2026
lasten	€ 125.774	€ 125.563	€ 127.131	€ 129.420
baten	€ 125.774	€ 125.563	€ 127.131	€ 129.420
geraamd totaal saldo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
onttrekkingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2023	2024	2025	2026
lasten	€ 113.472	€ 113.282	€ 114.697	€ 116.762
batens	€ 113.472	€ 113.282	€ 114.697	€ 116.762
geraamd totaal saldo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
onttrekkingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	2023	2024	2025	2026
lasten	€ 442.995	€ 442.251	€ 447.776	€ 455.836
batens	€ 438.001	€ 438.865	€ 447.776	€ 455.836
geraamd totaal saldo	€ -4.994	€ -3.386	€ 0	€ 0
onttrekkingen aan reserves	€ 4.994	€ 3.386		
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2023	2024	2025	2026
lasten	€ 1.121.532	€ 1.119.649	€ 1.133.635	€ 1.154.041
batens	€ 1.116.538	€ 1.116.263	€ 1.133.635	€ 1.154.041
geraamd totaal saldo	€ -4.994	€ -3.386	€ 0	€ 0
onttrekkingen aan reserves	€ 4.994	€ 3.386		
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2023	2024	2025	2026
lasten	€ 979.428	€ 977.784	€ 989.998	€ 1.007.818
batens	€ 979.428	€ 977.784	€ 989.998	€ 1.007.818
geraamd totaal saldo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
onttrekkingen aan reserves				
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

4. Incidentele en structurele lasten en baten

Voor de jaren 2023 - 2026 zijn de volgende lasten incidenteel van aard:

- Inhuur derden productie voor incidentele opdrachten (tot en met 2024)
- Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning voor het informatiecentrum mijnbouw en de subsidie van de Provincie hiervoor. Dit project heeft vooralsnog een looptijd tot 1 september 2023.
- Aanwendungen van de reserve ICT (tot en met 2024).

De overige lasten en baten zijn structureel van aard.

5. Bestaand en nieuw beleid

Voor de jaren 2023 - 2026 zijn alle lasten en baten gebaseerd op bestaand beleid. Er is geen nieuw beleid in de ramingen verwerkt.

6. Reserves

Navolgende tabel biedt inzicht in het verloop van de reserves. Gestart wordt met het jaar 2022. Vervolgens wordt het begrote verloop per 1 januari tot en met het jaar 2026 weergegeven.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Reserve ICT	€ 57.015	€ 16.759	€ 6.772	€ -	€ -
Bestemmingsreserve CAO-akkoord	€ 108.935	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 165.950	€ 16.759	€ 6.772	€ -	€ -

Bij de jaarrekening 2015 werd de reserve ICT gevormd. Vanaf 2016 werden voor initiële investeringen vanaf dat moment aanvullende bijdragen van de deelnemers gevraagd ter voorkoming dat de reserve wordt leeg getrokken voor rente en afschrijvingen, zonder dat reserveringen worden gedaan voor de vervangingsinvesteringen.

Inmiddels heeft het Algemeen Bestuur besloten dat de reserve ICT wordt afgebouwd en dat in de toekomst de systematiek zodanig wordt omgebouwd dat kosten voor rente en afschrijvingen rechtstreeks naar de producten wordt toegerekend.

7. Risico's

Bij de opmaak van deze begroting en meerjarenraming zijn in financiële zin geen risico's te melden. Omdat Het Gegevenshuis begroot op basis van voorcalculatie (werkelijke salarissen en werkelijke contracten) en op basis van ontwikkelde kengetallen, is de kans op financiële risico's zeer klein.

Wat wel kan worden opgemerkt is dat, mede als gevolg van de oorlog in Oekraïne, de inflatie sterk stijgt waardoor de verwachting is dat het gehanteerde indexcijfer van 1,8% mogelijk voor de begroting 2023 en meerjarenraming bijgesteld zal moeten worden.

D. Verplichte paragrafen

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

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

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

Ad 1. Lokale heffingen

Niet van toepassing.

Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten is aangegeven dat de risicoparagraaf dient te worden uitgebreid tot een weerstandsvermogensparagraaf. Het 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 2021, maar deze worden in de begroting opgenomen.

Reserve ICT-investeringen

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

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

Bestemmingsreserve gevolgen CAO-akkoord 2021-2022

Bij de jaarrekening 2021 werd een gedeelte van het batig saldo bestemd als 'bestemmingsreserve gevolgen CAO-akkoord 2021-2022'. Dit akkoord werd eerst officieel bereikt op 31 januari 2022 en naast een algehele loonsverhoging (ook nog over december 2021) is in dit akkoord afgesproken dat medewerkers een eenmalige uitkering ontvangen van € 1.300,- bruto. Inclusief salarislust en inclusief jubileumgratificaties van medewerkers (die niet waren meegenomen in de primaire begroting), gaat het hierbij in totaal om een eenmalige betaling inclusief werkgeverslasten ad € 108.934,-.

Deze bestemmingsreserve zal in 2022 volledig worden aangewend om de incidentele salarislusten te kunnen voldoen. Daarmee wordt voorkomen dat ter hoogte van dit bedrag eerste een terugstorting naar de deelnemers plaatsvindt over 2021 en vervolgens voor hetzelfde bedrag weer aanvullende bijdrage in 2022 in rekening wordt gebracht.

Indicatoren

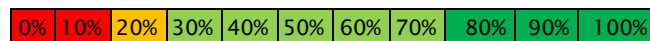
Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

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		01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	(A)	€ 182.507,57	€ 318.556,96
Totaal vermogen	(B)	€ 2.231.287,13	€ 1.397.852,44
Solvabiliteitsratio	(A / B)	8,18%	22,79%

Solvabiliteitsratio



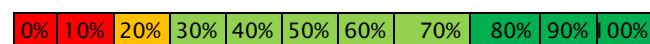
De solvabiliteitsratio wordt sterk beïnvloed door de rekening courant met de gemeente Landgraaf. Het rekening courantsaldo ultimo 2020 is in het eerste kwartaal van 2021 vereffend. Het gedurende 2021 opgebouwde rekening courant saldo is in december 2021 deels vereffend, het restant saldo zal in 2022 vereffend worden.

De stijging van de solvabiliteitsratio van 8,18% naar 22,79% (ultimo) kan door de gedeeltelijke vereffening eind 2021 verklaard worden.

Een reële weergave van de solvabiliteitsratio wordt verkregen door de rekening courant met de gemeente Landgraaf geheel buiten de berekening te houden. Ons inziens is dit verantwoord omdat Het Gegevenshuis over voldoende liquide middelen beschikt om de rekeningcourant vrijwel ineens af te rekenen. De solvabiliteitsratio ziet er dan als volgt uit:

Solvabiliteitsratio		01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	(A)	€ 182.507,57	€ 318.556,96
Totaal vermogen	(B)	€ 358.117,91	€ 609.587,27
Solvabiliteitsratio	(A / B)	50,96%	52,26%

Solvabiliteitsratio



Doordat Het Gegevenshuis geen algemene reserves kent en door het afbouwen van de reserves ICT en innovatie zal het eigen vermogen van Het Gegevenshuis echter wel afnemen. Dit is een bestuurlijk besluit. Het resultaat 2021 wordt gedeeltelijk bestemd als 'bestemmingsreserve gevolgen CAO-akkoord 2021-2022'. Het gaat hierbij om een bedrag ad € 108.934,-, waardoor het **eigen vermogen per 01-01-2022 stijgt naar € 427.490,96 en de solvabiliteitsratio naar 70%.**

Los van deze bestemmingsreserve wordt door het Algemeen Bestuur het positief resultaat bestemd voor terugbetaling aan deelnemers naar rato van de bijdrage en telt dit dus ook niet mee in het eigen vermogen.

De netto schuldquote (NSQ)

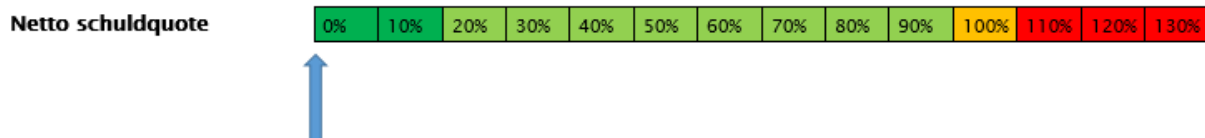
Een goed aanvullende indicator om de hoogte van de schulden van een organisatie te beoordelen is de netto schuld als aandeel van de inkomsten (netto schuldquote). De netto schuld betreft de totale schuld met in mindering de omvang van de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet t.b.v. de publieke 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		01-01-2021	31-12-2021
Schulden:	Langlopende schulden	€ -	€ -
	Vlottende passiva	€ 1.876.798,15	€ 793.809,59
	Overlopende passiva	€ 171.981,41	€ 285.485,89
Vorderingen:	Vorderingen	€ -418.302,25	€ -297.167,18
	Liquide middelen	€ -1.666.290,10	€ -989.340,06
	Overlopende activa	€ -29.558,60	€ -51.114,05
Schulden -/- vorderingen	(A)	€ -65.371,39	€ -258.325,81
Inkomsten voor bestemming reserves	(B)	€ 3.906.364,95	€ 4.197.338,66
Netto schuldquote	(A / B)	-1,67%	-6,15%

Voor een organisatie geldt dat het licht op rood springt als de netto schuldquote boven de 110% uitkomt. Er is dan sprake van een zeer hoge schuld. Al bij een netto schuldquote boven de 100% springt het licht voor een organisatie op oranje. Er blijft dan weinig leencapaciteit over om de gevolgen van financiële tegenvallers door bijvoorbeeld een economische recessie op te vangen. Normaal bevindt de netto schuldquote van een organisatie zich ergens tussen de 0% en 100%.

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



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

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen (NSQ)

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

Grondexploitatie

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

Structurele exploitatieruimte

Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de (structurele) vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft het ook aan of een organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Voor Het Gegevenshuis dat begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten, is dit lastig om in deze definitie te vatten.

De vaststelling van het kengetal structurele exploitatieruimte in % gaat als volgt:

$$((B-A) + (D-C)) / (E) * 100\%$$

- A: structurele lasten (gerealiseerd totaal van lasten);
- B: structurele baten (gerealiseerd totaal van baten);
- C: totaal structurele toevoegingen aan de reserves;
- D: totaal structurele onttrekkingen aan de reserves;
- E: gerealiseerd totaal van de baten.

Vanuit die insteek kan de structurele exploitatieruimte 2021 als volgt worden berekend:

$$((€ 3.864.208 - € 3.830.060) + (€ 0 - € 0)) / € 4.186.097 * 100\% = 0,82\%$$

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

Voor de jaren 2023 t/m 2025 worden verder weinig incidentele lasten en/of baten verwacht.

Belastingcapaciteit

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

Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gegevenshuis heeft bij haar formele start per 1 juli 2015 alle goederen en contracten overgenomen van de GBRD/BAG-Geo. Voor wat betreft het wagenpark betreft het auto's via een lease-constructie. In de begroting is voorzien in de kosten voor het onderhoud. De overgenomen (kantoor)inventaris was ook al afgeschreven. Hardware wordt via dienstverleningsovereenkomst afgenomen van Parkstad IT waar een jaarlijkse vergoeding tegenover staat.

De te activeren investeringen zijn beperkt tot de landmeetkundige apparatuur en bijbehorende software en alle overige applicaties. Hiervoor is een reserve opgenomen (zie ook resultaat ICT-reserve). In de toekomst zullen de afschrijvingskosten rechtstreeks aan de producten en diensten worden toegerekend en zal afbouw van de ICT-reserve plaatsvinden.

Alle kosten die Het Gegevenshuis maakt, worden toegerekend naar de te leveren producten en diensten conform dienstverleningsovereenkomst en bijbehorende productbladen. Dit geldt ook voor de kapitaalgoederen. Zo worden de kosten voor apparatuur en het wagenpark volledig toegerekend.

Hiermee wordt dus steeds voorzien in de onderhoudskosten van de kapitaalgoederen. Bij verandering in de omvang b.v. bij uitbreiding of de hoogte van de kosten b.v. bij vervanging, verandert dus naar evenredigheid ook de bijdrage voor de afnemers. Vandaar dat ook jaarlijks de 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 financieringssystematiek dat de deelnemers een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienst-verleningsovereenkomst. Betalingen werden verricht door de gemeente Landgraaf, aan welke gemeente de financiële- en salarisadministratie en het uitvoeren van het betalingsverkeer is uitbesteed. Hiervoor is een rekening courant verhouding ontstaan tussen Het Gegevenshuis en de gemeente Landgraaf.

Het is de bedoeling dat uiteindelijk de voorschotten van de deelnemers zodanig worden gefactureerd dat Het Gegevenshuis steeds over voldoende liquide middelen beschikt en dat de rekening courantpositie met de gemeente Landgraaf maandelijks op nul wordt teruggebracht. Dit zal niet altijd het geval kunnen zijn omdat de lasten niet gelijkmatig over het jaar verdeeld zijn. In het jaar 2020 heeft de vereffening van de rekening courant met de gemeente Landgraaf niet (tijdig) plaatsgevonden.

Risicobeheer

Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, 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 2023 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

- a. Omvang van de programmabegroting per 01-01-2023: € 4.297.391
- b. Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage: 8,20%

Toegestane kasgeldlimiet voor 2022 (a) x (b): € 352.386

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
2018	€ 174.612
2019	€ 280.627
2020	€ 340.739
2021	€ 345.867
2022	€ 348.097

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 kasgeldlimiet. 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 2021 was als volgt:

Jaar	Gemiddelde netto vlottende schuld (- = overschot)	Kasgeldlimiet	Ruimte binnen de kasgeldlimiet (- = overschrijding)
1e kwartaal 2021	-1.014.560	345.867	1.360.427
2e kwartaal 2021	-1.180.683	345.867	1.526.550
3e kwartaal 2021	-1.343.254	345.867	1.689.121
4e kwartaal 2021	-838.735	345.867	1.184.602

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de gemiddelde netto vlottende schuld alle kwartalen van 2021 binnen de kasgeldlimiet is gebleven. Een minusteken betekent in deze tabel een overschot. Het aantrekken van vaste geldleningen was daarom dan ook niet aan de orde.

Renterisico op vaste schuld

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

Omslagrente

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

Kredietrisico's

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

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

Liquiditeitenrisico's

De liquiditeitenrisico's houden verband met mogelijke wijzigingen in de meerjarenliquiditeitenplanning waardoor renteresultaten kunnen afwijken van de verwachtingen. Omdat in de meerjarenbegroting tegenover iedere afgesproken prestatie ook een afgesproken vergoeding staat blijft het liquiditeitenrisico beperkt tot de extra opdrachten die niet waren voorzien in de begroting. Veelal hebben deze extra opdrachten een geringe financiële omvang.

Koers- en valutarisico

Koersrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkeling. Dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Valutarisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat op een bepaald moment de waarde van de vreemde valutastromen, uitgedrukt in eigen valuta, afwijkt van hetgeen verwacht werd op het beslismoment. Het Gegevenshuis bezit evenwel geen vreemde valuta, dus dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Debiteurenrisico's

Dit betreft het risico dat we vorderingen op debiteuren niet kunnen innen en dus moeten afboeken. Aangezien Het Gegevenshuis voornamelijk diensten verleend aan gemeenten en andere openbare lichamen is het debiteurenrisico klein. In het geval dat een vordering, ook na aanmaning en ingebrekestelling, niet via het minnelijke traject geïnd wordt, zal een dwanginvorderingstraject opgestart worden. Dit is sinds haar oprichting nog nooit aan de orde geweest.

Kasbeheer / kasgeldlimiet

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

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

Het Gegevenshuis verricht haar betalingsverkeer volledig via elektronisch bankieren bij de BNG.

Op basis van de regelgeving rondom het zogenaamde schatkistbankieren werden limieten hoger dan € 250.000,- afgeroomd door de schatkist. Per 1 juli 2021 is deze limiet bijgesteld naar € 1.000.000,-.

Financieringsrisico's

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

EMU-saldo

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

Actiever sturen op het EMU-saldo

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

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

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3 %) maximaal 0,3 % van het BBP mag bedragen. Momenteel bekijkt de minister van Financiën of de referentiewaarde van 0,4% verder verlaagd kan worden naar 0,3%. Omdat overheden (nog) niet afgerekend worden bij overschrijding de referentiewaarde worden vanaf 2016 geen individuele referentiewaarden per overheidslichaam berekend.

Wel is het mogelijk ons EMU-saldo aan de hand van de begroting of jaarrekening te berekenen.

Voor de meerjarenbegroting gebeurt dit tevens door middel van de geprognosticeerde balans.

Omschrijving		2023	2024	2025	2026
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
+/+	Saldo stortingen in reserves	0	0	0	0
-/-	Saldo aanwendungen van reserves	-9.988	-6.772	0	0
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	9.988	9.988	0	0
+/+	Saldo stortingen in voorzieningen	0	0	0	0
+/+	Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	0	0	0	0
-/-	Investerings in vaste activa die worden geactiveerd	0	0	0	0
+/+	Desinvesteringen voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0	0	0	0
-/-	Aankoop/lasten grond en bouwrijp maken, niet in de exploitatie	0	0	0	0
+/+	Baten grondexploitatie voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0	0	0	0
-/-	Lasten die rechtstreeks ten laste van voorzieningen worden gebracht	0	0	0	0
-/-	Boekwinst op verkopen effecten voor zover verantwoord in de exploitatie	0	0	0	0
EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)		0	3.216	0	0

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

ACTIVA	Saldo 1-1-2023	Mutatie 2023	Saldo 1-1-2024	Mutatie 2024	PASSIVA	Saldo 1-1-2023	Mutatie 2023	Saldo 1-1-2024	Mutatie 2024
Vaste activa	19.975	-9.988	9.988	-9.988	Vaste passiva	16.759	-9.988	6.772	-6.772
Materiële vaste activa	19.975	-9.988	9.988	-9.988	Eigen vermogen	16.759	-9.988	6.772	-6.772
Investerings met een economisch nut	19.975	-9.988	9.988	-9.988	Bestemmingsreserves	16.759	-9.988	6.772	-6.772
					Saldo van baten en lasten 2021				
					Voorzieningen	0	0	0	0
					Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0
Vlottende activa	1.076.079	0	1.076.079	3.216	Vlottende passiva	1.079.295	0	1.079.295	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0	0	0	Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	793.810	0	793.810	0
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0					
Overige vorderingen	0	0	0	0	Overige schulden	793.810	0	793.810	0
Liquide middelen	1.040.078	0	1.040.078	3.216					
Overlopende activa	51.114	0	51.114	0	Overlopende passiva	285.486	0	285.486	0
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	262.609	0	262.609	0
Overige overlopende activa	36.001	0	36.001	0	Overige overlopende passiva	22.877	0	22.877	0
Totaal activa	1.096.054	-9.988	1.086.066	-6.772	Totaal passiva	1.096.054	-9.988	1.086.066	-6.772

ACTIVA	Saldo 1-1-2025	Mutatie 2025	Saldo 1-1-2026	Mutatie 2026	Saldo 1-1-2027	PASSIVA	Saldo 1-1-2025	Mutatie 2025	Saldo 1-1-2026	Mutatie 2025	Saldo 1-1-2027
Vaste activa	0	0	0	0	0	Vaste passiva	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	0	0	0	0	0	Eigen vermogen	0	0	0	0	0
Investerings met een economisch nut	0	0	0	0	0	Bestemmingsreserves	0	0	0	0	0
						Voorzieningen	0	0	0	0	0
						Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0	0
Vlottende activa	1.079.295	0	1.079.295	0	1.079.295	Vlottende passiva	1.079.295	0	1.079.295	0	1.079.295
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	793.810	0	793.810	0	793.810
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0	0						
Overige vorderingen	0	0	0	0	0	Overige schulden	793.810	0	793.810	0	793.810
Liquide middelen	1.043.294	0	1.043.294	0	1.043.294						
Overlopende activa	51.114	0	51.114	0	51.114	Overlopende passiva	285.486	0	285.486	0	285.486
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	262.609	0	262.609	0	262.609
Overige overlopende activa	36.001	0	36.001	0	36.001	Overige overlopende passiva	22.877	0	22.877	0	22.877
Totaal activa	1.079.295	0	1.079.295	0	1.079.295	Totaal passiva	1.079.295	0	1.079.295	0	1.079.295

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

Ad 5. Bedrijfsvoering

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

Voor financiën, informatiemanagement, privacy, procesmanagement heeft Het Gegevenshuis aan eigen formatie 1,8 fte.

De dienstverlening op het gebied van ICT/kantoorautomatisering wordt afgenomen bij Parkstad IT. Het Gegevenshuis verzorgt zelf het applicatiebeheer van de pakketten die ingezet worden in het primaire proces. Ook de softwarepakketten voor managementinformatie, postregistratie, tijd- en verlofregistratie worden zelf beheerd.

Op het gebied van huisvesting en facilitaire ondersteuning is een overeenkomst tussen de gemeente Landgraaf en Het Gegevenshuis afgesloten.

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

Ad 6. Verbonden partijen

Parkstad IT is op dit moment een gemeenschappelijke regeling waarbij de gemeente Heerlen de rol van centrumgemeente vervult. In materiële zin is Het Gegevenshuis sinds de oprichting deelnemer in deze gemeenschappelijke regeling. Formele besluitvorming is door allerlei ontwikkelingen steeds vooruitgeschoven, maar inmiddels is effectuering daarvan in gang gezet.

Het door Parkstad-IT te hanteren indexeringspercentage is nog niet bekend.

Naam verbonden partij	Bijdrage 2023	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026
Parkstad-IT	193.238	193.238	193.238	193.238

Ad 7. Grondbeleid

Niet van toepassing.

Bijlage A

Bijdrage deelnemers op productniveau

Bijdragen deelnemers		2023	2024	2025	2026
Bijdrage Beekdaelen					
	BAG	€ 112.513	€ 114.539	€ 116.600	€ 118.699
	BGT/Imgeo	€ 154.007	€ 156.779	€ 159.601	€ 162.473
	BOR grijs	€ 34.873	€ 35.500	€ 36.139	€ 36.790
	BOR groen	€ 43.718	€ 44.504	€ 45.306	€ 46.121
	Wkpb	€ 5.189	€ 5.282	€ 5.377	€ 5.474
	GEO-info	€ 30.641	€ 31.193	€ 31.754	€ 32.326
	Landmeten	€ 11.782	€ 11.994	€ 12.210	€ 12.429
	Riool	€ 64.086	€ 65.239	€ 66.414	€ 67.609
	Thematische tekeningen	€ 9.527	€ 9.698	€ 9.873	€ 10.051
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.076	€ 3.132	€ 3.188	€ 3.245
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€ -18.623	€ -18.958	€ -19.299	€ -19.647
	Totaal	€ 450.788	€ 458.903	€ 467.163	€ 475.572
Bijdrage Brunssum					
	BGT/Imgeo	€ 80.394	€ 81.841	€ 83.314	€ 84.814
	Riool	€ 55.263	€ 56.258	€ 57.270	€ 58.301
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.076	€ 3.132	€ 3.188	€ 3.245
	Totaal	€ 138.733	€ 141.230	€ 143.772	€ 146.360
Bijdrage Eijsden-Margraten					
	BAG	€ 79.607	€ 81.039	€ 82.498	€ 83.983
	BGT/Imgeo	€ 82.701	€ 84.189	€ 85.705	€ 87.247
	Wkpb	€ 1.786	€ 1.818	€ 1.851	€ 1.884
	GEO-info	€ 26.132	€ 26.602	€ 27.081	€ 27.568
	BOR grijs	€ 19.879	€ 20.237	€ 20.601	€ 20.972
	BOR groen	€ 23.476	€ 23.899	€ 24.329	€ 24.767
	Riool	€ 42.159	€ 42.918	€ 43.690	€ 44.476
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.076	€ 3.132	€ 3.188	€ 3.245
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€ -10.271	€ -10.456	€ -10.644	€ -10.836
	Totaal	€ 268.544	€ 273.378	€ 278.299	€ 283.308

Bijdrage Heerlen					
	BAG	€ 335.810	€ 341.855	€ 348.008	€ 354.272
	BGT/Imgeo	€ 223.215	€ 227.233	€ 231.323	€ 235.487
	BOR grijs	€ 39.169	€ 39.874	€ 40.591	€ 41.322
	Wkpb	€ 10.251	€ 10.435	€ 10.623	€ 10.814
	GEO-info	€ 51.388	€ 52.313	€ 53.255	€ 54.213
	Landmeten	€ 272.549	€ 277.455	€ 282.449	€ 287.533
	Huisaansluitingen	€ 37.507	€ 38.182	€ 38.870	€ 39.569
	Riool	€ 182.821	€ 186.112	€ 189.462	€ 192.873
	Thematische tekeningen	€ 153.490	€ 156.253	€ 159.066	€ 161.929
	Onroerend goed/transacties	€ 21.943	€ 22.338	€ 22.740	€ 23.149
	Sweco	€ 6.594	€ 6.713	€ 6.834	€ 6.957
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€ -9.201	€ -9.367	€ -9.535	€ -9.707
	Totaal	€ 1.325.537	€ 1.349.397	€ 1.373.686	€1.398.412
Bijdrage Kerkrade					
	BGT/Imgeo	€ 111.503	€ 113.510	€ 115.553	€ 117.633
	Wkpb	€ 3.987	€ 4.059	€ 4.132	€ 4.207
	GEO-info	€ 34.789	€ 35.416	€ 36.053	€ 36.702
	Totaal	€ 150.280	€ 152.985	€ 155.738	€ 158.542
Bijdrage Landgraaf					
	BAG	€ 126.702	€ 128.983	€ 131.305	€ 133.668
	BGT/Imgeo	€ 94.096	€ 95.789	€ 97.514	€ 99.269
	Wkpb	€ -	€ -	€ -	€ -
	GEO-info	€ 31.086	€ 31.646	€ 32.215	€ 32.795
	Riool	€ -	€ -	€ -	€ -
	Totaal	€ 251.884	€ 256.418	€ 261.034	€ 265.732
Bijdrage Simpelveld					
	BAG	€ 38.228	€ 38.916	€ 39.616	€ 40.329
	BGT/Imgeo	€ 36.352	€ 37.006	€ 37.672	€ 38.351
	BOR grijs	€ 8.423	€ 8.575	€ 8.729	€ 8.886
	BOR groen	€ 10.319	€ 10.505	€ 10.694	€ 10.886
	Incidenteel grijs/groen	€ 15.983	€ 16.270	€ -	€ -
	Wkpb	€ 1.736	€ 1.768	€ 1.799	€ 1.832
	GEO-info	€ 20.394	€ 20.761	€ 21.135	€ 21.516
	Riool	€ 11.419	€ 11.624	€ 11.834	€ 12.047
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.076	€ 3.132	€ 3.188	€ 3.245
	Korting meervoudig gebruik	€ -4.020	€ -4.092	€ -4.166	€ -4.241
	Totaal	€ 141.911	€ 144.465	€ 130.502	€ 132.851

Bijdrage Sittard-Geleen					
	BAG	€ 334.427	€ 340.446	€ 346.574	€ 352.813
	BGT/Imgeo	€ 298.016	€ 303.381	€ 308.841	€ 314.401
	Wkpb	€ 7.218	€ 7.348	€ 7.480	€ 7.614
	GEO-info	€ 53.476	€ 54.439	€ 55.419	€ 56.416
	Landmeten	€ 130.703	€ 133.056	€ 135.451	€ 137.889
	Thematische tekeningen	€ 93.859	€ 95.548	€ 97.268	€ 99.019
	Extra werkzaamheden S-G	€ 22.906	€ 23.318	€ 23.738	€ 24.165
	Totaal	€ 940.604	€ 957.535	€ 974.771	€ 992.317
Bijdrage Vaals					
	BAG	€ 41.574	€ 42.322	€ 43.084	€ 43.859
	BGT/Imgeo	€ 23.769	€ 24.196	€ 24.632	€ 25.075
	BOR grijs	€ 9.518	€ 9.690	€ 9.864	€ 10.042
	BOR groen	€ 6.747	€ 6.869	€ 6.992	€ 7.118
	Wkpb	€ 1.787	€ 1.819	€ 1.852	€ 1.885
	GEO-info	€ 19.948	€ 20.307	€ 20.673	€ 21.045
	Riool	€ 21.886	€ 22.280	€ 22.681	€ 23.089
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€ -3.846	€ -3.915	€ -3.986	€ -4.057
	Totaal	€ 121.382	€ 123.567	€ 125.791	€ 128.056
Bijdrage Voerendaal					
	BAG	€ 39.624	€ 40.337	€ 41.063	€ 41.802
	BGT/Imgeo	€ 49.774	€ 50.670	€ 51.582	€ 52.511
	BOR grijs	€ 13.056	€ 13.291	€ 13.530	€ 13.774
	BOR groen	€ 14.129	€ 14.384	€ 14.643	€ 14.906
	Wkpb	€ 1.805	€ 1.838	€ 1.871	€ 1.905
	GEO-info	€ 21.037	€ 21.415	€ 21.801	€ 22.193
	Landmeten	€ 4.786	€ 4.872	€ 4.960	€ 5.049
	Huisaansluitingen	€ 4.636	€ 4.719	€ 4.804	€ 4.891
	Riool	€ 21.121	€ 21.501	€ 21.888	€ 22.282
	Thematische tekeningen	€ 7.057	€ 7.184	€ 7.313	€ 7.445
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.076	€ 3.132	€ 3.188	€ 3.245
	Korting wegens meervoudig gebruik Sweco	€ -6.438	€ -6.554	€ -6.672	€ -6.792
	Totaal	€ 173.664	€ 176.790	€ 179.972	€ 183.211
Bijdrage Waterschap					
	BGT Waterschap	€ 117.243	€ 119.353	€ 121.502	€ 123.689
	Totaal	€ 117.243	€ 119.353	€ 121.502	€ 123.689
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten					
	Totaal	€ 96.710	€ 98.451	€ 100.223	€ 102.027
	Totaal	€ 4.177.280	€ 4.252.471	€ 4.312.453	€ 4.390.077

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

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

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

	2023	2024	2025	2026
BGT Waterschap incl. btw	€ 123.109	€ 125.325	€ 127.581	€ 129.877

Bijlage B

Bestuursnotitie

Datum 7 juli 2022
Onderwerp Zienswijzen begroting 2023 en meerjarenraming 2023-2026

De ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2023-2026 van Het Gegevenshuis zijn op 31 maart 2022 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. de Boer

Mr. J.M.M. Leenen MFM

Voorzitter.

Directeur/secretaris.

Bijlage C

Aantal stemmen deelnemers begroting 2023 t/m 2026

Bijdrage deelnemers 2023		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 450.788	1	1	4	6
Bijdrage Brunssum	€ 138.733	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 268.544	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€ 1.325.537	1	1	13	15
Bijdrage Kerkrade	€ 150.280	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 251.884	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€ 141.911	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 940.604	1	0	9	10
Bijdrage Vaals	€ 121.382	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 173.664	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€ 117.243	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	€ 4.080.570	11	7	36	54

Bijdrage deelnemers 2024		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 458.903	1	1	4	6
Bijdrage Brunssum	€ 141.230	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 273.378	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€ 1.349.397	1	1	13	15
Bijdrage Kerkrade	€ 152.985	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 256.418	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€ 144.465	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 957.535	1	0	9	10
Bijdrage Vaals	€ 123.567	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 176.790	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€ 119.353	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	€ 4.154.020	11	7	36	54

Bijdrage deelnemers 2025		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 467.163	1	1	4	6
Bijdrage Brunssum	€ 143.772	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 278.299	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€ 1.373.686	1	1	13	15
Bijdrage Kerkrade	€ 155.738	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 261.034	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€ 130.502	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 974.771	1	0	9	10
Bijdrage Vaals	€ 125.791	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 179.972	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€ 121.502	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	€ 4.212.230	11	7	36	54

Bijdrage deelnemers 2026		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 475.572	1	1	4	6
Bijdrage Brunssum	€ 146.360	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 283.308	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€ 1.398.412	1	1	13	15
Bijdrage Kerkrade	€ 158.542	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 265.732	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€ 132.851	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 992.317	1	0	9	10
Bijdrage Vaals	€ 128.056	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 183.211	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€ 123.689	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	€ 4.288.050	11	7	36	54

Lijst afkortingen

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