

Bijstelling

begroting 2017

Inhoudsopgave

A. Inleiding	blz.	3
1. Algemeen	blz.	3
2. Het Gegevenshuis, missie en visie	blz.	3
3. De organisatie	blz.	4
4. Ontwikkelingen	blz.	4
B. Beheer van Het Gegevenshuis	blz.	7
Eén programma	blz.	7
Taken en activiteiten	blz.	7
Controle en verantwoording	blz.	7
C. Financieel	blz.	8
Algemeen	blz.	8
1. De bijgestelde begroting 2017	blz.	8
1.1 toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2017	blz.	9
1.2 toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2017	blz.	14
1.3 risico's	blz.	15
D. Verplichte paragrafen	blz.	17
Lokale heffingen (n.v.t.)		
Weerstandsvermogen	blz.	17
Onderhoud kapitaalgoederen	blz.	19
Financiering	blz.	19
Bedrijfsvoering	blz.	20
Verbonden partijen (n.v.t.)		
Grondbeleid (n.v.t.)		
Bijlage		
Bijdragen deelnemers	blz.	21
Bestuursnotitie	blz.	23

A. Inleiding

1. Algemeen

Voor 2017 werd de begroting vastgesteld op basis van voorcalculatie met behulp van de toen bekende gegevens en cijfers. In 2016 hebben wijzigingen plaats gevonden die impact hebben deze voorcalculatie. Op de eerste plaats de uitbreiding van de deelnemers door toetreding van het Waterschap Limburg per 01-01-2017 en de structurele uitbreiding van afname van producten (beheer huisaansluitingen riool gemeente Heerlen.) Verder zijn inmiddels na overleg met de contractmanagers diverse softwarepakketten vervangen of nieuwe pakketten aangeschaft. Zo werd de GIS-viewer en het gegevensmagazijn vervangen, werd de huur van het BGT-pakket omgezet in koop en werd software aangeschaft voor de verwerking van de Basisregistratie Kadaster (BRK) en de Wet kenbaarheid publiekrechtelijke beperkingen (Wkpb).

De uitbreiding van deelnemers en taken heeft uiteraard ook impact op de formatie en andere middelen om de overeengekomen producten en diensten te leveren.

Daarnaast is door een wijziging in de CAR-UWO per 01-01-2017 het zogenaamde individuele keuzebudget geïntroduceerd. In financiële zin betekent dit dat 2 verlofdagen per medewerker in geld zijn om te zetten en dat (eenmalig) het in 2016 opgebouwde vakantiegeld wordt uitgekeerd in mei 2017, boven het over het totale jaar 2017 uit te keren vakantiegeld.

Verder is de bijdrage aan Parkstad IT voor 2017 apart vastgesteld. Deze nieuwe bijdrage wijkt af van het oorspronkelijk in de begroting opgenomen bedrag. Ook de actualisering van de overeenkomsten voor huisvesting en faciliteiten (oorspronkelijk overgenomen van de GBRD Stadsregio Parkstad Limburg) heeft tot een afwijking geleid van de oorspronkelijk in de begroting opgenomen bijdrage.

Een en ander betekent dat de begroting 2017 dient te worden bijgesteld. In deze bijstelling worden alleen die aspecten meegenomen waar ook formele besluitvorming door het bevoegde orgaan heeft plaats gevonden. Dat betekent dus dat de op de rol staande uitbreiding databeheer openbare ruimte voor enkele gemeenten en databeheer statische rioolgegevens voor 9 gemeenten nog niet kan worden meegenomen bij deze begrotingswijziging.

Voor begrotingswijziging geldt net als bij de primaire begroting dat deze ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen aan de raden en het Algemeen Bestuur van het Waterschap dient te worden gezonden voor hun zienswijze, waarvoor een termijn van 8 weken geldt. Opgemerkt wordt dat de 8-wekentermijn voor de meeste gemeenten in de praktijk niet haalbaar is. Het besluitvormingstraject bij Het Gegevenshuis is zodanig opgezet dat feitelijk 12 weken ruimte hiervoor is tussen de voorlopige vaststelling door het AB en de definitieve vaststelling. Daarna dient de begrotingswijziging gezonden te worden naar GS.

De begroting van Het Gegevenshuis moet in totaliteit als een éénprogrammabegroting worden gezien (het nieuwe BBV geldt voor gemeenschappelijke regelingen per begroting 2018). Er is bij deze uitvoeringsorganisatie geen sprake van verschillende programma's die verschillende maatschappelijke, economische, sociale of culturele effecten beogen. De sturing op dit soort programma's berust bij de deelnemende gemeenten en het waterschap. Het Gegevenshuis levert een bijdrage aan de verantwoordelijken voor programma's van de deelnemers in de vorm van wettelijke uitvoeringstaken of het leveren van geo-data.

2. Het Gegevenshuis, missie en visie

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

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

Het Gegevenshuis is een vooruitstrevende, professionele dienstverlenende organisatie die werkt op basis van dienstverleningsovereenkomsten met duidelijk gedefinieerde kwaliteiten en kwantiteiten. Het onderscheidend vermogen van Het Gegevenshuis zit enerzijds in de integrale benadering van (basis)registraties in administratieve en geometrische zin, zoals de integrale vastgoedregistratie, anderzijds in het vermogen om nieuwe ontwikkelingen, nieuwe technologieën, nieuwe bedrijfsvoeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden (uiteraard via de gemeentelijke portal). Nieuwe producten, nieuwe diensten en nieuwe afnemers vloeien hieruit voort. Voor alles geldt dat de levering van producten en diensten de marktconformiteitstoets moet doorstaan.

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

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

3. De organisatie

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

Per 1 januari 2016 is de gemeente Schinnen toegetreden en per 1 januari 2017 het Waterschap Limburg.

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

Het Gegevenshuis is dan ook een typische uitvoeringsorganisatie, waarbij de deelnemers de rol van opdrachtgever en Het Gegevenshuis de rol van opdrachtnemer vervult. Behoudens de uitvoering van de BGT staat het de deelnemers vrij om de soort en omvang van de af te nemen producten te bepalen.

Het Dagelijks Bestuur informeert het Algemeen Bestuur jaarlijks over de voortgang en legt verantwoording af over de bestede middelen.

De directeur van Het Gegevenshuis is onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur belast met de leiding van de uitvoeringsorganisatie en met de zorg over de juiste taakvervulling. Op dit moment is de organisatie nog relatief klein en is er een afdelingshoofd die zorgt draagt voor de operationele sturing. 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.

4. Ontwikkelingen

Algemeen m.b.t. huidige werkzaamheden

Het stelsel van de object- en ruimtegerelateerde basisregistraties is nog steeds sterk in ontwikkeling. In 2016 werden alle deelnemers voor de BGT aangesloten op de Landelijke Voorziening en werd het beheer van de Wkpb en de BRK voor 8 van de 9 deelnemers opgestart. In 2016 is de GIS-viewer vervangen in overleg met de afnemende gemeenten.

Strategische pijler groei

Bij groei moet gedacht worden aan 3 richtingen: uitbreiding van bestaande diensten ten behoeve van huidige deelnemers, nieuwe diensten ten behoeve van de huidige deelnemers en uitbreiding van deelnemers of afnemers. Vanaf 2016 is concreet in de uitwerking:

- Toetreding gemeente Sittard-Geleen (businesscase ligt ter besluitvorming bij het College voor)
- De gemeente Maastricht heeft aangegeven positief te staan tegenover samenwerking, maar aansluiting op korte termijn is niet aan de orde met name vanwege het feit dat Maastricht het beheer van de basisregistraties thans anders in haar organisatie heeft ingebed;
- Bij de gemeente Gulpen-Wittem is een aanbieding gedaan voor het beheer van de (basis)registraties en ook bij de gemeente Eijsden-Margraten zijn gesprekken hieromtrent aan de orde;
- De gemeente Beesel en Valkenburg aan de Geul nemen inmiddels de producten BRK/Wkpb af van Het Gegevenshuis;
- Geo-databaseer samenwerking watermanagement Parkstad Limburg plus Schinnen (gelet op herindeling Nuth, Onderbanken, Schinnen). De verwachting is dat hier in het 2^e kwartaal 2017 concreet mee gestart wordt. Bij het opmaken van deze begrotingswijziging konden de consequenties daarvan nog niet worden meegenomen.
- Geo-databaseer Beheer Openbare Ruimte Voerendaal, Simpelveld de ONS-gemeenten en Heerlen. Ook hierbij is de besluitvorming nog niet zodanig ver dat de consequenties vertaald konden worden in deze begrotingswijziging.

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

Strategische pijler innovatie

In 2016 is onderzoek verricht naar het al dan niet aanschaffen van een grondradar voor het in kaart brengen van ondergrondse leidingen. Wegens het ontbreken van kengetallen om deze techniek structureel in te zetten voor het in kaart brengen van de ondergrond, is dit nog niet tot besluitvorming gebracht en wordt verwacht dat in 2017 voldoende materiaal aanwezig is..

Het al dan niet aanschaffen van een nieuwe 360-graden panoramacamera met lasers om 3-dimensionaal te kunnen inwinnen is even on hold gezet in afwachting van het kunnen beschikken over een niet software gebonden viewer. De verwachting is dat een en ander in 2017 haar beslag zal krijgen.

In samenhang met vorenstaande wordt onderzocht in hoeverre het maken van beeldmateriaal hieraan te koppelen is, noodzakelijk voor het verplicht uitvoeren van weginспекties.

In 2016 is een concrete start gemaakt met het omzetten van de bestanden van 2-dimensionaal naar 3-dimensionaal. Het Gegevenshuis en de gemeente Heerlen doen in het kader van de Omgevingswet mee aan een landelijke pilot waarbij een 3D model ontwikkeld wordt, gekoppeld aan de basisregistraties en waaraan de overige aspecten die in het kader van de Omgevingswet van belang zijn, gekoppeld kunnen worden.

De gevolgen voor de organisatie

Als alle vorenbedoelde ontwikkelingen tot positieve besluitvorming zouden leiden, dan kan gedacht worden aan een organisatie die zich verdubbelt. Ook als enkele ontwikkelingen niet tot uitbreiding leiden, dient er rekening gehouden te worden met een substantiële uitbreiding van de organisatie. Dit betekent dat naast het uitvoering geven aan de ontwikkelingen binnen de twee strategische pijlers, ook de organisatie klaar gestoomd moet worden om deze uitbreiding te kunnen opvangen. Dit trekt met name een wissel op de PIOFAH-functies en het professioneel verankeren van procesmanagement, administratieve organisatie/ interne controle, privacymanagement en de archiveringsfunctie. Maar ook de (vaak eenmalige) inrichtingen van systemen om geo-data te genereren voor toepassing in andere domeinen.

Om de organisatie hiervoor klaar te maken, zijn in 2016 op de diverse genoemde onderdelen extra inspanningen verricht. Voor 2017 staat de toegroei naar een in control statement voor privacybescherming en informatiebeveiliging op de agenda.

Het bezig zijn met groei vergt vele overlegstructuren, (data- en veld) onderzoeken, verdieping en dergelijke. Door de omvang van de organisatie is hiervoor niet apart formatie geraamd. In de praktijk betekent dit behalve inspanningen van de directeur en het afdelingshoofd 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. Bij de jaarrekening 2016 is besloten dat het batig saldo ad € 57.000,- wordt bestemd voor de inhuur derden in 2017, zodat er in ieder geval middelen zijn om hier invulling aan te geven.

Dit is evenwel een incidentele oplossing voor een structureel vraagstuk. Voor de bijstelling van de begroting 2017 is dit nog acceptabel. Voor de begroting van 2018 betekent dit evenwel dat structurele middelen hiervoor geraamd moeten worden.

B. Beheer van Het Gegevenshuis

Eén programma

Een gemeenschappelijke regeling dient per begroting 2018 te voldoen aan de nieuwe eisen van het BVV. Voor deze bijstelling van de begroting wordt derhalve nog de lijn van het huidige BVV doorgetrokken en wordt de bijgestelde begroting afgezet tegen de programma-inrichting als bedoeld in het BVV. 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. Het Gegevenshuis levert hiervoor ondersteuning.

In feite wordt de programmabegroting bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverleningsovereenkomsten 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.

Tegen de achtergrond van vorenstaande kan de begroting van Het Gegevenshuis als één programma worden beschouwd.

Taken en activiteiten

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 (b.v. IMGeo, BOR, sociaal domein).

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.

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. 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.

C. Financieel

Algemeen

De begroting 2017 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.

De toetreding van het Waterschap Limburg per 01-01-2017 en de uitbreiding van de dienstverlening met het product huisaansluitingen riool voor de gemeente Heerlen heeft in structurele zin impact op de begroting voor 2017 en op de begroting 2018 en meerjarenbegroting. Dit geldt ook voor de toename van de dienstverlening op het gebied van de Wkpb en de BRK voor een groot aantal deelnemers.

Daarnaast is actualisering van de personeelskosten noodzakelijk door de invoering van het individueel keuzebudget als gevolg van de cao-onderhandelingen, waardoor enerzijds in structurele zin de salariskosten met 2 verlofdagen per medewerkers omhoog gaan en incidenteel, in 2017, naast de vakantietoelage over het hele jaar 2017 in mei 2017 nog de in 2016 (juni t/m december) opgebouwde vakantietoelage.

Verder is actualisering nodig door de wijziging en uitbreiding van softwarepakketten, door de wijziging van de bijdrage aan Parkstad IT en de bijdrage aan de gemeente Landgraaf voor huisvesting en facilities.

1. De bijgestelde begroting 2017

Los van de structurele ontwikkelingen als hiervoor onder algemeen genoemd (toetreding Waterschap, toename dienstverlening, actualisering feitelijke bijdrage software, Parkstad IT, huisvesting en facilities), is er voor 2017 sprake van incidentele aspecten (invoering IKB) of voortvloeien uit de jaarrekening 2016 (resultaatbestemming). In totaliteit ziet de bijstelling er als volgt uit:

Begroting	2017 primair	2017 bijgesteld
Lasten		
Personeel, PIOFAH, software, inhuur	€ 1.880.507	€ 2.189.371
Storting reserve ICT		€ 28.087
Totaal	€ 1.880.507	€ 2.217.458
Baten		
Bijdragen deelnemers	€ 1.786.082	€ 2.073.141
Aanwenden reserve inhuur derden + reserve innovatie 3D	€ 191.500	€ 93.827
Bijdragen derden	€ 74.896	€ 34.155
Aanwenden reserve ICT		€ 16.335
Totaal	€ 2.052.478	€ 2.217.458

1.1. Toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2017

Lasten "Het Gegevenshuis"	2017 primair	2017 bijgesteld
Personeel		
Salarissen totaal	€ 1.267.554	€ 1.345.624
Vorming opleiding	€ 38.027	€ 40.369
Wagenpark/reiskosten	€ 18.360	€ 20.000
Overige personeelskosten	€ 10.200	€ 10.747
Incidenteel P-kosten vakantiegeld 2016		€ 49.000
Totaal	€ 1.334.141	€ 1.465.739
Ondersteuning bedrijfsvoering		
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 201.756	€ 227.692
Applicaties bedrijfsvoering	€ 16.901	€ 16.901
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 15.300	€ 15.300
Ondersteuning bedrijfsvoering incidenteel		€ 5.000
Totaal kosten	€ 233.957	€ 264.893
Software		
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 146.197	€ 135.805
Storting reserve ICT		€ 28.087
Afschrijvingen	€ 33.112	€ 31.907
Innovatie	€ 35.000	€ 35.000
Totaal software	€ 214.309	€ 230.799
Inhuur Derden		
Productie (regulier)	€ 17.000	€ 17.000
Productie (incidenteel riool en BGT Waterschap)		€ 57.500
Productie (incidenteel resultaatbestemming 2015 + 2016)		€ 57.327
Accountant	€ 11.000	€ 11.000
P&O/boekh	€ 49.700	€ 52.700
Totaal inhuur derden	€ 77.700	€ 195.527
Innovatie: project 3D		€ 36.500
Onvoorzien	€ 20.400	€ 24.000
Totaal	€ 1.880.507	€ 2.217.458

Personeel

De begroting 2017 is gebaseerd op de feitelijke salarissen van het personeel zoals van toepassing was bij de opmaak begin 2016. Ten opzichte van die situatie zijn inmiddels voor 2017 de volgende wijzigingen opgetreden:

- 1) Met de deelname van het Waterschap werd de formatie uitgebreid met 1,05 fte, verdeeld over diverse niveaus. Dit betekent aan extra salarislast € 65.867,- Hier staat uiteraard de bijdrage het Waterschap tegenover.
- 2) De bruto maandbedragen werden aangepast aan de formeel per 1 januari 2017 geldende salarismodellen. De impact op oorspronkelijk geraamde bedragen voor 2017 is marginaal, omdat daarbij al rekening was gehouden met een indexering.
- 3) Door de introductie van het individueel keuzebudget verhoogt de opslag voor vakantiegeld, eindejaarsuitkering, levensloopregeling met 0,8% voor het ruilen van verlof voor salaris.
- 4) Door de introductie van het individueel keuzebudget wordt het vakantiegeld geheel uitbetaald in het jaar dat het wordt opgebouwd (voorheen van juni tot mei het jaar daaropvolgend).

Dit betekent dat incidenteel in 2017 het vakantiegeld dat opgebouwd is over 2016 wordt uitgekeerd in 2017 boven op de uitkering over geheel 2017. Omdat dit incidenteel is, wordt dit ook apart in deze begrotingsbijstelling inzichtelijk gemaakt en is dit niet opgenomen in onderstaand overzicht.

functie	schaal	formatie	bruto per maand	bruto per jaar	opslag 16,3% VT, EJ, LL	opslag 24,0% Soc.lasten	Salarislasten 2017 totaal
directeur	14	1,00	€ 6.413	€ 76.956	€ 89.500	€ 21.480	€ 110.980
afdelingshoofd	12	1,00	€ 5.384	€ 64.608	€ 75.139	€ 18.033	€ 93.172
senior	10	3,45	€ 4.121	€ 49.452	€ 57.513	€ 13.803	€ 246.039
senior	9	3,89	€ 3.712	€ 44.544	€ 51.805	€ 12.433	€ 250.885
medewerker	8	6,60	€ 3.293	€ 39.516	€ 45.957	€ 11.030	€ 377.120
medewerker	7	4,27	€ 2.913	€ 34.956	€ 40.654	€ 9.757	€ 215.309
<i>subtotaal</i>		20,21	€ 25.836	€ 310.032	€ 360.567	€ 86.536	€ 1.293.506
Detachering							
WOZL		2,00					€ 52.118
Totaal		22,2111					€ 1.345.624

De post salarissen in de primaire begroting was € 1.267.554. Dit betekent een bijstelling van deze post met € 78.070,-.

De post vorming en opleiding is gerelateerd aan de totale salarissom en kent derhalve een evenredige toename (van € 38.027- naar € 40.361,-).

Voor wat betreft de kosten wagenpark kan worden opgemerkt dat de oude voertuigen voor de landmeters in 2016 werden vervangen door nieuwe lease-voertuigen. Voor 2016 werd de begroting op dit onderdeel nog neerwaarts bijgesteld door het gebruik van deze oude, reeds afgeschreven, voertuigen. De aanschaf van de nieuwe voertuigen betekent dat de kosten (licht) stijgen: van € 18.360,- in de primaire begroting naar € 20.000,- in de bijgestelde begroting.

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.

Lasten "Het Gegevenshuis"	2017 primaire	2017 bijgesteld
Personeel		
Salarissen totaal	€ 1.267.554	€ 1.345.624
Vorming opleiding	€ 38.027	€ 40.369
Wagenpark/reiskosten	€ 18.360	€ 20.000
Overige personeelskosten	€ 10.200	€ 10.747
subtotaal	€ 1.334.141	€ 1.416.739
Incidenteel		
Vakantiegeld 2016 incl. werkgeversdeel		€ 49.000
Totaal	€ 1.334.141	€ 1.465.739

Ondersteuning bedrijfsvoering

Huisvesting en faciliteiten

De oude dienstverleningsovereenkomst met Landgraaf werd geactualiseerd op de feitelijke afname door Het Gegevenshuis. De voorheen geldende overeenkomst was nog tot stand gekomen in het tijdperk GBRD, Stadsregio Parkstad Limburg. Destijds had de GBRD het hele pand in gebruik, Het Gegevenshuis slechts een verdieping.

Een aantal facilitaire kosten (b.v. haal en brengservices en energiekosten of kosten afval) halveren evenwel niet. Na actualisering is gebleken dat de kosten ca € 9.000,- hoger moeten worden vastgesteld ten opzichte van de primaire begroting. Verder dienen de huisvesting en facilitaire kosten bijgesteld te worden door de uitbreiding van de formatie (o.m. uitbreiding Waterschap Limburg).

ICT

Het Gegevenshuis wordt gefaciliteerd door Parkstad IT voor de gehele ICT met uitzondering van de softwarepakketten. Voor de begroting van 2016 heeft Parkstad IT een nieuwe methodiek van kosten toerekening en doorrekening geïntroduceerd. Hierbij werd een apart product storage toegevoegd. Het Gegevenshuis heeft in verhouding tot de andere deelnemers in Parkstad IT veel storage met al haar beeldmateriaal en geo-bestanden, waardoor deze nieuwe methodiek zeer nadelig uitpakte voor Het Gegevenshuis (een verdubbeling van de bijdrage). Een en ander is in de jaarrekening 2016 uiteraard verwerkt. Voor 2017 hebben de deelnemers van Parkstad IT besloten om de onderlinge verhoudingen aan te passen. Hierdoor wordt de bijdrage van Het Gegevenshuis voor 2017 vastgesteld op € 71.000,-. In de primaire begroting was hiervoor een bedrag ad € 65.076,- voorzien. Verder dienen de kosten te worden bijgesteld door de uitbreiding van de formatie (o.m. uitbreiding Waterschap Limburg).

Eigen bedrijfsvoeringsapplicaties

Het Gegevenshuis heeft een eigen applicatie voor uren/verlof/ziekteregistratie, voor archivering en voor het genereren van managementinformatie. In dit opzicht zijn er geen afwijkingen ten opzichte van de primaire begroting 2017

Overige kosten faciliteiten en ICT

Dit betreft de kosten die gemaakt moeten worden buiten de dienstverleningsovereenkomst van Landgraaf en buiten de facilitering door Parkstad IT. Concreet gaat het dan om drukwerk, presentatiehulpmiddelen, mobiele devices e.d. Ook voor deze post geldt dat er geen afwijkingen zijn ten opzichte van de primaire begroting 2017.

Ondersteuning bedrijfsvoering	2017 primaair	2017 bijgesteld
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT-KA volgens DVO Landgraaf / PIT	€ 201.756	€ 227.692
Eigen bedrijfsvoeringsapplicaties	€ 16.901	€ 16.901
Overige kosten faciliteiten ICT hulpmiddelen, mobiele devices, drukwerk e.d.	€ 15.300	€ 15.300
Ondersteuning bedrijfsvoering incidenteel		€ 5.000
Totaal ondersteuning bedrijfsvoering	€ 233.957	€ 264.893

Software

Op het gebied van software zijn een aantal ontwikkelingen die impact hebben op de begroting 2017. De uitvoering van de BRK en de Wkpb is door 8 van de 9 opdrachtgevende gemeenten belegd bij Het Gegevenshuis. De kosten zijn lager geworden met de nieuwe applicatie op beide onderdelen.

Ook de structurele kosten voor de GIS-viewer zijn beduidend lager geworden door de aanbesteding waarbij KaartViewer als beste uit de bus is gekomen.

De aanbesteding van een nieuwe BAG-applicatie leidt eveneens in structurele zin tot voordeel, zeker ten opzichte van de expansief gestegen onderhoudskosten van Vicrea. Van dit voordeel kunnen andere gemeenten ook mee profiteren door gebruik te maken van deze applicatie Door helemaal te stoppen met Vicrea diende wel apart licenties FME te worden aangeschaft. Deze licenties zijn nodig voor het transformeren van data naar diverse formaten, voor het maken van selecties en het genereren van kaartmateriaal. De toename van werk en de toename van deelnemers heeft er wel toe geleid dat er meer licenties van Microstation aangeschaft moesten worden.

Al met al kunnen de structurele kosten voor software omlaag gebracht worden ten opzichte van de primaire begroting.

Software leverancier	Pakket	2017 primair	2017 bijgesteld
Nedgraphics	BRK/Wkpb	€ 15.208	€ 7.646
	Geo-cad	€ 13.219	€ 14.451
	NedBGT + Nedinw	€ 39.762	€ 42.803
Bentley	Microstation	€ 10.219	€ 15.360
Vicrea	BAG	€ 21.420	
Centric	BAG		€ 14.818
Geonovation	Kaartviewer	€ 19.308	€ 5.800
Geonovation	Ondersteuning	€ 11.220	€ 11.220
Imagem	Stereokartering ca	€ 7.650	€ 12.272
LNR Globalcom	Landmeten	€ 8.191	€ 8.191
FME	Licenties		€ 3.244
Totaal software		€ 146.197	€ 135.805
Afschrijvingslasten		€ 33.112	€ 31.907
Storting reserve ICT			€ 28.087
Stelpost innovatie		€ 35.000	€ 35.000
Totaal		€ 214.309	€ 230.799

Voor de investeringen in de uitbreiding van licenties of inrichting applicaties worden in 2017 wel extra eenmalige kosten gemaakt ad € 28.087,-, waardoor de lasten van deze post totaal € 226.823,- zullen bedragen. Deze extra kosten worden apart opgenomen in de begroting en worden rechtstreeks in rekening gebracht.

Initiële lasten software		2017 primair	2017 bijgesteld
Pakket	Ten behoeve van		
BRK/Wkpb	Valkenburg a/d Geul		€ 2.999
BGT	Waterschap Limburg		€ 12.608
BAG	Heerlen		€ 12.480
Totaal		€ -	€ 28.087

Inhuur derden

Het reguliere budget voor 2017 hoeft als zodanig geen aanpassing.

Incidentele ophoging inhuur derden 2017.

Incidentele inhuur voor BGT Waterschap en huisaansluitingen riool.

De implementatie van de BGT voor het Waterschap Limburg zal incidenteel tot extra personele inzet leiden, waarvoor inhuur derden noodzakelijk zal zijn. Dit is uiteraard voorzien: bij de berekening van de kosten voor het Waterschap Limburg werden zowel de structurele kosten als de incidentele kosten meegenomen. De incidentele baten die hiermee rechtstreeks samenhangen zijn uiteraard ook in deze begroting meegenomen.

Het product huisaansluitingen riool ten behoeve van de gemeente Heerlen is als zodanig een structurele lasten/baten post. Evenwel de formatie-omvang is zodanig gering dat vooralsnog deze alleen kan worden ondervangen met inhuur derden. Zodra uitbreidingen aan de orde zijn door nieuwe toetreders of nieuwe producten, zal bezien worden of de werkzaamheden te vertalen zijn naar reguliere, structurele formatie. In afwachting daarvan zijn de inhuurkosten als incidenteel te beschouwen.

Incidentele middelen voor productieverlies groei-activiteiten

Het bezig zijn met groei vergt vele overlegstructuren, (data- en veld) onderzoeken, verdieping en dergelijke. Door de omvang van de organisatie is hiervoor niet apart formatie voor geraamd.

In de praktijk betekent dit, behalve inspanningen van de directeur en het afdelingshoofd, 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.

Bij de jaarrekening 2016 is besloten dat het batig saldo ad € 57.327,- via bestemde reserve aangewend kan worden voor inhuur derden, zodat er in ieder geval middelen zijn om invulling te blijven geven aan groei, zonder dat de regulier afgesproken dienstverlening in het gevaar komt.

Inhuur derden	2017 primair	2017 bijgesteld
regulier	€ 17.000	€ 17.000
incidenteel (product huisaansluitingen riool + BGT Waterschap)		€ 57.500
Incidenteel resultaatbestemming 2016		€ 57.327
Productie	€ 17.000	€ 131.827
inhuur P-ondersteuning 150 uren	€ 12.700	€ 12.700
inhuur bedrijfsarts	€ 4.000	€ 4.000
salarisadministratie	€ 19.400	€ 22.400
P&O, ARBO	€ 36.100	€ 39.100
Accountant	€ 11.000	€ 11.000
Financiële administratie	€ 13.600	€ 13.600
Totaal inhuur derden	€ 77.700	€ 195.527

Privacyregelgeving en informatiebeveiliging

De nieuwe (Europese) regelgeving inzake privacy en informatiebeveiliging kan mogelijk invloed hebben op de te maken kosten, bijvoorbeeld door de aanwijzing van een (externe) privacy-ambtenaar en wettelijke verplichte acties. In het 1^e kwartaal 2017 wordt gestart met een traject om te komen tot een in control statement op deze onderdelen, samen met de contractmanagers en privacy-ambtenaren van de deelnemers. De eventuele financiële consequenties zijn daarna pas te duiden.

Onvoorzien

De post onvoorzien kan door de bijdrage van het Waterschap Limburg met € 3.600,- worden verhoogd naar € 24.000,-.

1.2 Toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2017

Baten "Het Gegevenshuis"	2017 primair	2017 bijgesteld
Bijdrage Brunssum	€ 68.970	€ 70.814
Bijdrage Brunssum in P-kosten 2016		€ 1.630
Bijdrage Heerlen	€ 956.582	€ 978.470
Bijdrage Heerlen incidenteel		€ 12.480
bijdrage Heerlen in P-kosten 2016		€ 22.527
Bijdrage Kerkrade	€ 123.975	€ 127.113
bijdrage Kerkrade in P-kosten 2016		€ 2.927
Bijdrage Landgraaf	€ 218.841	€ 223.999
bijdrage Landgraaf in P-kosten 2016		€ 5.157
Bijdrage Nuth	€ 76.839	€ 78.788
bijdrage Nuth in P-kosten 2016		€ 1.814
Bijdrage Onderbanken	€ 64.973	€ 66.522
bijdrage Onderbanken in P-kosten 2016		€ 1.532
Bijdrage Schinnen	€ 112.319	€ 114.963
bijdrage Schinnen in P-kosten 2016		€ 2.647
Bijdrage Simpelveld	€ 79.222	€ 81.092
bijdrage Simpelveld in P-kosten 2016		€ 1.867
Bijdrage Voerendaal	€ 102.189	€ 104.615
bijdrage Voerendaal in P-kosten 2016		€ 2.409
Bijdrage Waterschap		€ 102.105
Bijdrage Waterschap incidenteel		€ 69.671
Totaal bijdrage deelnemers	€ 1.803.910	€ 2.073.141
Overige baten		
Aanwending bestemde reserve t.b.v. inhuur derden + innovatie 3D		€ 93.827
Bijdragen derden	€ 43.485	€ 34.155
Aanwenden reserve ICT	€ 33.112	€ 16.335
Totaal baten	€ 1.880.507	€ 2.217.458

Bijdragen deelnemers

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

Per product of dienst zijn met de deelnemers afspraken gemaakt over de te hanteren onderlinge verdeelsleutel. Zo worden bijvoorbeeld de kosten van het product BAG tussen de deelnemers die dit product afnemen, verdeeld op basis van het aantal verblijfsobjecten en de BGT op basis van het aantal hectaren bebouwd.

Voor het Waterschap Limburg is een apart productblad gemaakt omdat de te maken kosten voor het beheer van de BGT voor het waterschap een andere dimensie kent dan voor het gemeentelijk beheer van de BGT.

Incidentele lasten worden niet in de kostprijs van de producten en diensten meegenomen. Zo is in de bijgestelde begroting de eenmalige incidentele extra Personele salarislast als gevolg van de invoering van het individueel keuzebudget niet in de berekening van de kostprijs per product meegenomen.

Gevolg daarvan is dat om de begroting sluitend te krijgen, de deelnemers een extra bijdrage moeten betalen in deze incidentele kosten.

In dit geval resteert nog een bedrag ad € 28.492,- wat niet uit de reguliere middelen kan worden voldaan en waarvoor dus een extra bijdrage apart inzichtelijk wordt gemaakt.

De bijdrage per deelnemer wordt bepaald door het percentage van de begrote bijdrage per deelnemer. Het waterschap is hierbij buiten beschouwing gebleven omdat het een P-last betreft die betrekking heeft op het jaar 2016.

De bijdragen op productniveau zijn in de bijlage opgenomen.

Overige baten:

Aanwending bestemde reserve ten behoeve van inhuur derden

Bij de jaarrekening 2016 is het batig saldo bestemd voor een reserve, met name met als doel om extra inhuur derden mogelijk te maken voor het opvangen van niet-productieve uren samenhangende met groeiactiviteiten in 2017.

Bijdragen derden

De inkomsten van de GBKN en de Stichting SVB-BGT zijn in 2017 geheel vervallen. De bijdragen vloeien nu via het gemeentefonds rechtstreeks naar de gemeenten. Structureel zijn de bijdragen van de Brandweer, de woningcorporaties, de gemeente Beesel en de gemeente Valkenburg aan de Geul. Daarnaast zijn incidentele baten voor extra plotwerk, incidentele inmeetopdrachten, incidentele themakaarten en dergelijk. Op basis van de jaarcijfers 2016 kan evenwel gesteld worden dat de prognose in de primaire begroting 2017 te optimistisch is. Deze post is dan ook meer in overeenstemming gebracht met de ervaringscijfers.

Bijdragen derden	2017 primair	2017 Bijgesteld
Brandweer	€ 2.938	€ 2.938
ROW/woningcorporaties	€ 10.710	€ 10.710
Gemeente Beesel	€ 3.509	€ 3.509
Gemeente Valkenburg incidenteel		€ 2.999
Gemeente Valkenburg		€ 4.000
Overige opdrachtgevers (stelpost)	€ 26.329	€ 10.000
Totaal bijdragen derden	€ 43.485	€ 34.155

Aanwending reserve ICT

Ter dekking van de afschrijvingslasten 2017 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 33.112,- aangewend.

1.3 Risico's

Bij de opmaak van deze bijgestelde begroting 2017 zijn in financiële zin de volgende risico's te melden:

1) Extra inhuur als gevolg van langdurige ziekten

De formatie van Het Gegevenshuis is beperkt in omvang. Dat betekent dat als een fte die in bijvoorbeeld het BAG-proces of BGT-proces werkzaam is, langdurig uitvalt wegens ziekte, er al snel sprake is van een productieverlies tussen de 15 en 20% op die producten. Over het algemeen wordt in de begroting rekening gehouden met een percentage van 5% productieverlies als gevolg van ziekte. De overeengekomen resultaten in de dienstverleningsovereenkomsten zullen evenwel gerealiseerd moeten worden. Als hiervoor extra inhuur derden nodig als gevolg van ziekte, betekent dit dat er sprake is van niet geprognoseerde uitgaven. Op dit moment is er sprake van een langdurig zieke. Of dit binnen de begroting op te vangen is, is afhankelijk van de duur van het verzuim in 2017. Als dit het gehele jaar gaat duren, dan is het financiële risico in te schatten op € 45.000,-. Opgemerkt wordt dat het sterk afhankelijk is van de inzet van personeel op bepaalde producten waar de langdurige ziekte zich voordoet. Bij een product waar 2 eigen mensen op worden ingezet (b.v. landmeten), betekent 1 fte langdurig ziek dat een hoger bedrag nodig is om dit op te vangen.

2) *Invoering HR 21*

De generieke functieprofielen van Het Gegevenshuis stammen nog uit de tijd van de GBRD. De deels omgeschoolde GBRD-medewerkers hebben nog het generieke profiel van belastingen/WOZ. Inmiddels is de organisatie volledig veranderd en zijn er nieuwe werksoorten aan toegevoegd, zoals het beheer van de BGT, mutatiedetectie. Dit betekent dat actualisering van de profielen en de bijbehorende waardering noodzakelijk is. Hiervoor wordt de door de VNG ontwikkelde systematiek van HR 21 voor gebruikt. In financiële zin kan dit ertoe leiden dat de salarislast verhoogd als blijkt dat een of meerdere functieprofielen in een hoger schaalniveau terecht komen. Of dit zo zal zijn en wat dan de omvang daarvan is, is in deze fase niet te duiden.

3) *Privacybescherming en informatiebeveiliging*

Ingevolge de aangescherpte (Europese) regels zal de organisatie van Het Gegevenshuis wellicht op een aantal punten aangepast moeten worden. De verplichting om per 2018 een privacybeheerder aan te wijzen, kan mogelijk al in 2017 tot aanloopkosten leiden. Ook het stelselmatig toewerken naar een in control statement op dit gebied, kan mogelijk tot extra kosten leiden. In het 1^e kwartaal wordt gestart met een miniconferentie waarbij Het Gegevenshuis samen met de contractmanagers en de privacy-ambtenaren van de deelnemers een actieplan wordt uitgewerkt. Aan de hand daarvan kan het risico ook in financiële zin worden geduid.

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. Wel hebben we gezien dat invulling geven aan de strategische agenda op producten en diensten geprognosticeerde productieve uren onttrekt. Met de resultaatbestemming van de jaarrekening 2016 is invulling gegeven aan dit risico. Voor de begroting 2018 en volgende jaren, zal dit structureel worden opgenomen.

D. Verplichte paragrafen

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

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

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

Ad 2. Weerstandsvermogen

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

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

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

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

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

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

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

Reserve ICT

Met de resultaatbestemming jaarrekening 2015 en de resultaatbestemming jaarrekening 2016 is een voorziening ICT gevormd van totaal € 166.000,-.

Reserve Innovatie

Met de resultaatbestemming 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 zal het overige in de loop van 2017 worden besteed.

Indicatoren

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

Voor het vaststellen van de indicatoren kunnen we enkel putten uit de gegevens die ten grondslag hebben gelegen aan de 1^e (voorlopige) jaarrekening 2015 (juli - december).

Dit levert het volgende beeld op:

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											01-01-2016	31-12-2016
Eigen vermogen	(A)										€ 514.262,25	€ 270.245,22
Totaal vermogen	(B)										€ 1.881.684,70	€ 692.686,07
Solvabiliteitsratio	(A / B)										27,33%	39,01%
Solvabiliteitsratio		0%	10%	20%	30%	40%	50%	60%	70%	80%	90%	100%



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.

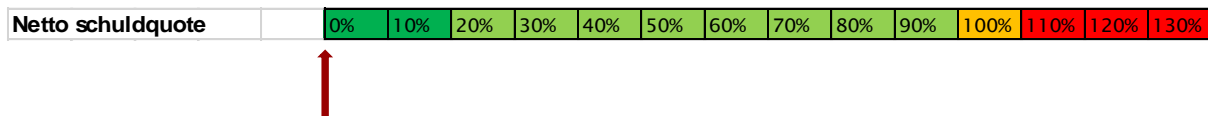
Omdat dit per organisatie sterk kan verschillen is het raadzaam de netto schuld te gebruiken.

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											01-01-2016	31-12-2016
Schulden:	Langlopende schulden										0	0
	Vlottende passiva										€ 1.174.694,06	€ 332.934,94
	Overlopende passiva										€ 190.335,12	€ 81.374,27
Vorderingen:	Vorderingen										€ -1.555.964,65	€ -16.816,92
	Liquide middelen										€ -112.007,81	€ -483.240,33
	Overlopende activa										€ -138.821,86	€ -84.827,54
Schulden -/- vorderingen	(A)										€ -441.765,14	€ -170.575,58
Inkomsten voor bestemming reserves	(B)										€ 1.524.365,49	€ 1.996.098,93
Netto schuldquote	(A / B)										-28,98%	-8,55%

Voor een organisatie geldt dat het licht op rood springt als de netto schuldquote boven de 130% uitkomt. Er is dan sprake van een zeer hoge schuld. Al bij een netto schuldquote boven de 100% springt het licht voor een organisatie op oranje. Er blijft dan weinig leencapaciteit over om de gevolgen van financiële tegenvallers door bijvoorbeeld een economische recessie op te vangen. Normaal bevindt de netto schuldquote van een organisatie zich ergens tussen de 0% en 100%.

Omdat Het Gegevenshuis geen langlopende schulden kent bestaat er in theorie een ruime leencapaciteit. Het uitgangspunt is en blijft echter dat bedrijfsvoeringskosten worden doorberekend aan de afnemende partijen zodat ook in toekomst geen gebruik gemaakt hoeft te worden van langlopende leningen.



Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gegevenshuis heeft geen onroerend goed. Het Gegevenshuis heeft alle overige goederen overgenomen van de Stadsregio Parkstad Limburg. Hiertoe behoort de totale inrichting van het gebouw, de voertuigen uit het wagenpark (in 2016 zijn twee eigen voertuigen vervangen door leasevoertuigen) en met name meetapparatuur. Alleen de meetapparatuur treffen we nog aan op de balans omdat de overige goederen reeds financieel waren afgeschreven bij de overname.

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

4.1 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 deelnemende gemeente een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienstverleningsovereenkomst.

Betalingen worden feitelijk verricht door de gemeente Landgraaf, aan welke gemeente de financiële- en salarisadministratie en het uitvoeren van het betalingsverkeer is uitbesteed. Hiervoor bestaat een rekening courant verhouding tussen Het Gegevenshuis en de gemeente Landgraaf.

In 2017 zullen 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 zoveel mogelijk op nul wordt terug gebracht.

4.2 Rentevisie

Behalve de eerder genoemde rekening courant positie met de gemeente Landgraaf, heeft Het Gegevenshuis geen leningen lopen, noch is het de bedoeling dat in 2017 leningen worden afgesloten.

4.3 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.

4.4 Rente- en risiconorm

De renterisiconorm als bedoeld in de Wet Fido is een beheersinstrument voor het risico van rentewijziging bij herfinanciering. Aangezien Het Gegevenshuis geen schulden heeft, is er geen sprake van een mogelijk renterisico.

4.5 Liquiditeitsplanning

In 2017 worden de voorschotnota's voor wat betreft de hoogte van de nota en het tijdstip waarop de betaling binnen dient te zijn, gebaseerd op een liquiditeitsplanning, zodanig dat de maandelijkse afrekening van de rekening courant positie met Landgraaf kan plaatsvinden.

4.6 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.

4.7 Kasgeldlimiet

Het Gegevenshuis heeft een eigen bankrekening bij de Bank Nederlandse Gemeenten. 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.

Ad 5. Bedrijfsvoering

De kaders voor de bedrijfsvoering vloeien voort uit het businessplan dat ten grondslag heeft gelegenheid aan de oprichting van Het Gegevenshuis. De bedrijfsvoering is gebouwd op de leveren producten en diensten door Het Gegevenshuis. Alle middelen die Het Gegevenshuis inzet, worden ook toegerekend naar de leveren output.

Voor de structureel te leveren producten en diensten worden ook in structurele zin middelen en mensen ingezet. Voor incidentele en ad hoc dienstverlening zal dit steeds met incidentele middelen en mensen het geval zijn waar dan per definitie vooraf overeengekomen incidentele bijdragen tegenover staan.

Gelet op de beperkte omvang van de organisatie wordt de ondersteuning op het onderdeel bedrijfsvoering voor een belangrijk deel uitbesteed aan de gemeente Landgraaf (huisvesting, facilities, financiële- en salarisadministratie) en aan Parkstad IT. Hier liggen dienstverleningsovereenkomsten aan ten grondslag. Ondersteuning voor P&O-zaken en Arbo-arts wordt via een nul-urencontract ingehuurd. Dit laat onverlet dat er in de eigen organisatie ook nog bedrijfsvoeringactiviteiten worden uitgevoerd. Dit geschiedt gelet op de omvang van de organisatie nu nog door directie en directie-assistent.

Baten Bijdragen deelnemers	2017	2017 bijgesteld
Bijdrage Brunssum		
IMGeo/BGT	€ 68.970	€ 70.814
bijdrage P-kosten 2016		€ 1.630
totaal	€ 68.970	€ 72.444
Bijdrage Heerlen		
Landmeten	€ 245.933	€ 252.181
IMGeo/BGT	€ 191.497	€ 196.617
BAG	€ 308.288	€ 315.067
BAG incidenteel		€ 12.480
Wkpb	€ 12.918	€ 13.260
Externe basis-/kernregistratie	€ 14.980	€ 15.280
Geo-info	€ 38.920	€ 39.690
Thematische kaarten	€ 123.645	€ 125.974
Huisaansluiting riool	€ 20.400	€ 20.400
bijdrage P-kosten 2016		€ 22.527
totaal	€ 956.581	€ 1.013.477
Bijdrage Kerkrade		
IMGeo/BGT	€ 93.783	€ 96.290
Wkpb/ externe basis-/kernregistraties	€ 5.026	€ 5.159
Geo-info	€ 25.165	€ 25.663
bijdrage P-kosten 2016	€ -	€ 2.927
totaal	€ 123.974	€ 130.040
Bijdrage Landgraaf		
IMGeo/BGT	€ 79.142	€ 81.258
BAG	€ 113.597	€ 116.095
Wkpb/externe basis-/kernregistratie	€ 4.006	€ 4.112
Geo-info	€ 22.097	€ 22.534
bijdrage P-kosten 2016	€ -	€ 5.157
totaal	€ 218.841	€ 229.156
Bijdrage Nuth		
IMGeo/BGT	€ 59.374	€ 60.961
Wkpb/ externe basis-kernregistraties	€ 2.360	€ 2.423
Geo-info	€ 15.105	€ 15.404
bijdrage P-kosten 2016	€ -	€ 1.814
totaal	€ 76.839	€ 80.602
Bijdrage Onderbanken		
IMGeo/BGT	€ 28.967	€ 29.741
BAG	€ 21.319	€ 21.788
Wkpb/ externe basis-/kernregistratie	€ 2.188	€ 2.246
Geo-info	€ 12.499	€ 12.746
bijdrage P-kosten 2016	€ -	€ 1.532
totaal	€ 64.973	€ 68.054
Bijdrage Schinnen		
Landmeten	€ 5.112	€ 5.242
IMGeo/BGT	€ 43.781	€ 44.952
BAG	€ 37.592	€ 38.419
Wkpb/ externe basis/kernregistraties	€ 2.188	€ 2.246
Geo-info	€ 14.219	€ 14.500
Thematische kaarten	€ 9.427	€ 9.605
bijdrage P-kosten 2016		€ 2.647
totaal	€ 112.319	€ 117.610

Bijdrage Simplveld		
IMGeo/BGT	€ 31.186	€ 32.020
BAG	€ 32.346	€ 33.057
Wkpb/ externe basis-/kernregistratie	€ 2.188	€ 2.246
Geo-info	€ 13.502	€ 13.769
bijdrage P-kosten 2016	€ -	€ 1.867
totaal	€ 79.222	€ 82.959
Bijdrage Voerendaal		
landmeten	€ 3.775	€ 3.871
IMGeo/BGT	€ 42.702	€ 43.844
BAG	€ 33.528	€ 34.265
Wkpb/ externe basis-/kernregistratie	€ 2.275	€ 2.335
Geo-info	€ 14.045	€ 14.323
Thematische kaarten	€ 5.866	€ 5.977
bijdrage P-kosten2016	€ -	€ 2.409
totaal	€ 102.189	€ 107.024
Bijdrage Waterschap Limburg		
BGT-beheer		€ 102.105
BGT-incidenteel		€ 69.671
totaal		€ 171.776
Totaal bijdragen deelnemers	€ 1.803.910	€ 2.073.141

BIJLAGE

Bestuursnotitie

Datum 30 maart 2017
Onderwerp Zienswijze gewijzigde begroting 2017

De gewijzigde begroting 2017 van Het Gegevenshuis is op 30 maart 2017 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 Dagelijks Bestuur van Het Gegevenshuis,

Mr. R.J.H. Vlecken
Voorzitter.

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