



ONDERWERP: Jaarrekening 2022, bijstelling 2023, ontwerpbegroting 2024, meerjarenraming 2025–2027 Het Gegevenshuis
Raadsvoorstelnummer: 33

PROGRAMMA 0. Bestuur en ondersteuning

Verantwoordelijke portefeuillehouder(s): Burgemeester

Behandeld in BenW d.d.: 2 mei 2023

Behandeling in commissie Financiële en Algemene Bestuurlijke Zaken d.d.: 25 mei 2023

Behandeling in raadsvergadering d.d.: 8 juni 2023

Voorstel

1. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2024 en de meerjarenraming 2025–2027;
2. Kennis te nemen van de begrotingswijziging 2023;
3. Kennis te nemen van de jaarstukken 2022 (jaarverslag – en rekening)
4. De raad voor te stellen om geen zienswijze in te brengen en akkoord wordt gegaan met de begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024.
5. In te stemmen met bijgaand raadsvoorstel.
6. De financiële gevolgen van de voorliggende ontwerpbegroting 2024 –2027 en de begrotingswijziging 2023 van Het Gegevenshuis te verwerken in de nieuwe meerjarenraming 2024–2027; opnemen van de bedragen in de kadernota 2024 als autonome ontwikkeling ten behoeve van de programmabegroting 2024–2027:
 - a. Voor het jaar 2024 een bedrag van € 23.196
 - b. Voor het jaar 2025 een bedrag van € 32.281
 - c. Voor het jaar 2026 een bedrag van € 41.956
 - d. Voor het jaar 2027 een bedrag van € 57.033

Samenvatting

Overeenkomstig de Gemeenschappelijke Regeling van Het Gegevenshuis heeft de gemeente Landgraaf van Het Gegevenshuis de jaarrekening 2022, bijstelling begroting 2023, de begroting 2024 en meerjarenraming 2024–2027 ontvangen. Het Gegevenshuis stelt hiermee de gemeente Landgraaf in staat haar zienswijze met betrekking tot de betreffende documenten kenbaar te maken.

Waarom naar de raad

Als deelnemende gemeente in een gemeenschappelijke regeling is het moment van de begroting het moment om (indirect) invulling te geven aan de controlerende taak van de raad. Met het afgeven van een zienswijze wordt de raad die mogelijkheid gegeven.

Argumentatie en alternatieven

Het Gegevenshuis neemt de deelnemers op een transparante wijze mee in de vorming van haar begroting. Middels een interactieve presentatie van de financiële documenten van Het Gegevenshuis werd in maart 2023 op een heldere wijze inzicht verstrekt over de vorming van een realistische begroting op basis van feitelijke en transparante informatie.

Het Gegevenshuis is een in Landgraaf gevestigde gebiedsonafhankelijke GR die sinds 1 juli 2015, als opvolger van de GBRD BAG–GEO, diverse overheden ontzorgt op het gebied van inwinning, beheer en het raadpleegbaar maken van geografisch informatie. Op dit moment zijn naast Heerlen de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Eijsden–Margraten, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Sittard–Geleen, Vaals, Voerendaal, het Waterschap Limburg en sinds dit jaar de gemeente Gulpen–Wittem aangesloten bij deze GR.

Producten diensten die worden afgenomen door de gemeente Landgraaf bij Het Gegevenshuis zijn het beheer van de Wettelijke Basisregistraties Adressen en Gebouwen (BAG) , Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) en de ontsluiting van geo–informatie via een Geo–viewer. Het Gegevenshuis werkt op basis van een dienstverleningsovereenkomst met bijbehorende productbladen (bijv. Kadaster en thematische kaarten) die per gemeente worden vastgesteld. De kwaliteit van de bedrijfsvoering en dienstverlening worden onderstreept door het feit dat Het Gegevenshuis sinds augustus 2021 zowel ISO 9001 (norm voor kwaliteitsmanagementsystemen) als ISO 27.001 (norm op het gebied van informatiebeveiliging) gecertificeerd is.

Het inwinnen, beheren en leveren van data ontwikkelt zich steeds meer naar een specialisme dat nodig is om de digitale overheid vorm te geven. Bij de oprichting van de GR Het Gegevenshuis zijn de volgende pijlers benoemd: data integraal beheren, professionalisering, innovatie en groei. 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 bedrijfsvoeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden.

Qua innovatie zijn onderstaande initiatieven in uitwerking:

1. Een in eigen beheer ontwikkelde BOR-applicatie;
2. 3D;
3. Gebruik van geodata op domeinen zoals sociaal domein en openbare orde en veiligheid;
4. Via een regieportaal samen met de BsGW stappen zetten richting een verbetering van de gemeentelijke geo-bedrijfsvoering.

JAARREKENING 2022

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

In deze jaarrekening kunnen we ten aanzien van de geleverde prestaties, waarover in de kwartaalrapportages reeds verantwoording werd afgelegd, kort zijn. De overeengekomen prestaties werden of geheel behaald of er was incidenteel sprake van een logisch verklaarbare afwijking. Om de afgesproken prestaties te leveren, waren kort door de bocht die middelen nodig die ook vooraf waren gecalculeerd. Deelnemers hebben meer dan geprognosticeerd ad hoc opdrachten verstrekt aan Het Gegevenshuis (opdrachten niet voorzien in de dienstverleningsovereenkomst). De belangrijkste oorzaak van het positief saldo is dat bij salarissen een bedrag is opgenomen voor WIA-uitkeringen. Het Gegevenshuis is echter geen eigenrisicodragers, dus de reservering hiervoor zal niet worden aangewend. Daarnaast ontvangt Het Gegevenshuis voor specifieke gevallen van ziekte UWV-vergoedingen, terwijl geen extra personeel hiervoor werd ingehuurd.

Afwijkingen in de rekening ten opzichte van de begroting hangen dan ook in hoofdzaak samen met lagere lasten dan de prognose.

Het beeld van inhuur versus salarissen wordt enigszins vertroebeld doordat medewerkers van deelnemers via detachering werden ingezet op vacatures of vacatures werden ingevuld met trainees waardoor de kosten niet ten laste van salarissen, maar ten laste van inhuur derden komen. Daarnaast ontving Het Gegevenshuis voor specifieke gevallen van ziekte UWV-vergoedingen, terwijl geen extra personeel hiervoor werd ingehuurd.

De jaarrekening 2022 sluit met een positief resultaat van € 298.872. Van dit resultaat wordt voorgesteld

€ 169.000 te storten in een bestemmingsreserve 'aanbesteding/migratie/implementatie ICT' bedoeld voor enkel de eenmalige interne ambtelijke kosten van Het Gegevenshuis bij de ICT-aanbesteding, migratie en implementatie. Het restant saldo van € 129.872 wordt teruggestort aan de deelnemers.

Voor de gemeente Landgraaf betekent dit een restitutie van € 7.973. Dit bedrag zal bij de jaarrekening 2022 worden verwerkt ten gunste van het jaarrekeningresultaat van de gemeente Landgraaf.

BIJGESTELDE BEGROTING 2023

Na vaststelling van de primaire begroting 2023 hebben zich een aantal wijzigingen voorgedaan, waarvoor een bijgestelde begroting 2023 is opgesteld. De bijdrage van Landgraaf stijgt in de bijgestelde begroting van €251.884 naar €270.690 (€18.805 verschil) onder andere als gevolg van de opdracht voor het product mutatiedetectie WOZ (€ 13.768). Voorheen werden deze kosten in rekening gebracht door een externe firma. Door dit product bij het Gegevenshuis te beleggen, is de verwachting dat er een kwaliteitsslag wordt gemaakt en dat de continuïteit in (aanlevering van) data meer wordt gewaarborgd. Tevens zullen de incidentele kosten voor inrichting van dit product binnen 2 jaar worden terugverdiend. Daarnaast zijn de indexatie van de lonen op basis van het principeakkoord en indexaties in de kosten van software in deze begrotingswijziging meegenomen.

BEGROTING 2024 en meerjarenraming 2024–2027

De begroting 2024 is gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijke situatie met daaraan toegevoegd de ontwikkeling die tot bijstelling van de begroting 2023 hebben geleid en een structureel karakter hebben. De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting 2023 betreffen:

- Een incidentele opdracht voor het actualiseren grijs en groen voor de gemeente Simpelveld;
- Incidentele lasten en baten die samenhangen met het nieuwe product WOZ-mutatiedetectie vervallen en incidentele lasten en baten die samenhangen met de toetreding van Gulpen-Wittem zijn niet meer aan de orde;
- Het beheer riool, grijs en groen voor het hele jaar voor de gemeente Gulpen-Wittem;
- De aanwending van de reserve ICT loopt geheel conform planning terug.

Inhoudelijk zijn de begroting 2024 en de meerjarenraming voornamelijk een continuering van de bijgestelde begroting 2023 inclusief de gehanteerde indexering van 4,9% (BBP-index CPB, november 2022). Verder zijn de incidentele lasten en baten die in meerjarenperspectief zijn voorzien of vervallen bij de opmaak meegenomen. De begroting sluit op een totaal van € 4.756.970. Voor het jaar 2024 wordt van de gemeente Landgraaf een bijdrage gevraagd van in totaal

€ 279.614

Relevante aandachtsgebiedenCommunicatie

Communicatie over dit onderwerp is niet verplicht

Burgerparticipatie

Burgerparticipatie is voor dit onderwerp niet verplicht omdat het een wettelijke regeling betreft zonder lokale beleidsruimte.

Financiën

In onderstaand overzicht staat vermeld wat het financieel effect is voor de bijdrage van de gemeente Landgraaf aan de GR Het Gegevenshuis voor het lopende jaar 2023, begroting 2024 en meerjarenraming 2025–2027.

Het Gegevenshuis, begrotingswijziging 2023

Aandeel Landgraaf	Begroting 2023
Bijdrage aan HGH primair begroot	€ 251.884
Bijdrage aan HGH conform b-wijziging	€ 270.690
Mutatie	€ -18.806
	<i>nadelig</i>

Voor het jaar 2023 betekent dit een hogere bijdrage van € 18.806, die overeenkomt met een stijging van 7,5% ten opzichte van het primitief geraamde bedrag. Deze toename wordt verklaard door de opdracht aan Het Gegevenshuis voor de mutatiedetectie WOZ van € 13.768. In dit bedrag zit een eenmalige kostenpost van € 4.137 verwerkt voor de ontwikkeling van dit product en een structurele last van € 9.631. Daarnaast is er sprake van een stijging van de lonen met ruim 8% op basis van het principe cao-akkoord en een stijging van lasten software met indexaties variërend van 3,7% tot 12% (gebaseerd op werkelijke lasten). Deze verhoogde bijdrage aan de GR Het Gegevenshuis voor 2023 wordt gedeeltelijk (€ 5.038) gedekt door de daarvoor geraamde stelpost loon- en prijsindexatie 2023 van de gemeente Landgraaf in te zetten.

Het Gegevenshuis, meerjarenraming 2024–2027

Aandeel Landgraaf	2024	2025	2026	2027
Bijdrage aan HGH conform meerjarenraming HGH	€ 256.418	€ 261.034	€ 265.732	€ 265.732
Bijdrage aan HGH conform meerjarenraming Landgraaf	€ 279.614	€ 293.315	€ 307.688	€ 322.765
Mutatie	€ -23.196	€ -32.281	€ -41.956	€ -57.033
	<i>nadelig</i>	<i>nadelig</i>	<i>nadelig</i>	<i>nadelig</i>

Voor de begroting 2024 en meerjarenraming 2025–2027 betreft het een nadelige mutatie ten opzichte van de oude meerjarenraming. Voor een groot deel kan dit worden verklaard door de opdracht WOZ mutatie detectie bij de GR Het Gegevenshuis te beleggen.

Advies

Middels bijgevoegd raadsvoorstel aan de raad voorstellen:

1. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2024 en de meerjarenraming 2025–2027;
2. Kennis te nemen van de begrotingswijziging 2023;
3. Kennis te nemen van de jaarstukken 2022 (jaarverslag – en rekening)
4. De raad voor te stellen een zienswijze in te brengen waarin akkoord wordt gegaan met de begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024.
5. In te stemmen met bijgaand raadsvoorstel.
6. De financiële gevolgen van de voorliggende ontwerpbegroting 2024 –2027 en de begrotingswijziging 2023 van Het Gegevenshuis te verwerken in de nieuwe meerjarenraming 2024–2027; opnemen van de bedragen in de kadernota 2024 als autonome ontwikkeling ten behoeve van de programmabegroting 2024–2027:
 - a. Voor het jaar 2024 een bedrag van € 23.196
 - b. Voor het jaar 2025 een bedrag van € 32.281
 - c. Voor het jaar 2026 een bedrag van € 41.956
 - d. Voor het jaar 2027 een bedrag van € 57.033

Burgemeester en wethouders van Landgraaf,
 de secretaris, de burgemeester,
 ir. J.M.C. Rijvers mr. R. de Boer

Bijlage(n)

- jaarrekening 2022
- bijgestelde begroting 2023
- begroting 2023 en meerjarenraming 2024–2027

Besluit

1. Kennis te hebben genomen van de ontwerpbegroting 2024 en de meerjarenraming 2025–2027;
2. Kennis te hebben genomen van de begrotingswijziging 2023;
3. Kennis te hebben genomen van de jaarstukken 2022 (jaarverslag – en rekening)
4. Akkoord wordt gegaan met de begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 en geen zienswijze in te brengen;
5. Ingestemd met bijgaand raadsvoorstel.
6. Akkoord te zijn met de financiële gevolgen van de voorliggende ontwerpbegroting 2024–2027 en de begrotingswijziging 2023 van Het Gegevenshuis te verwerken in de nieuwe meerjarenraming 2024–2027; opnemen van de bedragen in de kadernota 2024 als autonome ontwikkeling ten behoeve van de programmabegroting 2024–2027:
 - a. Voor het jaar 2024 een bedrag van € 23.196
 - b. Voor het jaar 2025 een bedrag van € 32.281
 - c. Voor het jaar 2026 een bedrag van € 41.956
 - d. Voor het jaar 2027 een bedrag van € 57.033

Aldus besloten in de openbare besluitvormende raad, gehouden op 8 juni 2023.

De griffier,

De voorzitter,