

# Bijstelling

# begroting 2025

*Definitief*

Voorlopige vaststelling in de vergadering van het algemeen bestuur op 27 maart 2025.  
Voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten en het algemeen bestuur van het Waterschap Limburg per 28 maart 2025.  
Definitief vast te stellen in de vergadering van het algemeen bestuur op 3 juli 2025.



## Inhoudsopgave

A. Inleiding .....	4
1. Algemeen .....	4
2. Het Gegevenshuis, missie en visie .....	5
3. Organisatie .....	5
4. Ontwikkelingen .....	6
B. Beheer van Het Gegevenshuis .....	8
Taakvelden ingevolge het BBV .....	8
Controle en verantwoording .....	8
C. Financieel .....	9
1. De bijgestelde begroting 2025 .....	9
1.1 Toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2025 .....	11
1.2 Toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2025 .....	13
1.3 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden .....	15
1.4 Risico's .....	18
D. Verplichte paragrafen .....	19
Ad 1. Lokale heffingen .....	19
Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....	19
Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen .....	22
Ad 4. Financiering .....	22
Ad 5. Bedrijfsvoering .....	28
Ad 6. Verbonden partijen .....	28
Ad 7. Grondbeleid .....	28
Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen .....	28
Ad 9. Openbaarheidsparagraaf .....	28
Bijlage A .....	29
Bijlage B .....	34
Bijlage C .....	35
Lijst afkortingen .....	36

# A. Inleiding

## 1. Algemeen

Voor 2025 werd de begroting vastgesteld op basis van voorcalculatie met behulp van de toen bekende gegevens en cijfers (februari 2024). Voor de indexering werd gebruik gemaakt van het bij de opmaak laatst bekende prijsindexpercentage bruto binnenlands product (3,8%). De totale lasten van Het Gegevenshuis worden voor drie kwart gedeelte veroorzaakt door het benodigde budget voor salarissen. Op moment van de opmaak van deze begrotingswijziging zijn de CAO-onderhandelingen nog niet afgerond en is er nog geen akkoord over de nieuwe CAO. Omdat de indexering over het hele jaar geldt en de nieuwe CAO per 1 april 2025 van kracht zal gaan, is een salarisstijging tot 5,7% binnen de huidige begroting op te vangen.

Over de hele linie zien we dat de gehanteerde uitgangspunten bij de primaire begroting 2025 nog steeds valide zijn. Er zijn echter een aantal ontwikkelingen buiten de invloedssfeer van Het Gegevenshuis die tot bijstelling van de begroting 2025 aanleiding geven.

Eenzijds vanuit het oogpunt om de organisatie toekomstbestendig te maken en te houden, anderzijds vanuit het permanente streven om zo efficiënt mogelijk de diensten te kunnen leveren (ook tegen de achtergrond van het ravijnjaar), is gestart met een organisatieontwikkeltraject waarbij de klantvraag van de gemeenten en het waterschap centraal staat. Verdergaande integrale benadering van de interne processen met zelforganiserende klantteams moeten op termijn efficiencyvoordeel opleveren. Dit betekent een forse investering in opleiding, coaching en begeleiding van personeel en het herinrichten van de HRM-functie met passende HRM-instrumenten voor instroom, doorstroom en uitstroom. Deze investering wordt opgevangen binnen de bestaande budgetten doordat vacatureruimte met het oog op de toekomst niet wordt opgevuld. Voorbeeld daarvan is het niet invullen van de functie van tweede afdelingshoofd. Begrotingstechnisch betekent dit voor 2025 een verschuiving van € 100.000,- van de post salarissen naar de post inhuur derden. Op de langere termijn (vanaf 2027) moet dit tot een structurele besparing leiden op de totale kosten.

Naast het organisatieontwikkeltraject is in 2025 en 2026 sprake van uitstroom van personeel wegens (pré)pensioen). Het gaat daarbij om 6 fte die in de transitie van de WNRA als gevolg van overgangsrecht hun leeftijds- en schaaldagen zijn blijven behouden en daarmee conform de rechtspositie grote hoeveelheden bovenwettelijk verlof hebben opgebouwd welke dagen aangewend worden om eerder te stoppen met werken. Dit betekent dat er per fte maanden hiaten ontstaan tussen het feitelijk vertrek van de medewerker en het invullen van de vacature, danwel een overlap van salarislasten. Voor 2025 is de verwachting dat dit binnen de begroting kan worden opgevangen c.q. temporisering van de invulling van vacatures mogelijk is. Voor 2026 is dit in deze fase nog niet te berekenen. Dit heeft met name te maken met de omvang en snelheid waarmee efficiencywinst te realiseren is bij het organisatieontwikkeltraject alsmede efficiencywinst door een potentiële nieuwe deelnemer.

De migratie van Parkstad IT naar Solido zal per 1 oktober 2025 zijn afgerond. Dit betekent evenwel dat tot oktober 2025 de bijdrage moet worden betaald als ware Het Gegevenshuis deelnemer bij Solido. Na 1 oktober zakt de bijdrage conform het resultaat van de aanbesteding. Ten opzichte van de primaire begroting betekent dit totaal over 2025 dit een stijging van ca € 105.000,-. Daarbovenop komen de migratiekosten sec, maar hiervoor is de bestemmingsreserve ICT migratie ad 169.000,- voldoende om deze kosten te dekken.

Deze eenmalige hogere kosten voor ICT in 2025 kunnen worden voldaan door het aanwenden van de voorziening die gevuld is door het batig saldo van de jaarrekening 2024. Dit betekent dat de bijdrage van de deelnemers niet (eenmalig) hoeft te worden bijgesteld.

Dit betekent dat de begroting 2025 aan de lastenkant dient te worden bijgesteld op de hiervoor genoemde 3 onderdelen. Verder zijn er geen wijzigingen ten opzichte van de primaire begroting.

Voor een begrotingswijziging geldt net als bij de primaire begroting dat deze ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen aan de Gemeenteraden en het algemeen bestuur van het Waterschap Limburg dient te worden gezonden voor hun zienswijze, waarvoor op basis van de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen een termijn van 12 weken geldt.

Het besluitvormingstraject bij Het Gegevenshuis is zodanig opgezet dat feitelijk 12 weken ruimte is tussen de voorlopige vaststelling door het algemeen bestuur en de definitieve vaststelling. Door strikte planning kan dit voor het zomerreces gebeuren. Daarna wordt de begrotingswijziging gezonden aan GS.

De begroting van Het Gegevenshuis moet in totaliteit als een éénprogrammabegroting worden gezien. Er is bij deze uitvoeringsorganisatie geen sprake van verschillende programma's die verschillende maatschappelijke, economische, sociale of culturele effecten beogen.

De sturing op dit soort programma's berust bij de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Het Gegevenshuis levert een bijdrage aan de verantwoordelijken voor programma's van de in de vorm van wettelijke uitvoeringstaken of het leveren van geo-data. Vanuit die optiek zijn de lasten en baten wel verdeeld naar de taakvelden als bedoeld in het BBV.

## 2. Het Gegevenshuis, missie en visie

Het Gegevenshuis ontzorgt (lokale) overheden op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimtegerelateerde (Basis-)registraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal. Hiermee kunnen (lokale) overheden voldoen aan wettelijke verplichtingen op dit gebied en kunnen dienstverlening en bedrijfsvoering kwalitatief hoogwaardig en kosteneffectief worden uitgevoerd.

Het Gegevenshuis is door de opdrachtgevende overheden tevens opgericht om innovatie in technologieën te vertalen naar de toepassing van object- en ruimtegerelateerde data in het publieke domein, waardoor Het Gegevenshuis een substantiële bijdrage kan leveren aan het imago van de regio en de regionale (economische) ontwikkelingen en bijbehorende werkgelegenheid.

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

Het Gegevenshuis is een kwalitatief hoogwaardige en innovatieve uitvoeringsorganisatie die werkt op basis van dienstverleningsovereenkomsten met bijbehorende productbladen met duidelijk gedefinieerde kwaliteiten en kwantiteiten. Een en ander wordt onderstreept door het feit dat Het Gegevenshuis zowel ISO 9001 als ISO 27.001 gecertificeerd is.

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

## 3. 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. Per 1 januari 2023 is de gemeente Gulpen-Wittem 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. In de formatie zijn twee afdelingshoofden opgenomen die voor de operationele sturing zorgen, waarvan één formatie tegen de achtergrond van de organisatieontwikkeling niet is ingevuld en het de bedoeling is dat deze formatie wordt geschrapt.

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 alsmede ICT zijn 2,8 fte in eigen dienst. Daar waar bedrijfsvoeringstaken zijn uitbesteed, hebben deze medewerkers een regierol.

## 4. Ontwikkelingen

### ***Organisatieontwikkelingstraject***

Het kunnen realiseren van de overeengekomen dienstverlening aan de deelnemers van Het Gegevenshuis heeft altijd de hoogste prioriteit. Het organisatieontwikkeltraject dat is ingezet en onder andere dient om de dienstverlening naar de deelnemers efficiënter en tegelijkertijd kwalitatief hoogwaardiger te kunnen uitvoeren, heeft impact op de snelheid waarmee onderwerpen als digital twin of professionalisering van de archivering kunnen worden opgepakt.

In het ontwikkeltraject behoeven medewerkers veel begeleiding door coaching, opleiding e.d. om goed te kunnen functioneren in een soort platformorganisatie die multidisciplinair functioneert rondom de klantvraag van de deelnemers. Niet iedereen zal even snel zelfstandig in deze nieuwe rol kunnen functioneren. Niet uit te sluiten is dat niet iedere medewerker zal kunnen functioneren in deze nieuwe setting. In 2025 zal met name via pilots ervoor gezorgd worden voor een soepele overgang met soms op individueel niveau maatwerk.

Uiteindelijk is het tevens de bedoeling dat voor de huidige producten en diensten een besparing wordt gerealiseerd op de bijdrage van de deelnemers vanaf 2027. De omvang daarvan is nu nog niet te duiden en de verwachting is dat begin 2026 dit wel meegenomen kan worden in de financiële jaarstukken.

### ***Samenwerking PIOFACH-functies GR-en***

Mede tegen de achtergrond van de oproep van de deelnemers tot bezuinigingen in het kader van het ravijnjaar door het samenwerken van gemeenschappelijke regelingen op het gebied van de PIOFACH-taken, heeft Het Gegevenshuis samen met het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad een eerste vingeroefening gedaan. Het resultaat daarvan is dat samenwerking bijdraagt aan continuïteit en kwaliteit, maar dat op deze schaal geen financieel voordeel is te behalen. Naar aanleiding daarvan heeft het algemeen bestuur opgedragen om verder onderzoek te doen met gemeenschappelijke regelingen die een uitvoeringskarakter hebben en van vergelijkbare omvang zijn. Tegen deze achtergrond zijn genoemd Het Gegevenshuis, Solido en het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad. Het is de bedoeling dat de resultaten in 2025 worden voorgelegd aan het algemeen bestuur dat dan beslist of er een vervolg aan de orde zal zijn en welke uitgangspunten en kaders dan daarbij gelden.

### ***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.

Er is op dit moment sprake van een potentiële nieuwe toetreders en daarnaast overwogen huidige deelnemers om meer producten te gaan afnemen bij Het Gegevenshuis. Verder heeft er een eerste verkenning plaatsgevonden door het Ministerie van BZK met het oog op het beheer van de BAG en de BGT voor Bonaire, St. Eustatius en Saba door Het Gegevenshuis.

### ***Strategische pijler innovatie***

Zoals eerder aangegeven noopt de organisatieontwikkeling tot aanpassing van de snelheid van innovatie. Dat wil niet zeggen dat er niets gebeurt. Zo is het ketenproces van inwinning tot beheer heringericht en wordt incidenteel via lasers puntenwolken ingewonnen en verwerkt in de digital twin. Ook de verwerking van getekende 3D modellen werd ter hand genomen. In 2025 zal een nader onderzoek plaatsvinden door de toepassing van datascience in het totale ketenproces. Onderzocht zal worden in hoeverre automatisering van processtappen mogelijk is.

In het organisatieontwikkelingstraject zal tevens worden meegenomen hoe innovatie toekomstbestendig in positie kan worden gebracht.

## B. Beheer van Het Gegevenshuis

### Taakvelden ingevolge het BBV

Een gemeenschappelijke regeling dient te voldoen aan de eisen van het BBV. In een programmabegroting geeft de gemeente of de gemeenschappelijke regeling aan wat ze willen bereiken, hoe ze dat gaan doen en hoeveel geld daarvoor wordt uitgetrokken. Bij hetgeen men wil bereiken gaat het om maatschappelijke, economische, sociale, of culturele effecten.

In zoverre zou een programmabegroting voor een organisatie als Het Gegevenshuis enigszins gekunsteld overkomen. Het is immers een uitvoeringsorganisatie die levert aan de gemeentelijke afdelingen en functionarissen die sturing geven aan de programma's als hiervoor bedoeld. Het is niet aan Het Gegevenshuis om te bepalen welke maatschappelijke of economisch effecten worden beoogd noch om verantwoording te nemen voor de uitvoering daarvan.

Dit is en blijft de exclusieve verantwoordelijkheid van de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Het Gegevenshuis levert hiervoor ondersteuning.

In feite wordt de programmabegroting bepaald door de optelsom van de gesloten 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. In het nieuwe BBV is sprake van een verdeling in taakvelden. De BAG en de BGT zijn één op één te koppelen aan taakvelden, maar dat geldt niet voor alle basisregistraties. Het geo-databaseer is volgens de beschrijvingen te koppelen aan het taakveld 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 (bijgestelde) begroting kent de volgende taakvelden:

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

Voor de uitvoering van deze taken worden 3 hoofdactiviteiten onderscheiden: het inwinnen, het beheren en het uitleveren/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.

### 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. 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 2025 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 ontwikkelingen in hoofdlijnen die nopen tot bijstelling van de begroting 2025 zijn in hoofdstuk A.1 benoemd. Voor de leesbaarheid worden ze hier nog eens opgenomen:

- Dit betreft op de eerste plaats de bijstelling van de post personeel, onderdeel salarissen totaal met het bedrag ad +/- € 100.000,- wegens het niet invullen van de tweede functie van afdelingshoofd bij Het Gegevenshuis.
- Verder is er tegelijkertijd een bijstelling noodzakelijk van € 100.000,- bij de post inhuur derden, onderdeel inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda. Dit vanwege inhuur expertise HRM en inhuur ten behoeve van de nieuwe ontwikkelingen in relatie tot een toekomstbestendig organisatie.
- Als laatste de bijstelling van de post ondersteuning bedrijfsvoering, onderdeel huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA met het bedrag ad € 271.724,- door eenmalige migratiekosten, kosten ontvlechting en overige ICT kosten. Dit als gevolg van de migratie van Parkstad IT naar Solido.
- Tegenover deze hogere lasten op de ICT kosten staat het aanwenden van de bestemmingsreserve met het bedrag ad € 169.000,-.
- Het verschil tussen de hogere lasten ICT kosten met het bedrag ad € 271.724 en de vrijval van de bestemmingsreserve ad € 169.000,- bedraagt € 102.724. Daarnaast zijn er nog pm-posten die te maken hebben met kosten van leveranciers van alle software voor het migreren van de huidige omgeving naar de nieuwe autonome omgeving. Het is lastig om op voorhand deze kosten te berekenen, maar een inschatting van ca € 20.000,- lijkt reëel. Om de bijdragen deelnemers voor 2025 niet incidenteel te verhogen en de primaire begroting aan te houden zal de dekking van deze hogere lasten voldaan worden uit het batig saldo van het resultaat jaarrekening 2024.

Verder zijn ook kleine wijzigingen in de voorcalculatie meegenomen die niet tot aanpassing van de begrotingsposten hebben geleid. Een en ander betekent dat de begroting aan zowel de lasten- als de batenkant moet worden aangepast op de onderdelen personeel, inhuur derden, ondersteuning bedrijfsvoering en aan batenkant via dekking door het aanwenden van de bestemmingsreserve ICT en een aandeel uit het batig saldo van het resultaat jaarrekening 2024.

### 1. De bijgestelde begroting 2025

Begroting	2025 primair	2025 bijgesteld
<b>Lasten</b>		
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 5.169.764	€ 5.441.488
<b>Totaal</b>	<b>€ 5.169.764</b>	<b>€ 5.441.488</b>
<b>Baten</b>		
Bijdragen deelnemers	€ 5.012.101	€ 5.012.101
Bijdragen derden	€ 50.713	€ 50.713
Rentebaten schatkistbankieren	€ 25.950	€ 25.950
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ 81.000
<b>Totaal</b>	<b>€ 5.169.764</b>	<b>€ 5.169.764</b>
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	€	€ -271.724
Aanwenden bestemmingsreserve ICT	€	€ 169.000
Aanwenden resultaatbestemming 2024		€ 102.724
<b>Structureel en reëel evenwicht</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

### Incidentele lasten en baten

Incidentele lasten zijn ervoor inhuren derden voor de na-ijlende effecten steenkolenwinning in het kader van het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning. Incidenteel omdat dit een project is met een oorspronkelijke doorlooptijd van vier jaren, gestart in 2019, aflopende op 1 september 2023 en inmiddels verlengd tot 1 september 2025. De kosten van Het Gegevenshuis worden volledig via subsidie gedekt. Dus tegenover de lasten staat hetzelfde bedrag als baat wegens de subsidie van de provincie. Voor 1 september 2025 zal een besluit genomen moeten worden over een vervolg van het informatiecentrum. De Provincie heeft de subsidie voor het project informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning verlengd tot 1 september 2025.

Verder volgen in 2025 de eenmalige implementatiekosten, kosten ontvlechting en overige kosten ICT in relatie tot de overgang van Parkstad IT naar Solido. De incidentele kosten worden gedekt door het aanwenden van de bestemmingsreserve en een deel van het resultaat van 2024.

Incidentele lasten en baten		2025 bijgesteld
<b>Lasten</b>		
Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning		€ 81.000
Eenmalige implementatiekosten ICT en overige kosten ontvlechting		€ 271.724
<b>Totaal</b>		<b>€ 352.724</b>
<b>Baten</b>		
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning		€ 81.000
<b>Totaal</b>		<b>€ 81.000</b>
Saldo incidentele baten en lasten		€ - 271.724
Aanwenden reserve ICT		€ 169.000
Aanwenden resultaatbestemming 2024		€ 102.724
<b>Structureel en reëel evenwicht</b>		<b>€ -</b>

## 1.1 Toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2025

<b>Lasten Het Gegevenshuis</b>		<b>2025 primair</b>	<b>2025 bijgesteld</b>
<b>Personeel</b>			
	Salarissen totaal	€ 3.335.984	€ 3.235.984
	Vorming opleiding	€ 76.835	€ 76.835
	Wagenpark/reiskosten	€ 44.491	€ 44.491
	Overige personeelskosten	€ 25.770	€ 25.770
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.457	€ 3.457
	Kosten medezeggenschap	€ 8.640	€ 8.640
	<b>Totaal personeel</b>	<b>€ 3.495.176</b>	<b>€ 3.395.176</b>
<b>Ondersteuning bedrijfsvoering</b>			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 685.288	€ 957.012
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 32.480	€ 32.480
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 33.515	€ 33.515
	<b>Totaal bedrijfsvoering</b>	<b>€ 751.283</b>	<b>€ 1.023.007</b>
<b>Software</b>			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 405.507	€ 405.507
	Afschrijvingen	€ -	€ -
	Stelpost innovatie	€ 42.748	€ 42.748
	<b>Totaal software</b>	<b>€ 448.255</b>	<b>€ 448.255</b>
<b>Inhuur derden</b>			
	Productie (regulier)	€ 28.304	€ 28.304
	Productie (privacy en informatie)	€ 8.711	€ 8.711
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 46.710	€ 146.710
	Inhuur trainees en detachering	€ 175.962	€ 175.962
	Inhuur expertise na-ijleffecten (incidenteel)	€ 81.000	€ 81.000
	Accountant	€ 18.434	€ 18.434
	P&O/Boekhouding	€ 61.319	€ 61.319
	Archivering	€ 16.262	€ 16.262
	<b>Totaal inhuur derden</b>	<b>€ 436.702</b>	<b>€ 536.702</b>
<b>Onvoorzien</b>		<b>€ 38.348</b>	<b>€ 38.348</b>
<b>Totaal</b>		<b>€ 5.169.764</b>	<b>€ 5.441.488</b>

## Personeel

Lasten Het Gegevenshuis		2025 primair	2025 bijgesteld	Vershil
<b>Personeel</b>				
	Salarissen totaal	€ 3.335.984	€ 3.235.984	€ - 100.000
	Vorming opleiding	€ 76.835	€ 76.835	€ -
	Wagenpark/reiskosten	€ 44.491	€ 44.491	€ -
	Overige personeelskosten	€ 25.770	€ 25.770	€ -
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.457	€ 3.457	€ -
	Kosten medezeggenschap	€ 8.640	€ 8.640	€ -
	<b>Totaal personeel</b>	<b>€ 3.495.176</b>	<b>€ 3.395.176</b>	<b>€ - 100.000</b>

De post personeel is aangepast. De vacature afdelingshoofd als gevolg van einde dienstverband wordt niet ingevuld. Verder is de verwachting dat de te verwachte stijging van de salarissen door de CAO ten opzichte van het oorspronkelijk gehanteerde indexpercentage in de primaire begroting vooralsnog verwaarloosbaar is.

## Ondersteuning bedrijfsvoering

Lasten Het Gegevenshuis		2025 primair	2025 bijgesteld	Vershil
<b>Ondersteuning bedrijfsvoering</b>				
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 685.288	€ 957.012	€ 271.724
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 32.480	€ 32.480	€ -
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 33.515	€ 33.515	€ -
	<b>Totaal bedrijfsvoering</b>	<b>€ 751.283</b>	<b>€ 1.023.007</b>	<b>€ 271.724</b>

De post ondersteuning bedrijfsvoering is begroot op basis van voorcalculatie. De lasten voor de ICT zijn verhoogd met € 271.724,- door eenmalige migratiekosten, kosten ontvlechting en overige ICT-kosten in relatie tot de migratie van Parkstad IT naar Solido.

## Software

Lasten Het Gegevenshuis		2025 primair	2025 bijgesteld	Vershil
<b>Software</b>				
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 405.507	€ 405.507	€ -
	Afschrijvingen	€ -	€ -	€ -
	Stelpost innovatie	€ 42.748	€ 42.748	€ -
	<b>Totaal software</b>	<b>€ 448.255</b>	<b>€ 448.255</b>	<b>€ -</b>

De licentiekosten zijn ten opzichte van de primaire begroting ongewijzigd.

## Inhuur derden

Lasten Het Gegevenshuis		2025 primair	2025 bijgesteld	Vershil
<b>Inhuur derden</b>				
	Productie (regulier)	€ 28.304	€ 28.304	€ -
	Productie (privacy en informatie)	€ 8.711	€ 8.711	€ -
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 46.710	€ 146.710	€ 100.000
	Inhuur trainees en detachering	€ 175.962	€ 175.962	€ -
	Inhuur expertise na-ijleffecten (incidenteel)	€ 81.000	€ 81.000	€ -
	Accountant	€ 18.434	€ 18.434	€ -
	P&O/Boekhouding	€ 61.319	€ 61.319	€ -
	Archivering	€ 16.262	€ 16.262	€ -
	<b>Totaal inhuur derden</b>	<b>€ 436.702</b>	<b>€ 536.702</b>	<b>€ 100.000</b>

Bij inhuur derden is als gevolg van externe expertise inhuur o.a. op het gebied van HRM en migratiekosten software etc. de inhuur bijgesteld.

### Onvoorzien

De post onvoorzien is niet bijgesteld en blijft op € 38.348,-.

## 1.2 Toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2025

Baten Het Gegevenshuis		2025 primair	2025 bijgesteld	Vershil
<b>Bijdrage deelnemers</b>				
	Bijdrage Beekdaelen	€ 530.537	€ 541.549	€ 11.012
	Bijdrage Brunssum	€ 159.295	€ 159.295	€ -
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 322.225	€ 322.225	€ -
	Bijdrage Gulpen-Wittem	€ 178.734	€ 178.734	€ -
	Bijdrage Heerlen	€ 1.498.596	€ 1.498.596	€ -
	Bijdrage Kerkrade	€ 173.073	€ 173.073	€ -
	Bijdrage Landgraaf	€ 300.964	€ 300.964	€ -
	Bijdrage Simpelveld	€ 155.873	€ 155.873	€ -
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.100.994	€ 1.100.994	€ -
	Bijdrage Vaals	€ 144.175	€ 144.175	€ -
	Bijdrage Voerendaal	€ 207.306	€ 207.306	€ -
	Bijdrage Waterschap*	€ 135.025	€ 135.025	€ -
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 105.304	€ 94.292	€ -/- 11.012
	<b>Totaal bijdrage deelnemers</b>	<b>€ 5.012.101</b>	<b>€ 5.012.101</b>	<b>€ -</b>

Omdat in de praktijk is gebleken dat eerdere ad hoc opdrachten van Beekdaelen voor het landmeten een structureel karakter hebben gekregen en op verzoek van Beekdaelen het productblad dienovereenkomstig is aangepast, verschuiven in de bijgestelde begroting de baten die daarmee samenhangen van bijdrage ad hoc opdrachten naar bijdrage Beekdaelen.

## Bijdrage deelnemers

Bijdrage deelnemers		2025 primaire	Aandeel primaire	2025 bijgesteld
	Bijdrage Beekdaelen	€ 530.537	11%	€ 541.549
	Bijdrage Brunssum	€ 159.295	3%	€ 159.295
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 322.225	7%	€ 322.225
	Bijdrage Gulpen-Wittem	€ 178.734	4%	€ 178.734
	Bijdrage Heerlen	€ 1.498.596	31%	€ 1.498.596
	Bijdrage Kerkrade	€ 173.073	4%	€ 173.073
	Bijdrage Landgraaf	€ 300.964	6%	€ 300.964
	Bijdrage Simpelveld	€ 155.873	3%	€ 155.873
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.100.994	22%	€ 1.100.994
	Bijdrage Vaals	€ 144.175	3%	€ 144.175
	Bijdrage Voerendaal	€ 207.306	4%	€ 207.306
	Bijdrage Waterschap*	€ 135.025	3%	€ 135.025
<b>Bijdrage deelnemers</b>		<b>€ 4.906.797</b>	<b>100%</b>	<b>€ 4.917.809</b>
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 105.304		€ 94.292
<b>Totaal bijdrage deelnemers</b>		<b>€ 5.012.101</b>		<b>€ 5.012.101</b>

\*Let op: voor het Waterschap Limburg is in deze bijgestelde begroting het bedrag opgenomen exclusief btw. De bijdrage inclusief btw bedraagt in de primaire begroting en de bijgestelde begroting € 139.980,-

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

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

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

Met name door de verhoogde bijdrage aan Solido (migratie van Parkstad IT naar Solido) en in beperkte mate de hogere licentiekosten dient de bijdrage van de deelnemers te worden bijgesteld. Omdat de bijdrage aan Solido verrekend zit in de productprijs, is de stijging per product en per deelnemer gelijk.

Tegenover deze hogere lasten op de ICT kosten staat het aanwenden van de bestemmingsreserve met het bedrag ad € 169.000,-.

Het verschil tussen de hogere lasten ICT kosten met het bedrag ad € 271.724 en de vrijval van de bestemmingsreserve ad € 169.000,- bedraagt € 102.724. Om de bijdragen deelnemers voor 2025 niet te verhogen en de primaire begroting aan te houden zal de dekking van deze hogere lasten volgen uit het batig saldo van het resultaat jaarrekening 2024

### Bijdrage ad hoc opdrachten deelnemers

Deelnemers die niet structureel een bepaald product of bepaalde dienst afnemen, geven wel soms op ad hoc basis opdracht voor een dergelijk product of dienst. Hierbij gaat het veelal om incidentele landmeetopdrachten, het inmeten van huisaansluitingen riool, het vervaardigen van thematische kaarten, het laten uitvoeren van GIS-analyses, of het laten actualiseren en opwerken van bepaalde bestanden.

## Overige baten

Overige baten	2025 primair	2025 bijgesteld
Bijdragen derden	€ 50.713	€ 50.713
Rentebaten schatkistbankieren	€ 25.950	€ 25.950
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ 81.000
<b>Totaal overige baten</b>	<b>€ 154.857</b>	<b>€ 154.857</b>

Bij de overige baten is een prognose van de rentebaten uit het schatkistbankieren opgenomen. De Provincie heeft de subsidie voor het project informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning verlengd tot 1 september 2025.

## Bijdragen derden

Bijdrage derden	2025 primair	2025 bijgesteld
Brandweer	€ 3.497	€ 3.497
Parkstad	€ 14.012	€ 14.012
Mijnwater	€ 2.755	€ 2.755
Overige opdrachtgevers	€ 30.449	€ 30.449
<b>Totaal bijdrage derden</b>	<b>€ 50.713</b>	<b>€ 50.713</b>

## Aanwending bestemmingsreserve ICT

Mutaties reserve	2025 primair	2025 bijgesteld
Aanwenden bestemmingsreserve ICT	€ 169.000	€ 169.000
<b>Totaal</b>	<b>€ 169.000</b>	<b>€ 169.000</b>

In 2025 volgen de eenmalige implementatiekosten, kosten ontvlechting en overige kosten ICT in relatie tot de overgang van Parkstad IT naar Solido. De incidentele kosten worden gedekt door het aanwenden van de bestemmingsreserve en een deel van het batig saldo resultaat jaarrekening van 2024.

## 1.3 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden

Totalen taakvelden	2025 primair	2025 bijgesteld
lasten	€ 5.169.764	€ 5.441.488
baten	€ 5.169.764	€ 5.169.764
<b>geraamd totaal saldo</b>	<b>€ -</b>	<b>€ - 271.724</b>
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ 169.000
aanwenden resultaatbestemming	€ -	€ 102.724
<b>structureel en reëel evenwicht</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>Taakveld 040 Overhead</b>	<b>2025 primair</b>	<b>2025 bijgesteld</b>
lasten	€ 1.265.179	€ 1.536.903
baten	€ 1.265.179	€ 1.265.179
<b>geraamd totaal saldo</b>	<b>€ -</b>	<b>€ - 271.724</b>
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ 271.724
<b>structureel en reëel evenwicht</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)</b>	<b>2025 Primair</b>	<b>2025 bijgesteld</b>
lasten	€ 183.899	€ 183.899
baten	€ 183.899	€ 183.899
<b>geraamd totaal saldo</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -
<b>structureel en reëel evenwicht</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)</b>	<b>2025 primair</b>	<b>2025 bijgesteld</b>
lasten	€ 171.537	€ 171.537
baten	€ 171.537	€ 171.537
<b>geraamd totaal saldo</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -
<b>structureel en reëel evenwicht</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)</b>	<b>2025 Primair</b>	<b>2025 bijgesteld</b>
lasten	€ 629.267	€ 629.267
baten	€ 629.267	€ 629.267
<b>geraamd totaal saldo</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -
<b>structureel en reëel evenwicht</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>



<b>Taakveld 810</b>	<b>2025</b>	<b>2025</b>
<b>Ruimtelijke ordening (BGT)</b>	<b>primair</b>	<b>bijgesteld</b>
lasten	€ 1.585.040	€ 1.585.040
baten	€ 1.585.040	€ 1.585.040
<b>geraamd totaal saldo</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -
<b>structureel en reëel evenwicht</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>Taakveld 830</b>	<b>2025</b>	<b>2025</b>
<b>Wonen en bouwen (BAG)</b>	<b>primair</b>	<b>Bijgesteld</b>
lasten	€ 1.334.842	€ 1.334.842
baten	€ 1.334.842	€ 1.334.842
<b>geraamd totaal saldo</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -
<b>structureel en reëel evenwicht</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

## 1.4 Risico's

### Huisvesting

Het algemeen bestuur heeft in haar vergadering van 4 november 2022 besloten dat het huidige huisvestings- en kantoorconcept niet past bij een innovatieve geodata-organisatie en contraproductief werkt om invulling te geven aan de strategische agenda. Bovendien heeft in het kader van het hybride werken en de krapte op de arbeidsmarkt het belang van een inspirerende werkomgeving aan kracht toegenomen.

Het was de bedoeling van 2024 om plannen met bijbehorende financiële consequenties op te maken op basis waarvan het algemeen bestuur een besluit kan nemen en de financiële consequenties via begrotingswijziging voor zienswijze kan voorleggen aan de raden van de deelnemende gemeenten c.q. het algemeen bestuur van het waterschap.

Evenwel de huisvestingsplannen zijn onlosmakelijk ook verbonden met geplande onderhoudsplannen en de verduurzaming waarvoor de gebouweigenaar, de gemeente Landgraaf, aan zet is. Een en ander vereist meer onderzoek en de verwachting is dat een totaal plan in de eerste helft van 2025 kan worden opgeleverd en aan het algemeen bestuur kan worden voorgelegd.

### Pensionadogat

In 2025 en 2026 verlaten 6 medewerkers de organisatie wegens (pré)pensioen. Het gaat daarbij om 6 fte die in de transitie van de WNRA als gevolg van overgangsrecht hun leeftijds- en schaaldagen zijn blijven behouden en daarmee conform de rechtspositie grote hoeveelheden bovenwettelijk verlof hebben opgebouwd welke verlofdagen aangewend worden om eerder te stoppen met werken. Hierdoor ontstaat een zogenaamd pensionadogat. Dit betekent dat er per fte maanden hiaten ontstaan tussen het feitelijk vertrek van de medewerker en het invullen van de vacature, danwel een overlap van salarislasten. Voor 2025 is de verwachting dat dit binnen de begroting kan worden opgevangen c.q. temporisering van de invulling van vacatures mogelijk is. Voor 2026 is dit in deze fase nog niet te berekenen. Dit heeft met name te maken met de omvang en snelheid waarmee efficiencywinst te realiseren is bij het organisatieontwikkeltraject alsmede efficiencywinst door een potentiële nieuwe deelnemer.

### Organisatieontwikkeltraject

Het eerder omschreven organisatieontwikkeltraject zou, zoals bij iedere verandering, kunnen leiden tot langdurige uitval van individuele medewerkers. Hoewel daar op dit moment geen aanleiding toe is om dit te veronderstellen, is dit risico ook niet geheel uit te sluiten. Ter voorkomen wordt sterk ingezet op externe begeleiding en coaching van personeel.

## 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” en “grondbeleid” zijn op Het Gegevenshuis niet van toepassing, omdat Het Gegevenshuis niet wordt gefinancierd door heffingen 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.

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.

### **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.

### **Reserve aanbesteding, migratie en implementatie ICT**

Voor incidentele kosten voortvloeiend uit het besluit om over te gaan tot een Europese aanbesteding om te komen tot een nieuwe ICT leverancier werd bij de vaststelling van de jaarrekening 2022 een bestemmingsreserve ad € 169.000,- gevormd. De aanbesteding is in 2024 uitgevoerd en de implementatie van Parkstad IT naar Solido zal plaatsvinden in 2025. Ter dekking van de eenmalige implementatie- en ontvlechtingkosten als gevolg van de overgang van Parkstad-IT naar Solido wordt de bestemmingsreserve van 2022 voor een bedrag van € 169.000,- in zijn geheel aangewend in 2025.

### **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**

	01-01-2025	01-01-2026	01-01-2027	01-01-2028
Eigen vermogen	€ 296.812,-	€ 296.812,-	€ 296.812,-	€ 296.812,-
Totaal vermogen	€ 1.979.343,-	€ 1.979.343,-	€ 1.979.343,-	€ 1.979.343,-
Solvabiliteitsratio	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%

Vanaf 1 januari 2024 wordt er gefactureerd op basis van voorschotten om de liquiditeit te verhogen. Doordat Het Gegevenshuis geen algemene reserves kent zal het eigen vermogen van Het Gegevenshuis echter niet toenemen. De ratio geeft per 01-01-2025 een vertekend beeld omdat in de kalendermaand voorafgaand ruim 1 miljoen is ontvangen als voorschot (bijdrage) is ontvangen. Dit beïnvloedt de solvabiliteitsratio in negatieve zin. Dit buiten beschouwing laten geeft een ratio van 41,31%.

### De netto schuldquote (NSQ)

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

Omdat dit per organisatie sterk kan verschillen is het raadzaam de netto schuld te gebruiken. De hoogte van de baten bepaalt in belangrijke mate hoeveel schulden een organisatie kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een organisatie kan aangaan.

Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt de netto schuldquote genoemd.

### Netto schuldquote

	01-01-2025	01-01-2026	01-01-2027	01-01-2028
Schulden -/ vorderingen	€ -517.774	€ -517.774	€ -517.774	€ -517.774
Baten voor bestemming reserves	€ 5.272.488	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522
Netto schuldquote	9,82%	9,70%	9,39%	9,09%

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

### 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. Het Gegevenshuis begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten en productbladen. Elk jaar vindt een afrekening plaats met de deelnemers, waardoor Het Gegevenshuis weinig reserves kent.

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.

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

### Structurele exploitatieruimte

	2025	2026	2027	2028
structurele lasten	€ 5.272.488,-	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522
structurele baten	€ 5.272.488,-	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522
totaal structurele toevoegingen aan de reserves	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
totaal structurele onttrekkingen aan de reserves	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
gerealiseerd totaal van de baten	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%

Voor de jaren 2025 t/m 2028 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 leaseconstructie. 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 Solido waar een jaarlijkse vergoeding tegenover staat.

De te activeren investeringen zijn beperkt tot de landmeetkundige apparatuur en bijbehorende software en alle overige applicaties. In de toekomst zullen de afschrijvingskosten rechtstreeks aan de producten en diensten worden toegerekend

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

Hiermee wordt dus steeds voorzien in de onderhoudskosten van de kapitaalgoederen. Bij verandering in de omvang b.v. bij uitbreiding of de hoogte van de kosten b.v. bij vervanging, verandert dus naar evenredigheid ook de bijdrage voor de afnemers. Vandaar dat ook jaarlijks de dienstverleningsovereenkomst en bijbehorende productbladen worden vastgesteld alvorens de begroting kan worden opgemaakt.

### **Ad 4. Financiering**

#### **Algemeen**

De in januari 2001 in werking getreden Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) verplicht een gemeenschappelijke regeling om een financieringsparagraaf in begroting en jaarrekening op te nemen. Voor Het Gegevenshuis is de financieringssysteem dat de deelnemers een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienst-verleningsovereenkomst. Betalingen werden tot 2022 verricht door de gemeente Landgraaf, aan welke gemeente de financiële- en salarisadministratie en het uitvoeren van het betalingsverkeer is uitbesteed. Hiervoor is destijds een rekening courant verhouding ontstaan tussen Het Gegevenshuis en de gemeente Landgraaf.

Sinds 2022 werkt Het Gegevenshuis op basis van voorschotnota's, om zodoende zelf over liquide middelen te beschikken. De hoogte van de voorschotnota's en de datum van verzending is gericht op het steeds over voldoende liquide middelen te kunnen beschikken. Hierdoor is de rekening courantpositie met de gemeente Landgraaf volledig vereffend.

#### **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 2024 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

- |  |             |
|--|-------------|
| a. Omvang van de programmabegroting per 01-01-2025:  | € 5.272.488 |
| b. Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage: | 8,20%       |

Toegestane kasgeldlimiet voor 2025 (a) x (b):	€ 423.344
---	-----------

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
2021	€ 345.867
2022	€ 360.331
2023	€ 384.663
2024	€ 410.654

### **Renterisico op vaste schuld**

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

### **Omslagrente**

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

### **Kredietrisico's**

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

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

### **Liquiditeitenrisico's**

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

### **Koers- en valutarisico**

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

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

### **Debiteurenrisico's**

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

### ***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. 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	2025	2026	2027	2028
+/+ Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-
+/+ Saldo stortingen in reserves	169.000	-	-	-
-/- Saldo aanwendingen van reserves	169.000	-	-	-
+/+ Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	-	-	-	-
+/+ Saldo stortingen in voorzieningen	-	-	-	-
+/+ Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	-	-	-	-
-/- Investerings in vaste activa die worden geactiveerd	-	-	-	-
+/+ Desinvesteringen voor zover niet in de exploitatie verantwoord	-	-	-	-
-/- Aankoop/lasten grond en bouwrijp maken, niet in de exploitatie	-	-	-	-
+/+ Baten grondexploitatie voor zover niet in de exploitatie verantwoord	-	-	-	-
-/- Lasten die rechtstreeks ten laste van voorzieningen worden gebracht	-	-	-	-
-/- Boekwinst op verkopen effecten voor zover verantwoord in de exploitatie	-	-	-	-
<b>EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)</b>	<b>0</b>			

In 2023 werd € 169.000,- gestort in een nieuwe bestemmingsreserve voor de aanbesteding, migratie en implementatie ICT met een deel van het positieve resultaat uit 2022.

In 2025 volgen de eenmalige implementatiekosten, kosten ontvlechting en overige kosten ICT in relatie tot de overgang van Parkstad IT naar Solido. De incidentele kosten worden gedekt door het aanwenden van de bestemmingsreserve van € 169.000,- en een deel van het resultaat van 2024.

ACTIVA	Saldo 1-1-2025	Mutatie 2025	Saldo 1-1-2026	Mutatie 2026	PASSIVA	Saldo 1-1-2025	Mutatie 2025	Saldo 1-1-2026	Mutatie 2026
<b>Vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Vaste passiva</b>	<b>296.812</b>	<b>-271.725</b>	<b>25.087</b>	<b>-25.087</b>
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Eigen vermogen</b>	<b>296.812</b>	<b>-271.725</b>	<b>25.087</b>	<b>-25.087</b>
Investerings met een economisch nut	0	0	0	0	Bestemmingsreserves	169.001	-169.001	0	0
					Saldo van baten en lasten 2024	127.811	-102.724	25.087	-25.087
					Voorzieningen	0	0	0	0
					Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0
<b>Vlottende activa</b>	<b>1.979.343</b>	<b>-752.585</b>	<b>1.226.758</b>	<b>0</b>	<b>Vlottende passiva</b>	<b>1.682.532</b>	<b>-480.861</b>	<b>1.201.671</b>	<b>0</b>
<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>	<b>448.734</b>	<b>- 448.734</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>	<b>382.182</b>	<b>135.592</b>	<b>517.774</b>	<b>0</b>
Vorderingen op openbare lichamen	439.831	-439.831	0	0					
Overige vorderingen	8.903	-8.903	0	0	Overige schulden	382.182	135.592	517.774	0
<b>Liquide middelen</b>	<b>252.861</b>	<b>0</b>	<b>252.861</b>	<b>0</b>					
<b>Uitzettingen 's Rijks schatkist</b>	<b>1.248.453</b>	<b>-305.850</b>	<b>942.603</b>	<b>0</b>					
<b>Overlopende activa</b>	<b>29.296</b>	<b>1.998</b>	<b>31.294</b>	<b>0</b>	<b>Overlopende passiva</b>	<b>1.300.350</b>	<b>-616.453</b>	<b>683.897</b>	<b>0</b>
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	5.634	-5.634	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	1.260.771	-590.587	670.184	0
Overige overlopende activa	23.662	7.632	31.294	0	Overige overlopende passiva	39.579	-25.866	13.713	0
<b>Totaal activa</b>	<b>1.979.343</b>	<b>-752.585</b>	<b>1.226.758</b>	<b>0</b>	<b>Totaal passiva</b>	<b>1.979.343</b>	<b>-752.585</b>	<b>1.226.758</b>	<b>0</b>

ACTIVA	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2028	Saldo 1-1-2028	Mutatie 2028	PASSIVA	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2028	Saldo 1-1-2028	Mutatie 2028
<b>Vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Vaste passiva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	<b>Eigen vermogen</b>	0	0	0	0
Investerings met een economisch nut	0	0	0	0	Bestemmingsreserves	0	0	0	0
					Voorzieningen	0	0	0	0
					Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0
<b>Vlottende activa</b>	<b>1.226.758</b>	<b>0</b>	<b>1.226.758</b>	<b>0</b>	<b>Vlottende passiva</b>	<b>1.226.758</b>	<b>0</b>	<b>1.226.758</b>	<b>0</b>
<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>	<b>517.774</b>	<b>0</b>	<b>517.774</b>	<b>0</b>
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0	Overige schulden	517.774	0	517.774	0
Overige vorderingen	0	0	0	0					
<b>Liquide middelen</b>	<b>1.195.464</b>	<b>0</b>	<b>1.195.464</b>	<b>0</b>					
<b>Overlopende activa</b>	<b>31.294</b>	<b>0</b>	<b>31.294</b>	<b>0</b>	<b>Overlopende passiva</b>	<b>708.984</b>	<b>0</b>	<b>708.984</b>	<b>0</b>
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	695.271	0	695.271	0
Overige overlopende activa	31.294	0	31.294	0	Overige overlopende passiva	13.713	0	13.713	0
<b>Totaal activa</b>	<b>1.226.758</b>	<b>0</b>	<b>1.226.758</b>	<b>0</b>	<b>Totaal passiva</b>	<b>1.226.758</b>	<b>0</b>	<b>1.226.758</b>	<b>0</b>

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 Solido. 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

Solido is de huidige leverancier voor de dienstverlening ICT. Solido is per 1 januari 2025 ontstaan als opvolging van de gemeenschappelijke regeling Parkstad IT te Heerlen. Het Gegevenshuis heeft medio januari 2025 een meerjarige overeenkomst gesloten met Solido. Deze overeenkomst vloeit voort uit de afgeronde Europese aanbesteding waarbij de opdracht aan Solido is gegund op basis van de geldende aanbestedingscriteria.

Naam verbonden partij	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026	Bijdrage 2027	Bijdrage 2028
Solido	€ 780.749	€ 551.152	€ 575.017	€ 597.960

## Ad 7. Grondbeleid

Niet van toepassing.

## Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen

In het kader van het ravinjaar is door diverse gemeenteraden bij de zienswijze bij de begroting 2025 aangegeven aan de verbonden partijen om te onderzoeken op welke manier kan worden bijgedragen aan een taakstelling. Een aantal colleges heeft dit verder aangevuld met concrete voorbeelden.

Het Gegevenshuis heeft dit in 2024 opgepakt en dit heeft geleid tot een antwoord van het algemeen bestuur aan alle deelnemers. Hierbij is aangegeven dat Het Gegevenshuis reeds invulling geeft aan een aantal suggesties van de colleges. Omdat Het Gegevenshuis enkel taken uitvoert in opdracht van de deelnemers, kan een eigen taakstelling niet aan de orde zijn. Voor de verdere uitwerking van een en ander wordt hier korthedshalve naar deze brief van het algemeen bestuur van 18-11-2024 verwezen.

## Ad 9. Openbaarheidsparagraaf

Per 1 mei 2022 is de Wet Open Overheid (WOO) in werking getreden. Het Gegevenshuis werkt aan de actieve openbaarmakingsplicht. Zo worden onder meer alle stukken van het algemeen bestuur openbaar gemaakt door middel van plaatsing op de website en is er een protocol ter uitvoering van de WOO vastgesteld.

## Bijlage A

Bijdragen deelnemers		2025 primair	2025 bijgesteld
<i>Bijdrage Beekdaelen</i>			
	BAG	€ 129.579	€ 129.579
	BGT/Imgeo	€ 177.366	€ 177.366
	BOR grijs	€ 34.319	€ 34.319
	BOR groen	€ 45.255	€ 45.255
	Wkpb (BRK-PB)	€ 5.976	€ 5.976
	GEO-info	€ 35.289	€ 35.289
	Landmeten	€ 13.568	€ 24.580
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ 62.638	€ 62.638
	Thematische tekeningen	€ 10.973	€ 10.973
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.543	€ 3.543
	Mutatiedetectie	€ 12.032	€ 12.032
	<b>Totaal</b>	<b>€ 530.537</b>	<b>€ 541.549</b>
<i>Bijdrage Brunssum</i>			
	BAG	€ -	€ -
	BGT/Imgeo	€ 92.588	€ 92.588
	BOR	€ -	€ -
	Wkpb (BRK-PB)	€ -	€ -
	GEO-info	€ -	€ -
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ 54.014	€ 54.014
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.543	€ 3.543
	Mutatiedetectie	€ 9.150	€ 9.150
	<b>Totaal</b>	<b>€ 159.295</b>	<b>€ 159.295</b>

<i>Bijdrage Eijsden-Margraten</i>			
	BAG	€ 95.624	€ 95.624
	BGT/Imgeo	€ 95.245	€ 95.245
	BOR grijs	€ 19.563	€ 19.563
	BOR groen	€ 24.301	€ 24.301
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.057	€ 2.057
	GEO-info	€ 30.095	€ 30.095
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ 41.206	€ 41.206
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.543	€ 3.543
	Mutatiedetectie	€ 10.591	€ 10.591
	<b>Totaal</b>	<b>€ 322.225</b>	<b>€ 322.225</b>
<i>Bijdrage Gulpen-Wittern</i>			
	BAG	€ 58.762	€ 58.762
	BGT/Imgeo	€ 53.562	€ 53.562
	BOR grijs	€ 12.849	€ 12.849
	BOR groen	€ 13.538	€ 13.538
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.061	€ 2.061
	GEO-info	€ 26.234	€ 26.234
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ -	€ -
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.612	€ 3.612
	Mutatiedetectie	€ 8.116	€ 8.116
	<b>Totaal</b>	<b>€ 178.734</b>	<b>€ 178.734</b>

<i>Bijdrage Heerlen</i>			
	BAG	€ 386.745	€ 386.745
	BGT/Imgeo	€ 257.071	€ 257.071
	BOR grijs	€ 36.087	€ 36.087
	Wkpb (BRK-PB)	€ 11.806	€ 11.806
	GEO-info	€ 59.182	€ 59.182
	Landmeten	€ 284.562	€ 284.562
	Huisaansluitingen	€ 43.196	€ 43.196
	Riool	€ 138.842	€ 138.842
	Thematische tekeningen	€ 176.771	€ 176.771
	Licentie Wibon/KlicWin	€ -	€ -
	Onroerend goed/transacties	€ 25.271	€ 25.271
	Sweco **	€ 65.128	€ 65.128
	Mutatiedetectie	€ 13.935	€ 13.934
	<b>Totaal</b>	<b>€ 1.498.596</b>	<b>€ 1.498.596</b>
<i>Bijdrage Kerkrade</i>			
	BAG	€ -	€ -
	BGT/Imgeo	€ 128.415	€ 128.415
	BOR	€ -	€ -
	Wkpb (BRK-PB)	€ 4.592	€ 4.592
	GEO-info	€ 40.066	€ 40.066
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ -	€ -
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ -	€ -
	Mutatiedetectie	€ -	€ -
	<b>Totaal</b>	<b>€ 173.073</b>	<b>€ 173.073</b>

<i>Bijdrage Landgraaf</i>			
	BAG	€ 145.920	€ 145.920
	BGT/Imgeo	€ 108.368	€ 108.368
	BOR	€ -	€ -
	Wkpb (BRK-PB)	€ -	€ -
	GEO-info	€ 35.801	€ 35.801
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ -	€ -
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ -	€ -
	Mutatiedetectie	€ 10.874	€ 10.874
	<b>Totaal</b>	<b>€ 300.964</b>	<b>€ 300.964</b>
<i>Bijdrage Simpelveld</i>			
	BAG	€ 44.026	€ 44.026
	BGT/Imgeo	€ 41.866	€ 41.866
	BOR grijs	€ 8.290	€ 8.290
	BOR groen	€ 10.682	€ 10.682
	Incidenteel actualiseren grijs/groen	€ -	€ -
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.000	€ 2.000
	GEO-info	€ 23.487	€ 23.487
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ 15.501	€ 15.501
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.543	€ 3.543
	Mutatiedetectie	€ 6.478	€ 6.478
	<b>Totaal</b>	<b>€ 155.873</b>	<b>€ 155.873</b>
<i>Bijdrage Sittard-Geleen</i>			
	BAG	€ 385.150	€ 385.150
	BGT/Imgeo	€ 343.218	€ 343.218
	BOR grijs	€ -	€ -
	BOR groen	€ -	€ -
	Wkpb (BRK-PB)	€ 8.312	€ 8.312
	GEO-info	€ 61.587	€ 61.587
	Landmeten	€ 150.527	€ 150.527
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ -	€ -
	Thematische tekeningen	€ 108.095	€ 108.095
	Mutatiedetectie	€ 17.724	€ 17.724
	Extra werkzaamheden S-G	€ 26.380	€ 26.380
	<b>Totaal</b>	<b>€ 1.100.994</b>	<b>€ 1.100.994</b>



<i>Bijdrage Vaals</i>			
	BAG	€ 47.879	€ 47.879
	BGT/Imgeo	€ 27.374	€ 27.374
	BOR grijs	€ 9.367	€ 9.367
	BOR groen	€ 6.985	€ 6.985
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.058	€ 2.058
	GEO-info	€ 22.974	€ 22.974
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ 21.391	€ 21.391
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ -	€ -
	Mutatiedetectie	€ 6.148	€ 6.148
	<b>Totaal</b>	<b>€ 144.175</b>	<b>€ 144.175</b>
<i>Bijdrage Voerendaal</i>			
	BAG	€ 45.633	€ 45.633
	BGT/Imgeo	€ 57.324	€ 57.324
	BOR grijs	€ 12.849	€ 12.849
	BOR groen	€ 14.626	€ 14.626
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.080	€ 2.080
	GEO-info	€ 24.227	€ 24.227
	Landmeten	€ 5.512	€ 5.512
	Huisaansluitingen	€ 5.338	€ 5.338
	Riool	€ 20.643	€ 20.643
	Thematische tekeningen	€ 8.127	€ 8.127
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.543	€ 3.543
	Mutatiedetectie	€ 7.402	€ 7.402
	<b>Totaal</b>	<b>€ 207.306</b>	<b>€ 207.306</b>
<i>Bijdrage Waterschap</i>			
	BGT Waterschap	€ 135.025	€ 135.025
	<b>Totaal</b>	<b>€ 135.025</b>	<b>€ 135.025</b>

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

Let op: Het bedrag bij het Waterschap Limburg is exclusief btw. De bijdrage inclusief btw bedraagt in de primaire begroting en de bijgestelde begroting € 139.980,-

## Bijlage B

### Bestuursnotitie

Datum 3 juli 2025  
Onderwerp Zienswijze bijgestelde begroting 2025

De bijgestelde begroting 2025 van Het Gegevenshuis is op 28 maart 2025 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

De bijgestelde begroting is in de raden van de deelnemende gemeenten en in het algemeen bestuur van het Waterschap Limburg behandeld. Zienswijzen met eventueel aanvullende vragen zijn beantwoord.

De ontvangen zienswijzen zijn positief waardoor er geen aanleiding is tot aanpassing van de bijgestelde begroting 2025.

Het algemeen bestuur van Het Gegevenshuis,

mr. R. de Boer

mr. J.M.M. Leenen MFM

Voorzitter.

Directeur/secretaris.

## Bijlage C

### Aantal stemmen deelnemers bijgestelde begroting 2025

Bijdrage deelnemers 2025		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 541.549	1	1	5	7
Bijdrage Brunssum	€ 159.295	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 322.225	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Witterm	€ 178.734	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€ 1.498.597	1	1	14	16
Bijdrage Kerkrade	€ 173.073	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 300.964	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€ 155.873	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.100.995	1	0	11	12
Bijdrage Vaals	€ 144.175	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 207.306	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€ 135.025	1	0	1	2
<b>Totaal bijdrage deelnemers</b>	<b>€ 4.917.811</b>	<b>12</b>	<b>7</b>	<b>44</b>	<b>63</b>

## Lijst afkortingen

- BAG Basisregistratie Adressen en Gebouwen
- BAM Beter Anders Minder
- BGT Basisregistratie Grootschalige 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
- WOO Wet Open Overheid
- WSP Werkgevers Servicepunt Parkstad