

Begroting 2026

Meerjarenraming 2026-2029

Concept

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	4
3. De organisatie.....	5
4. Ontwikkelingen	5
B. Beheer van Het Gegevenshuis	7
Taakvelden ingevolge het BBV	7
Controle en verantwoording	7
C. Financieel	8
1. De begroting 2026.....	8
1.1 Toelichting lasten begroting 2026.....	10
1.2 Toelichting baten begroting 2026	13
2. De meerjarenraming 2026-2029.....	15
2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2026-2029.....	16
2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2026-2029	17
3. Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden	18
4. Incidentele en structurele lasten en baten	20
5. Bestaand en nieuw beleid	20
6. Reserves.....	20
7. Risico's.....	20
D. Verplichte paragrafen.....	22
Ad 1. Lokale heffingen.....	22
Ad 2. Weerstandvermogen en risicobeheersing.....	22
Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen	24
Ad 4. Financiering.....	25
Ad 5. Bedrijfsvoering	30
Ad 6. Verbonden partijen.....	30
Ad 7. Grondbeleid.....	30
Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen	30
Ad 9. Openbaarheidsparagraaf.....	30
Bijlage A.....	31
Bijlage B.....	35
Bijlage C.....	36
Lijst afkortingen	38

A. Inleiding

1. Algemeen

Op basis van de ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden en de jaarrekening 2024 kon de begrotingswijziging 2025 worden opgemaakt en ligt deze samen met deze begroting 2026 en meerjarenraming voor.

Ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen, dient vóór 15 april de ontwerpbegroting voor het volgend jaar door het dagelijks bestuur aan de Gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het algemeen bestuur van het Waterschap Limburg te worden voorgelegd. De raden van de deelnemende gemeenten en het algemeen bestuur van het Waterschap kunnen hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het algemeen bestuur kan na ommekomst van twaalf weken na verzending van de ontwerpbegroting aan de Gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het algemeen bestuur van het Waterschap de begroting vaststellen. Binnen 2 weken na vaststelling door het algemeen bestuur, maar in ieder geval voor 15 december, dient het dagelijks bestuur de begroting te sturen aan Gedeputeerde Staten. Het Gegevenshuis koerst steeds op afronding voor het zomerreces.

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

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

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

2. Het Gegevenshuis, missie en visie

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

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

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

Het onderscheidend vermogen van Het Gegevenshuis zit enerzijds in de integrale benadering van (basis)registraties in administratieve en geometrische zin en waar mogelijk en relevant bij te dragen aan datagestueerd beleid, - uitvoering en – dienstverlening door de deelnemers, anderzijds in het vermogen om nieuwe ontwikkelingen, nieuwe technologieën, nieuwe bedrijfs-voeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden (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 een profit-organisatie, solide en betrouwbaar. Hierbij staat evenwel de status, verplichtingen en (wettelijke) verantwoording als openbaar lichaam voorop.

3. De organisatie

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

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

Per 1 januari 2019 is de gemeente Vaals toegetreden en als gevolg van de gemeentelijke herindeling de gemeente Beekdaalen. Per 1 april 2020 is de gemeente Sittard-Geleen toegetreden en per 1 januari 2023 de gemeente Gulpen-Wittem.

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

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

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

4. Ontwikkelingen

Organisatieontwikkelingstraject

Het kunnen realiseren van de overeengekomen dienstverlening aan de deelnemers van Het Gegevenshuis heeft altijd de hoogste prioriteit. Het organisatie-ontwikkeltraject 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 platvormorganisatie 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 toetreder en daarnaast overwegen 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. 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.

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

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

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

De begroting kent de volgende taakvelden:

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

Voor de uitvoering van deze taken worden 3 hoofdactiviteiten onderscheiden: het inwinnen, het beheren en het uitleveren/informereren. Kernkwaliteit van Het Gegevenshuis is de integrale benadering van deze hoofdactiviteiten. Als een landmeter een gebied, gebouw of objecten gaat inmeten of als er sprake is van een bouwvergunning, dan is die inwinning zodanig opgezet dat meteen de data voor alle (basis-)registraties beschikbaar komen. Dit is uiteraard efficiënt, maar belangrijk is dat met deze kernkwaliteit tevens de belangrijke uitgangspunten gerealiseerd kunnen worden: actuele, juiste en volledige geo-data in de bestanden. De kans dat in 2 (basis-)registraties verschillende data voorkomen (toch een behoorlijk probleem in Nederland) wordt hiermee sterk gereduceerd. Met het toewerken naar een integrale objectenregistratie zet Het Gegevenshuis sterk in op uniforme en actuele data in alle registraties. Voor wat betreft het betrekken van de WOZ wordt nauw samengewerkt met BsGW.

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 2026 is gebaseerd op de feitelijke situatie bij de opmaak ervan en borduurt dan ook voor op de bijgestelde begroting 2025 die samen met deze begroting in het proces van besluitvorming is gebracht. Dit uiteraard voor zover deze situatie van structurele aard is. Voor een organisatie als Het Gegevenshuis die zo sterk in ontwikkeling is, kan het zijn dat alvorens het jaar 2026 van start gaat dat de feitelijke situatie weer heel anders is door besluitvorming inzake toetreding van nieuwe deelnemers of inzake uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers. Maar bij de opmaak van deze begroting kunnen we alleen die aspecten meenemen waarover ook feitelijke besluitvorming heeft plaatsgevonden.

1. De begroting 2026

De begroting 2026 is gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijke situatie met daaraan toegevoegd de ontwikkeling die tot bijstelling van de begroting 2025 hebben geleid en een structureel karakter hebben. De uit de afgeronde Europese aanbesteding ICT vastgestelde en geldende jaarlijkse tarieven (van Solido) zijn voor de begroting 2026 en de meerjarenraming meegenomen.

Indexering volgens het laatst bekende indexcijfer Prijs Bruto Binnenlands Product

In de begroting is rekening gehouden met een indexering van 3,3%. Op verzoek van het algemeen bestuur is net als voorgaande jaren een actueel indexcijfer gehanteerd, zoals gemeenten dit ook doen. Hierbij is gekozen voor het indexcijfer behorende bij Prijs Bruto Binnenlands Product. Bij de opmaak van deze begroting en meerjarenraming was het laatst bekende cijfer van de maand januari 2025: 3,3% (Macro Economische Verkenning - Verdieping (cpb.nl))

Begroting		2024 jaarrekening	2025 bijgesteld	2026
Lasten				
	Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 4.885.127	€ 5.441.488	€ 5.339.850
	Totaal	€ 4.885.127	€ 5.441.488	€ 5.339.850
Baten				
	Bijdragen deelnemers	€ 4.849.323	€ 5.012.101	€ 5.261.921
	Bijdragen derden	€ 46.558	€ 50.713	€ 52.387
	Renteopbrengst schatkistbankieren	€ 29.285	€ 25.950	€ 25.542
	Mutatie reserve	€ 0	€ 0	
	Subsidie Provincie informatiecentrum na- ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ 81.000	€
	Totaal	€ 5.006.166	€ 5.169.764	€ 5.339.850
	(Geraamd) saldo van baten en lasten	€ 121.039	€ -271.724	€ -
	Aanwenden reserve ICT	€ 6.772	€ 169.000	€ -
	Aanwenden resultaatbestemming 2024		€ 102.724	
Structureel en reëel evenwicht		€ 127.811	€ -	€ -

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. Hierna eindigt dit project. Vanaf 2026 en verder zijn er voornamelijk geen incidentele baten en lasten

Incidentele lasten en baten		2025 bijgesteld	2026
Lasten			
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ -
	Eenmalige implementatiekosten ICT en overige kosten ontvlechting	€ 271.724	€ -
	Totaal	€ 352.724	€ -
Baten			
	Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ -
	Totaal	€ 81.000	€ -
	Saldo incidentele baten en lasten	€ -271.724	€ -
	Aanwenden bestemmingsreserve ICT	€ 169.000	€ -
	Aanwenden resultaatbestemming 2024	€ 102.724	
Structureel en reëel evenwicht		€ -	€ -

1.1 Toelichting lasten begroting 2026

Lasten Het Gegevenshuis		2025 bijgesteld	2026
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 3.235.984	€ 3.342.771
	Vorming opleiding	€ 76.835	€ 79.371
	Wagenpark/reiskosten	€ 44.491	€ 45.959
	Overige personeelskosten	€ 25.770	€ 26.620
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.457	€ 3.571
	Kosten medezeggenschap	€ 8.640	€ 8.925
	Totaal personeel	€ 3.395.176	€ 3.507.218
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 957.012	€ 792.323
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 32.480	€ 33.552
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 33.515	€ 34.621
	Totaal bedrijfsvoering	€ 1.023.007	€ 860.496
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 405.507	€ 418.889
	Afschrijvingen	€ 0	€ 0
	Stelpost innovatie	€ 42.748	€ 44.159
	Totaal software	€ 448.255	€ 463.047
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 28.304	€ 29.238
	Productie (privacy en informatie)	€ 8.711	€ 8.998
	Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ 146.710	€ 151.551
	Inhuur trainees en detachering	€ 175.962	€ 181.769
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ 0
	Accountant	€ 18.434	€ 19.042
	P&O/Boekhouding	€ 61.319	€ 63.343
	Archivering	€ 16.262	€ 16.799
	Totaal inhuur derden	€ 536.702	€ 470.740
Onvoorzien		€ 38.348	€ 38.348
Totaal		€ 5.441.488	€ 5.339.850

Personeel

Lasten Het Gegevenshuis		2024 jaarrekening	2025 bijgesteld	2026
Personeel				
	Salarissen totaal	€ 2.870.256	€ 3.235.984	€ 3.342.771
	Vorming opleiding	€ 85.130	€ 76.835	€ 79.371
	Wagenpark/reiskosten	€ 26.296	€ 44.491	€ 45.959
	Overige personeelskosten	€ 19.666	€ 25.770	€ 26.620
	Arbo-verstrekingen personeel	€ 2.086	€ 3.457	€ 3.571
	Kosten medezeggenschap	€ 13.219	€ 8.640	€ 8.925
	Totaal personeel	€ 2.974.130	€ 3.395.176	€ 3.507.218

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

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2025 kunnen de lasten voor vorming opleiding en het wagenpark in 2026 worden doorgetrokken, rekening houdende met de indexering.

Bij de overige personeelskosten gaat het in hoofdzaak om de lasten die samenhangen met de werkkostenregeling. Deze landelijk geldende regeling bepaalt dat maximaal 1,18% van het totale fiscale loon belastingvrij kan worden ingezet voor vergoedingen aan medewerkers, zoals bijdrage vakbondscontributie, kerstpakketten, afdelingsuitstapjes, vitaliteitsactiviteiten, etentjes e.d.

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

Ondersteuning bedrijfsvoering

Lasten Het Gegevenshuis		2024 jaarrekening	2025 bijgesteld	2026
Ondersteuning bedrijfsvoering				
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 698.035	€ 957.012	€ 792.323
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 38.226	€ 32.480	€ 33.552
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 1.677	€ 33.515	€ 34.621
	Totaal bedrijfsvoering	€ 737.938	€ 1.023.007	€ 860.496

Huisvesting, facilities, ICT/KA

Deze post betreft de huur van het kantoorpand en alle uitbestede facilitaire diensten aan de gemeente Landgraaf en de ondersteuning op het gebied van ICT-kantoorautomatisering door Solido. Hier zijn de vastgesteld tarieven van Solido (aanbesteding ICT) meegenomen.

Behalve indexering zijn er verder geen afwijkingen te verwachten ten opzichte van de bijgestelde begroting 2025.

Applicaties bedrijfsvoering

Het Gegevenshuis heeft applicaties voor uren/verlof/ziekteregistratie, voor het genereren van managementinformatie en procesbeschrijvingen, voor het toegankelijk maken van documenten (o.m. voor ISO-conform te werken) en voor het papierloos vergaderen. Ten opzichte van 2025 valt hier geen verandering te verwachten behalve de indexering.

Facilities, randapparatuur buiten contracten

Dit betreft de lasten die gemaakt moeten worden buiten de dienstverleningsovereenkomst van Landgraaf en buiten de facilitering door Solido. Concreet gaat het dan om drukwerk, presentatiehulpmiddelen, haal- en brengservice post, onderhoud plotter e.d. Ook voor deze post geldt dat er geen afwijkingen zijn ten opzichte van de bijgestelde begroting 2025.

Software

Lasten Het Gegevenshuis		2024 jaarrekening	2025 bijgesteld	2026
Software				
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 374.595	€ 405.507	€ 418.889
	Afschrijvingen	€ 0	€ 0	€ 0
	Innovatie	€ 114.362	€ 42.748	€ 44.159
	Totaal software	€ 488.957	€ 448.255	€ 463.047

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2025 worden in 2026 geen afwijkingen verwacht. Het bedrag in de jaarrekening voor innovatie was incidenteel van die omvang. Voor het grootste gedeelte werd dit veroorzaakt doordat er meer ondersteuning van de leverancier nodig was op het vlak van FME-specialisatie wegens het tekort aan gespecialiseerd eigen personeel. Daar stonden extra inkomsten onder meer wegens mutatiedetectie tegenover.

Inhuur derden

Lasten Het Gegevenshuis		2024 jaarrekening	2025 bijgesteld	2026
Inhuur derden				
	Productie (regulier)	€ 245.022	€ 28.304	€ 29.238
	Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 13.691	€ 8.711	€ 8.998
	Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ 69.406	€ 146.710	€ 151.551
	Inhuur trainees en detacheringen	€ 189.371	€ 175.962	€ 181.769
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 78.520	€ 81.000	€ 0
	Accountant	€ 18.175	€ 18.434	€ 19.042
	P&O/Boekhouding	€ 59.679	€ 61.319	€ 63.343
	Archivering	€ 8.893	€ 16.262	€ 16.799
	Totaal inhuur derden	€ 682.757	€ 536.702	€ 470.740

De inhuur van derden dient steeds in verband met de post personeel worden gezien. Zijn er veel vacatures dan zal de post inhuur stijgen en de post personeel dalen. Dit zagen we met name in 2024 waarbij bovendien sprake was van een groot project waarvoor inhuur nodig was (en waar extra baten tegenover staan).

De inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning is een post die volledig gesubsidieerd wordt door de provincie. Aan de batenkant is deze subsidie verantwoord. Dit project eindigt in 2025.

De overige inhuur heeft te maken met het uitbesteden van accountantscontroles, de financiële- en de salarisadministratie, archivering, alsmede de inhuur van P&O expertise, bedrijfsarts en vertrouwenspersoon.

Bij al deze posten geldt dat er geen ontwikkelingen te melden zijn die afwijkingen van eerdere jaren veroorzaken. De bedragen worden voor 2026 geïndexeerd ten opzichte van de bijgestelde begroting 2025.

Onvoorzien

Gelet op inmiddels acht jaren ervaring hoeft de post onvoorzien niet ieder jaar te worden geïndexeerd en wordt deze ten opzichte van de bijgestelde begroting 2025 bevroren en bedraagt € 38.348,-.

1.2 Toelichting baten begroting 2026

Bijdrage deelnemers

Baten Het Gegevenshuis		2024 jaarrekening	2025 bijgesteld	2026
Bijdrage deelnemers				
	Bijdrage Beekdaelen	€ 511.113	€ 541.549	€ 568.186
	Bijdrage Brunssum	€ 153.463	€ 159.295	€ 167.292
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 310.429	€ 322.225	€ 338.402
	Bijdrage Gulpen-Wittern	€ 172.190	€ 178.734	€ 187.707
	Bijdrage Heerlen	€ 1.380.989	€ 1.498.596	€ 1.573.834
	Bijdrage Kerkrade	€ 166.737	€ 173.073	€ 181.762
	Bijdrage Landgraaf	€ 289.945	€ 300.964	€ 316.073
	Bijdrage Simpelveld	€ 167.899	€ 155.873	€ 163.700
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.060.688	€ 1.100.994	€ 1.156.268
	Bijdrage Vaals	€ 138.897	€ 144.175	€ 151.414
	Bijdrage Voerendaal	€ 199.717	€ 207.306	€ 217.712
	Bijdrage Waterschap*	€ 130.082	€ 135.025	€ 141.804
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 167.174	€ 94.292	€ 97.767
Totaal bijdrage deelnemers		€ 4.849.323	€ 5.012.101	€ 5.261.921

* Let op: voor het Waterschap Limburg is in deze bijgestelde begroting het bedrag opgenomen exclusief btw. De bijdrage inclusief btw bedraagt in de jaarrekening 2024 € 134.856,- in de bijgestelde begroting 2025 € 139.980,- en in de begroting 2026 € 147.008,-.

Overall zien we dat de bijdragen van deelnemers zeer stabiel zijn (uitgezonderd incidentele kosten voor een nieuwe toetreders of bij een nieuw product). In 2026 is behalve indexering ten opzichte van 2025 geen verhoging of wijziging te verwachten. Door groei van het aantal deelnemers of door meer afname van producten en diensten van de huidige deelnemers kan de bijdrage nog verlagen. Dit is niet onrealistisch gelet op het feit dat er sprake is van een potentiële nieuwe toetreders, maar uiteraard pas verwerkt kan worden als er formele besluitvorming plaats heeft gevonden.

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

Bijdrage derden

Bijdrage derden	2025 bijgesteld	2026
Brandweer	€ 3.497	€ 3.612
Parkstad	€ 14.012	€ 14.475
Mijnwater	€ 2.755	€ 2.846
Overige opdrachtgevers	€ 30.449	€ 31.453
Totaal bijdrage derden	€ 50.713	€ 52.387

De bijdrage derden bestaat uit structurele afnemers van producten/diensten die geen deelnemer zijn, zoals de Brandweer, Parkstad Limburg en Mijnwater B.V. De bijdragen hebben veelal te maken met gebruik het product Geo-info en het gebruik van de KaartViewer. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2025 zijn deze cijfers met indexering doorgetrokken.

Overige baten

Baten schatkistbankieren	2025 bijgesteld	2026
Renteopbrengst schatkistbankieren	€ 25.950	€ 25.542
Totaal	€ 25.950	€ 25.542

Bij de overige baten is een prognose van de rentebaten uit het schatkistbankieren opgenomen. Een prognose omdat nog niet op voorhand is vast te stellen wat de rentepercentages zullen zijn.

Baten subsidie Provincie	2025 bijgesteld	2026
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ 0
Totaal	€ 81.000	€ 0

In het kader van het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning bedragen de incidentele baten € 81.000,-. 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 lasten van dit project van worden volledig via deze subsidie gedekt. Tegenover de lasten staat hetzelfde bedrag als baten wegens subsidie van de provincie. Het project eindigt in 2025.

Mutaties reserves

Mutaties reserve	2025 bijgesteld	2026
Aanwenden reserve ICT	€ 169.000	€ 0
Totaal	€ 169.000	€ 0

Aanwending reserve ICT (bestemmingsreserve)

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.

2. De meerjarenraming 2026-2029

Voor de meerjarenraming is op dit moment niet meer te voorzien dan op dit moment bekend is. In hoofdzaak bestaat de meerjarenraming dan ook uit doortrekking van de bijgestelde begroting 2024 met indexering met de laatst bekende index bruto binnenlands product.

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

Meerjarenraming Het Gegevenshuis		2026	2027	2028	2029
Lasten					
	Personeel, PIOFAH, software inhuur	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522	€ 5.882.208
	Totaal	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522	€ 5.882.208
Baten					
	Bijdrage deelnemers	€ 5.261.921	€ 5.435.564	€ 5.614.937	€ 5.800.230
	Bijdrage derden	€ 52.387	€ 54.116	€ 55.902	€ 57.746
	Rentebaten schatkistbankieren	€ 25.542	€ 25.119	€ 24.683	€ 24.232
	Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Totaal	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522	€ 5.882.208
	Saldo baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
	Onttrekking reserve ICT	€ -	€ -	€ -	€ -

2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2026-2029

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

Lasten Het Gegevenshuis		2026	2027	2028	2029
Personeel					
	Salarissen totaal	€ 3.342.771	€ 3.453.083	€ 3.567.035	€ 3.684.747
	Vorming opleiding	€ 79.371	€ 81.990	€ 84.695	€ 87.490
	Wagenpark/reiskosten	€ 45.959	€ 47.476	€ 49.043	€ 50.661
	Overige personeelskosten	€ 26.620	€ 27.499	€ 28.406	€ 29.344
	Arbo-verstrekingen personeel	€ 3.571	€ 3.689	€ 3.811	€ 3.936
	Kosten medezeggenschap	€ 8.925	€ 9.220	€ 9.524	€ 9.838
	Totaal personeel	€ 3.507.218	€ 3.622.956	€ 3.742.514	€ 3.866.017
Ondersteuning bedrijfsvoering					
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 792.323	€ 818.470	€ 845.480	€ 873.380
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 33.552	€ 34.659	€ 35.803	€ 36.984
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 34.621	€ 35.763	€ 36.944	€ 38.163
	Totaal bedrijfsvoering	€ 860.496	€ 888.893	€ 918.226	€ 948.528
Software					
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 418.889	€ 432.712	€ 466.992	€ 461.742
	Afschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ -
	Innovatie	€ 44.159	€ 45.616	€ 47.121	€ 48.676
	Totaal software	€ 463.047	€ 478.328	€ 494.113	€ 510.419
Inhuur derden					
	Productie (regulier)	€ 29.238	€ 30.203	€ 31.200	€ 32.229
	Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 8.998	€ 9.925	€ 9.602	€ 9.919
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 151.551	€ 156.553	€ 161.719	€ 167.056
	Inhuur trainees en detacheringen	€ 181.769	€ 187.767	€ 193.963	€ 200.364
	Inhuur expertise na-ijleffecten (incidenteel)				
	Accountant	€ 19.042	€ 19.671	€ 20.320	€ 20.990
	P&O/Boekhouding	€ 63.343	€ 65.433	€ 67.592	€ 69.823
	Archivering	€ 16.799	€ 17.353	€ 17.926	€ 18.517
	Totaal inhuur derden	€ 470.740	€ 486.275	€ 502.322	€ 518.898
Onvoorzien					
		€ 38.348	€ 38.348	€ 38.348	€ 38.348
Totaal lasten					
		€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522	€ 5.882.208

2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2026-2029

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

Bij de overige baten zijn de bijdragen derden behoudens indexering gelijk gehouden.

Baten Het Gegevenshuis		2026	2027	2028	2029
Bijdrage deelnemers					
	Bijdrage Beekdaelen	€ 568.186	€ 586.572	€ 605.566	€ 625.186
	Bijdrage Brunssum	€ 167.292	€ 172.813	€ 178.516	€ 184.407
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 338.402	€ 349.570	€ 361.105	€ 373.022
	Bijdrage Gulpen-Wittern	€ 187.707	€ 193.902	€ 200.300	€ 206.910
	Bijdrage Heerlen	€ 1.573.834	€ 1.625.770	€ 1.679.421	€ 1.734.842
	Bijdrage Kerkrade	€ 181.762	€ 187.760	€ 193.956	€ 200.357
	Bijdrage Landgraaf	€ 316.073	€ 326.503	€ 337.278	€ 348.408
	Bijdrage Simpelveld	€ 163.700	€ 169.101	€ 174.681	€ 180.445
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.156.268	€ 1.194.425	€ 1.233.841	€ 1.274.558
	Bijdrage Vaals	€ 151.414	€ 156.411	€ 161.573	€ 166.904
	Bijdrage Voerendaal	€ 217.712	€ 224.896	€ 232.318	€ 239.984
	Bijdrage Waterschap	€ 141.804	€ 146.483	€ 151.317	€ 156.311
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 97.767	€ 101.357	€ 105.065	€ 108.895
	Totaal bijdrage deelnemers	€ 5.261.921	€ 5.435.564	€ 5.614.937	€ 5.800.230
Overige baten					
	Bijdragen derden	€ 52.387	€ 54.116	€ 55.902	€ 57.746
	Rentebaten schatkistbankieren	€ 25.542	€ 25.119	€ 24.683	€ 24.232
	Subsidie Provincie na-ijleffecten (incidenteel)				
	Totaal overige baten	€ 77.929	€ 79.235	€ 80.585	€ 81.978
Totaal baten		€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522	€ 5.882.208

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

	2025	2026	2027	2028
BGT Waterschap incl. btw	€ 147.008	€ 151.859	€ 156.870	€ 162.048

Mutaties reserves

Reserve ICT	2026	2027	2028	2029
Boekwaarde per 1 januari	0	0	0	0
Aanwending	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december	0	0	0	0

Bij de mutaties reserves zien we dat de aanwending reserve ICT is afgelopen.

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

Totalen taakvelden	2026	2027	2028	2029
lasten	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522	€ 5.882.208
baten	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522	€ 5.882.208
geraamd totaal saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 040 Overhead	2026	2027	2028	2029
lasten	€ 1.238.129	€ 1.278.694	€ 1.320.597	€ 1.363.883
baten	€ 1.238.129	€ 1.278.694	€ 1.320.597	€ 1.363.883
geraamd totaal saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	2026	2027	2028	2029
lasten	€ 201.900	€ 208.515	€ 215.348	€ 222.406
baten	€ 201.900	€ 208.515	€ 215.348	€ 222.406
geraamd totaal saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2026	2027	2028	2029
lasten	€ 188.974	€ 195.166	€ 201.561	€ 208.168
baten	€ 188.974	€ 195.166	€ 201.561	€ 208.168
geraamd totaal saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	2026	2027	2028	2029
lasten	€ 657.936	€ 679.492	€ 701.760	€ 724.762
baten	€ 657.936	€ 679.492	€ 701.760	€ 724.762
geraamd totaal saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2026	2027	2028	2029
lasten	€ 1.657.253	€ 1.711.550	€ 1.767.638	€ 1.825.577
baten	€ 1.657.253	€ 1.711.550	€ 1.767.638	€ 1.825.577
geraamd totaal saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ -	€ -

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2026	2027	2028	2029
lasten	€ 1.395.657	€ 1.441.383	€ 1.488.618	€ 1.537.411
baten	€ 1.395.657	€ 1.441.383	€ 1.488.618	€ 1.537.411
geraamd totaal saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ -	€ -

4. Incidentele en structurele lasten en baten

Voor de jaren 2026 - 2029 zijn er geen incidentele lasten.
De lasten en baten zijn structureel van aard.

5. Bestaand en nieuw beleid

Voor de jaren 2026 - 2029 zijn alle lasten en baten gebaseerd op bestaand beleid. Er is geen nieuw beleid waarover nog besluitvorming dient plaats te vinden, in de ramingen verwerkt.

6. Reserves

Navolgende tabel biedt inzicht in het verloop van de reserves. Gestart wordt met het jaar 2025. Vervolgens wordt het begrote verloop per 1 januari tot en met het jaar 2029 weergegeven.

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
Reserve ICT	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve aanbesteding/ migratie/implementatie ICT	€ 169.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 169.000	€ -	€ -	€ -	€ -

Bij de jaarrekening 2022 werd de reserve aanbesteding, migratie en implementatie ICT gevormd. Het onderzoek naar de toetreding tot Parkstad IT in relatie tot de nog onzekere koers van Parkstad IT naar een nieuwe rechtsvorm en het dienstverleningsconcept, was voor het algemeen bestuur aanleiding geweest om onderzoek te doen naar mogelijke ICT dienstverlening door andere partijen. Hiertoe werd een markconsultatie uitgevoerd. In 2024 werd vervolgens een Europese aanbesteding in gang gezet. uitgevoerd. De aanbesteding heeft geresulteerd in een overeenkomst met Solido (opvolging Parkstad IT). 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.

7. 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 aanbesteding, migratie en implementatie ICT

Voor de 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

	01-01-2026	01-01-2027	01-01-2028	01-01-2029
Eigen vermogen	€ 165.784,-	€ 165.784,-	€ 165.784,-	€ 165.784,-
Totaal vermogen	€ 1.226.758,-	€ 1.226.758,-	€ 1.226.758,-	€ 1.226.758,-
Solvabiliteitsratio	13,51%	13,51%	13,51%	13,51%

Vanaf 1 januari 2024 wordt er gefactureerd op basis van voorschotten om de liquiditeit te verhogen. Doordat Het Gegevenshuis geen algemene reserves kent en door het afbouwen van de reserves ICT zal het eigen vermogen van Het Gegevenshuis echter niet toenemen. Dit is een bestuurlijk besluit.

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

	01-01-2026	01-01-2027	01-01-2028	01-01-2029
Schulden -/- vorderingen	€ -517.774	€ -517.774	€ -517.774	€ -517.774
Baten voor bestemming reserves	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522	€ 5.882.208
Netto schuldquote	9,70%	9,39%	9,09%	8,80%

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

	2026	2027	2028	2029
structurele lasten	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522	€ 5.882.208
structurele baten	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522	€ 5.882.208
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 2026 t/m 2029 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 Parkstad IT waar een jaarlijkse vergoeding tegenover staat.

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

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

Hiermee wordt dus steeds voorzien in de onderhoudskosten van de kapitaalgoederen. Bij verandering in de omvang b.v. bij uitbreiding of de hoogte van de kosten b.v. bij vervanging, verandert dus naar evenredigheid ook de bijdrage voor de afnemers. Vandaar dat ook jaarlijks de dienstverlenings-overeenkomst 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 2026 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

- | | |
|--|-------------|
| a. Omvang van de programmabegroting per 01-01-2026: | € 5.339.850 |
| b. Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage: | 8,20% |

Toegestane kasgeldlimiet voor 2026 (a) x (b):	€ 437.868
---	-----------

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
2022	€ 360.331
2023	€ 384.663
2024	€ 410.654
2025	€ 433.135

Renterisico op vaste schuld

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

Omslagrente

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

Kredietrisico's

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

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

Liquiditeitenrisico's

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

Koers- en valutarisico

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

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

Debiteurenrisico's

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

Kasbeheer / kasgeldlimiet

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

Als uitgangspunt geldt verder, dat zoveel mogelijk het contante geldverkeer wordt beperkt en de elektronische betaalvormen worden gestimuleerd.

Voor het beheer van de financiële middelen houdt Het Gegevenshuis een rekening-courant aan bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en de Rabobank. De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) fungeert als huisbank.

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

Op basis van de regelgeving rondom het zogenaamde schatkistbankieren werden limieten hoger dan € 250.000,- afgeroomd door de schatkist.

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	2026	2027	2028	2029
+/+ Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-
+/+ Saldo stortingen in reserves	-	-	-	-
-/- Saldo aanwendungen van reserves		-	-	-
+/+ 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	-	-	-	-
EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)	-	-	-	-

ACTIVA	Saldo 1-1-2026	Mutatie 2026	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2027	PASSIVA	Saldo 1-1-2026	Mutatie 2026	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2027
Vaste activa	0	0	0	0	Vaste passiva	0	0	0	0
Materiële vaste activa	0	0	0	0	Eigen vermogen	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
Vlottende activa	1.226.758	0	1.226.758	0	Vlottende passiva	1.226.758	0	1.226.758	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0	0	0	Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	517.774	0	517.774	0
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0					
Overige vorderingen	0	0	0	0	Overige schulden	517.774	0	517.774	0
Liquide middelen	1.195.464	0	1.195.464	0					
Overlopende activa	31.294	0	31.294	0	Overlopende passiva	709.984	0	709.984	0
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	695.271	0	695.271	0
Overige overlopende activa	31.294	0	31.294	0	Overige overlopende passiva	13.713	0	13.713	0
Totaal activa	1.226.758	0	1.226.758	0	Totaal passiva	1.226.758	0	1.226.758	0

ACTIVA	Saldo 1-1-2028	Mutatie 2028	Saldo 1-1-2029	Mutatie 2029	Saldo 1-1-2030	PASSIVA	Saldo 1-1-2028	Mutatie 2028	Saldo 1-1-2029	Mutatie 2029	Saldo 1-1-2030
Vaste activa	0	0	0	0	0	Vaste passiva	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	0	0	0	0	0	Eigen vermogen	0	0	0	0	0
Investerings met een economisch nut	0	0	0	0	0	Bestemmingsreserves	0	0	0	0	0
						Voorzieningen	0	0	0	0	0
						Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0	0
Vlottende activa	1.226.758	0	1.226.758	0	1.226.758	Vlottende passiva	1.226.758	0	1.226.758	0	1.226.758
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0	0	0	0	Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	517.774	0	517.774	0	517.774
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0	0						
Overige vorderingen	0	0	0	0	0	Overige schulden	517.774	0	517.774	0	517.774
Liquide middelen	1.195.464	0	1.195.464	0	1.995.464						
Overlopende activa	31.294	0	31.294	0	31.294	Overlopende passiva	708.984	0	708.984	0	708.984
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	695.271	0	695.271	0	695.271
Overige overlopende activa	31.294	0	31.294	0	31.294	Overige overlopende passiva	13.713	0	13.713	0	13.713
Totaal activa	1.226.758	0	1.226.758	0	1.226.758	Totaal passiva	1.226.758	0	1.226.758	0	1.226.758

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

Ad 5. Bedrijfsvoering

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

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

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

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

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

Ad 6. Verbonden partijen

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 2026	Bijdrage 2027	Bijdrage 2028	Bijdrage 2029
Solido	551.152	575.017	597.960	621.400

Ad 7. Grondbeleid

Niet van toepassing.

Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen

In het kader van het ravijnjaar 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. Openbaarsheidsparagraaf

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

Bijdrage deelnemers op productniveau

Bijdragen deelnemers		2026	2027	2028	2029
<i>Bijdrage Beekdaelen</i>					
	BAG	€ 136.084	€ 140.575	€ 145.214	€ 150.006
	BGT/Imgeo	€ 186.271	€ 192.418	€ 198.767	€ 205.327
	BOR grijs	€ 36.042	€ 37.231	€ 38.460	€ 39.729
	BOR groen	€ 47.527	€ 49.095	€ 50.716	€ 52.389
	Wkpb (BRK-PB)	€ 6.276	€ 6.483	€ 6.697	€ 6.918
	GEO-info	€ 37.061	€ 38.284	€ 39.547	€ 40.852
	Landmeten	€ 25.261	€ 25.731	€ 26.217	€ 26.719
	Riool	€ 65.783	€ 67.954	€ 70.196	€ 72.513
	Thematische tekeningen	€ 11.524	€ 11.904	€ 12.297	€ 12.703
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.721	€ 3.844	€ 3.971	€ 4.102
	Mutatiedetectie	€ 12.636	€ 13.053	€ 12.963	€ 13.456
	Totaal	€ 568.186	€ 586.572	€ 605.566	€ 625.186
<i>Bijdrage Brunssum</i>					
	BGT/Imgeo	€ 97.236	€ 100.445	€ 103.760	€ 107.184
	Riool	€ 56.726	€ 58.598	€ 60.531	€ 62.529
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.721	€ 3.844	€ 3.971	€ 4.102
	Mutatiedetectie	€ 9.609	€ 9.926	€ 10.254	€ 10.592
	Totaal	€ 167.292	€ 172.813	€ 178.516	€ 184.407
<i>Bijdrage Eijsden-Margraten</i>					
	BAG	€ 100.425	€ 103.739	€ 107.162	€ 110.699
	BGT/Imgeo	€ 100.027	€ 103.328	€ 106.737	€ 110.260
	BOR grijs	€ 20.545	€ 21.223	€ 21.924	€ 22.647
	BOR groen	€ 25.521	€ 26.363	€ 27.233	€ 28.132
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.160	€ 2.232	€ 2.305	€ 2.381
	GEO-info	€ 31.606	€ 32.649	€ 33.726	€ 34.839
	Riool	€ 43.275	€ 44.703	€ 46.178	€ 47.702
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.721	€ 3.844	€ 3.971	€ 4.102
	Mutatiedetectie	€ 11.123	€ 11.490	€ 11.869	€ 12.261
	Totaal	€ 338.402	€ 349.570	€ 361.105	€ 373.022

<i>Bijdrage Gulpen-Wittem</i>					
	BAG	€ 61.712	€ 63.749	€ 65.852	€ 68.025
	BGT/Imgeo	€ 56.251	€ 58.107	€ 60.025	€ 62.006
	BOR grijs	€ 13.494	€ 13.939	€ 14.399	€ 14.875
	BOR groen	€ 14.218	€ 14.687	€ 15.172	€ 15.672
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.164	€ 2.236	€ 2.310	€ 2.386
	GEO-info	€ 27.551	€ 28.460	€ 29.399	€ 30.370
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.793	€ 3.919	€ 4.048	€ 4.181
	Mutatiedetectie	€ 8.523	€ 8.805	€ 9.095	€ 9.395
	Totaal	€ 187.707	€ 193.902	€ 200.300	€ 206.910
<i>Bijdrage Heerlen</i>					
	BAG	€ 406.161	€ 419.565	€ 433.410	€ 447.713
	BGT/Imgeo	€ 269.977	€ 278.886	€ 288.090	€ 297.597
	BOR grijs	€ 37.899	€ 39.149	€ 40.441	€ 41.776
	Wkpb (BRK-PB)	€ 12.399	€ 12.808	€ 13.231	€ 13.667
	GEO-info	€ 62.153	€ 64.204	€ 66.323	€ 68.512
	Landmeten	€ 298.848	€ 308.898	€ 318.898	€ 329.421
	Huisaansluitingen	€ 45.365	€ 46.862	€ 48.408	€ 50.006
	Riool	€ 145.813	€ 150.624	€ 155.595	€ 160.730
	Thematische tekeningen	€ 185.646	€ 191.772	€ 198.101	€ 204.638
	Onroerend goed/transacties	€ 26.540	€ 27.416	€ 28.320	€ 29.255
	Sweco*	€ 68.399	€ 70.656	€ 72.988	€ 75.396
	Mutatiedetectie	€ 14.635	€ 15.118	€ 15.616	€ 16.132
	Totaal	€1.573.834	€1.625.770	€1.679.421	€1.734.842
<i>Bijdrage Kerkrade</i>					
	BGT/Imgeo	€ 134.862	€ 139.313	€ 143.910	€ 148.659
	Wkpb (BRK-PB)	€ 4.823	€ 4.982	€ 5.146	€ 5.316
	GEO-info	€ 42.078	€ 43.466	€ 44.900	€ 46.382
	Totaal	€ 181.762	€ 187.760	€ 193.956	€ 200.357
<i>Bijdrage Landgraaf</i>					
	BAG	€ 153.246	€ 158.303	€ 163.527	€ 168.923
	BGT/Imgeo	€ 113.809	€ 117.564	€ 121.444	€ 125.452
	GEO-info	€ 37.598	€ 38.839	€ 40.121	€ 41.445
	Mutatiedetectie	€ 11.420	€ 11.797	€ 12.186	€ 12.588
	Totaal	€ 316.073	€ 326.503	€ 337.278	€ 348.408

<i>Bijdrage Simpelveld</i>					
	BAG	€ 46.236	€ 47.762	€ 49.338	€ 50.966
	BGT/Imgeo	€ 43.968	€ 45.419	€ 46.918	€ 48.466
	BOR grijs	€ 8.706	€ 8.994	€ 9.290	€ 9.597
	BOR groen	€ 11.218	€ 11.588	€ 11.971	€ 12.366
	Incidenteel actualiseren grijs/groen	€ -	€ -	€ -	€ -
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.100	€ 2.170	€ 2.241	€ 2.315
	GEO-info	€ 24.666	€ 25.480	€ 26.321	€ 27.190
	Riool	€ 16.279	€ 16.816	€ 17.371	€ 17.945
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.721	€ 3.844	€ 3.971	€ 4.102
	Mutatiedetectie	€ 6.803	€ 7.028	€ 7.260	€ 7.499
	Totaal	€ 163.700	€ 169.101	€ 174.681	€ 180.445
<i>Bijdrage Sittard-Geleen</i>					
	BAG	€ 404.486	€ 417.834	€ 431.623	€ 445.867
	BGT/Imgeo	€ 360.449	€ 373.344	€ 384.631	€ 397.324
	Wkpb (BRK-PB)	€ 8.729	€ 9.017	€ 9.315	€ 9.622
	GEO-info	€ 64.679	€ 66.813	€ 69.018	€ 71.296
	Landmeten	€ 158.084	€ 163.301	€ 168.690	€ 174.257
	Thematische tekeningen	€ 113.522	€ 117.268	€ 121.138	€ 125.136
	Mutatiedetectie	€ 18.614	€ 19.228	€ 19.863	€ 20.518
	Extra werkzaamheden S-G	€ 27.704	€ 28.619	€ 29.563	€ 30.539
	Totaal	€1.156.268	€1.194.425	€1.233.841	€1.274.558
<i>Bijdrage Vaals</i>					
	BAG	€ 50.283	€ 51.942	€ 53.656	€ 55.427
	BGT/Imgeo	€ 28.748	€ 29.697	€ 30.677	€ 31.689
	BOR grijs	€ 9.837	€ 10.162	€ 10.497	€ 10.844
	BOR groen	€ 7.336	€ 7.578	€ 7.828	€ 8.086
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.161	€ 2.233	€ 2.306	€ 2.382
	GEO-info	€ 24.127	€ 24.924	€ 25.746	€ 26.596
	Riool	€ 22.465	€ 23.206	€ 23.972	€ 24.763
	Mutatiedetectie	€ 6.457	€ 6.670	€ 6.890	€ 7.117
	Totaal	€ 151.414	€ 156.411	€ 161.573	€ 166.904

<i>Bijdrage Voerendaal</i>					
	BAG	€ 47.924	€ 49.505	€ 51.139	€ 52.827
	BGT/Imgeo	€ 60.202	€ 62.189	€ 64.241	€ 66.361
	BOR grijs	€ 13.494	€ 13.939	€ 14.399	€ 14.875
	BOR groen	€ 15.360	€ 15.867	€ 16.391	€ 16.932
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.184	€ 2.257	€ 2.331	€ 2.408
	GEO-info	€ 25.443	€ 26.283	€ 27.150	€ 28.046
	Landmeten	€ 5.789	€ 5.980	€ 6.177	€ 6.381
	Huisaansluitingen	€ 5.606	€ 5.791	€ 5.982	€ 6.180
	Riool	€ 21.679	€ 22.395	€ 23.134	€ 23.897
	Thematische tekeningen	€ 8.535	€ 8.817	€ 9.108	€ 9.408
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.721	€ 3.844	€ 3.971	€ 4.102
	Mutatiedetectie	€ 7.774	€ 8.030	€ 8.295	€ 8.569
	Totaal	€ 217.712	€ 224.896	€ 232.318	€ 239.984
<i>Bijdrage Waterschap</i>					
	BGT Waterschap**	€ 141.804	€ 146.483	€ 151.317	€ 156.311
	Totaal	€ 141.804	€ 146.483	€ 151.317	€ 156.311

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

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

	2026	2027	2028	2029
BGT Waterschap incl. btw	€ 147.008	€ 151.859	€ 156.870	€ 162.048

Bijlage B

Bestuursnotitie

Datum 3 juli 2025
Onderwerp Zienswijzen begroting 2026 en meerjarenraming 2026-2029

De ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2026-2029 van Het Gegevenshuis zijn 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 ontwerpbegroting en de meerjarenraming zijn 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 ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenraming 2025-2028.

Het algemeen bestuur van Het Gegevenshuis,

mr. R. de Boer

mr. J.M.M. Leenen MFM

Voorzitter.

Directeur/secretaris.

Bijlage C

Aantal stemmen deelnemers begroting 2026 t/m 2029

Bijdrage deelnemers 2026		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 586.186	1	1	5	7
Bijdrage Brunssum	€ 167.292	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 338.402	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Witter	€ 187.707	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€ 1.573.834	1	1	15	17
Bijdrage Kerkrade	€ 181.762	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 316.073	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€ 163.700	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.156.268	1	0	11	12
Bijdrage Vaals	€ 151.414	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 217.712	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€ 141.804	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	€ 5.164.154	12	7	45	64

Bijdrage deelnemers 2027		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 586.572	1	1	5	7
Bijdrage Brunssum	€ 172.813	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 349.570	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Witter	€ 193.902	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€ 1.625.770	1	1	16	18
Bijdrage Kerkrade	€ 187.760	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 326.503	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€ 169.101	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.194.425	1	0	11	12
Bijdrage Vaals	€ 156.411	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 224.896	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€ 146.483	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	€ 5.334.207	12	7	46	65

Bijdrage deelnemers 2028		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 605.566	1	1	6	8
Bijdrage Brunssum	€ 178.516	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 361.105	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittern	€ 200.300	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€ 1.679.421	1	1	16	18
Bijdrage Kerkrade	€ 193.956	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 337.278	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€ 174.681	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.233.841	1	0	12	13
Bijdrage Vaals	€ 161.573	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 232.318	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€ 151.317	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	€ 5.509.872	12	7	48	67

Bijdrage deelnemers 2029		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 625.186	1	1	6	8
Bijdrage Brunssum	€ 184.407	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 373.022	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittern	€ 206.910	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€ 1.734.842	1	1	17	19
Bijdrage Kerkrade	€ 200.357	1	1	2	3
Bijdrage Landgraaf	€ 348.408	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€ 180.445	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.271.558	1	0	12	13
Bijdrage Vaals	€ 166.904	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 239.984	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€ 156.311	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	€ 5.691.335	12	7	50	69

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
• WOO	Wet Open Overheid
• WOZ	Wet waardering onroerende zaken
• WSP	Werkgevers Servicepunt Parkstad