het gegevenshuis
gegevens op maat.

Begroting 2027

Meerjarenraming 2027-2030

Concept

Voorlopige vaststelling in de vergadering van het algemeen bestuur op 26 maart 2026.
Voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten en het algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg per 27 maart 2026.
Definitief vast te stellen in de vergadering van het algemeen bestuur op 9 juli 2026.

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 6
Taakvelden ingevolge het BBV 6
Controle en verantwoording 7
C. Financieel 8
1. De begroting 2027 8
1.1 Toelichting lasten begroting 2027 10
1.2 Toelichting baten begroting 2027 14
2. De meerjarenraming 2027-2030 16
2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2027-2030 17
2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2027-2030 18
3. Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden 19
4. Incidentele en structurele lasten en baten 21
5. Bestaand en nieuw beleid 21
6. Reserves 21
7. Risico's 21
D. Verplichte paragrafen 22
Ad 1. Lokale heffingen 22
Ad 2. Weerstandsvermogen 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 2025 kon de begrotingswijziging 2026 worden opgemaakt en ligt deze samen met deze begroting 2027 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 september, 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 datagestuurd 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 Beekdaelen. Per 1 april 2020 is de gemeente Sittard-Geleen toegetreden en per 1 januari 2023 de gemeente Gulpen-Wittem. Per 1 januari 2026 is de gemeente Beek toegetreden.

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

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

De directeur van Het Gegevenshuis is onder verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur belast met De leiding van de uitvoeringsorganisatie en met de zorg over de juiste taakvervulling. Er is één organisatiemanager 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 2,8 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

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.

Bij de opmaak van deze begroting zijn er verder geen meldingen te maken over nieuwe potentiële toetreders. Wel zijn er contacten geweest met het Ministerie van BZK voor het beheer van basisregistraties voor Bonaire, St. Eustatius en Saba door Het Gegevenshuis. Dit heeft echter nog niet tot een concrete opdracht geleid.

Strategische pijler innovatie
Op 3 juli 2025 heeft het algemeen bestuur besloten om Het Gegevenshuis opdracht te geven voor de ontwikkeling van een programma innovatie waarbij het bestuur in stelling wordt gebracht om op basis van businesscases, usecases, kosten-/batenanalyses plus maatschappelijke impactanalyses de innovatierichting te bepalen en concrete besluiten kan nemen om projecten uit te voeren. Het eerste beslismoment in deze wordt medio 2026 verwacht. Dit besluit is meegenomen in de organisatieontwikkeling naar Het Gegevenshuis 2.0 waarbij innovatie in de structuur is verankerd. Het algemeen bestuur is zich er bewust van dat serieus innoveren ook serieuze middelen vereist en dat derhalve in eerste instantie het bestuur de richting van de innovatie dient te bepalen. Indien dit aan de orde is, zal – afhankelijk van de besluitvorming – een tweede bijstelling van deze begroting en een aanpassing van de begroting 2027 en meerjarenraming noodzakelijk zijn.

Huisvesting
In de vergadering van het algemeen bestuur van 4 november 2022 werden ten aanzien van de huisvesting onder andere de volgende conclusies getrokken met betrekking tot het thema organisatiegericht huisvesten:
De huidige locatie en het gebouw als zodanig zijn goed, maar de uitstraling aan de binnenkant van het gebouw past niet bij de missie, visie en strategische agenda. Inrichtingscomponenten zijn verouderd en het werkplekconcept past functioneel en qua uitstraling totaal niet bij de organisatie en werkt averechts op het boeien en binden van personeel. Er dient dan ook toegewerkt te worden naar een nieuw kantoorconcept/nieuwe inrichting.
Buiten de invloedssfeer van Het Gegevenshuis kon aan deze opdracht pas echt vervolg worden gegeven eind 2025. Verwacht wordt dat de uitwerking medio 2026 ter besluitvorming kan worden voorgelegd aan het algemeen bestuur. De hiermee samenhangende kosten betreffen investeringen zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit Begroting en Verantwoording en worden lineair afgeschreven in 40 jaar (gebouw) dan wel 10 jaar (kantoormeubilair). Afschrijving vindt plaats voor de eerste keer in het jaar volgend op het jaar waarin de investering heeft plaatsgevonden. Ondanks dat besluitvorming nog dient plaats te vinden is in deze primaire begroting 2027 en de meerjarenraming hiervoor wel alvast een stelpost opgenomen.

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 hoofdtaak: het beheren van geo-data van object- en ruimtegerelateerde (basis)registraties. Het uitvoeren van deze taken vloeit voort uit de wettelijke verplichtingen binnen het stelsel van basisregistraties (b.v. BAG, BGT, Wkpb) dan wel uit het ondersteunen van beleid, uitvoering en publieke dienstverlening bij overheidstaken, zoals grijs, groen en riool. De BAG en de BGT zijn één op één te koppelen aan taakvelden, maar dat geldt niet voor alle basisregistraties. Het geo-databeheer 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 (databeheer grijs)
570 Openbaar groen (databeheer groen)
720 Riolering (databeheer 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/informeren. 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 jaarlijks met de contractmanagers te evalueren en te actualiseren.

C. Financieel

Algemeen

De begroting 2027 is gebaseerd op de feitelijke situatie bij de opmaak ervan en borduurt dan ook voor op de bijgestelde begroting 2026 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 2027 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 2027

De begroting 2027 is gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijke situatie met daaraan toegevoegd de ontwikkeling die tot bijstelling van de begroting 2026 hebben geleid en een structureel karakter hebben

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 2026: 3,3% (Macro Economische Verkenning - Verdieping (cpb.nl)

Begroting	2025 jaarrekening	2026 bijgesteld	2027
Lasten			
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 5.440.088	€ 5.578.455	€ 5.731.889
Totaal	**€ 5.440.088**	**€ 5.578.455**	**€ 5.731.889**
Baten			
Bijdragen deelnemers	€ 5.039.203	€ 5.432.074	€ 5.652.652
Bijdragen derden	€ 71.097	€ 52.387	€ 54.116
Renteopbrengst schatkistbankieren	€ 20.427	€ 25.542	€ 25.121
Mutatie reserve	€ 0	€ 0	
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ -	€ -
Totaal	**€ 5.211.727**	**€ 5.510.003**	**€ 5.731.889**
(Geraamd) saldo van baten en lasten	€ -228.361	€ -68.451	€ -
Aanwenden reserve ICT	€ 296.812	€ 68.451	€ -
Aanwenden resultaatbestemming 2025		€ -	
Structureel en reëel evenwicht	**€ 68.451**	**€ -**	**€ -**

Na afronding van de ICT implementatie (dataplatform etc.) in 2026 zijn er geen incidentele lasten en baten meer. Dit geldt ook voor 2027 en zijn er vooralsnog geen incidentele baten en lasten voor volgende jaren te verwachten.

Incidentele lasten en baten	2026 bijgesteld	2027
Lasten		
Eenmalige implementatiekosten ICT en overige kosten ontvlechting	€ 68.451	€ -
Totaal	**€ 68.451**	**€ -**
Baten		
Eenmalige baten	€ -	€ -
Totaal	**€ -**	**€ -**
Saldo incidentele baten en lasten	€ -68.451	€ -
Aanwenden restant reserve ICT-implementatie	€ 68.451	€ -
Structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**

1.1 Toelichting lasten begroting 2027

Lasten Het Gegevenshuis		2026 bijgesteld	2027
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 3.455.337	€ 3.569.363
	Vorming opleiding	€ 79.371	€ 81.990
	Wagenpark/reiskosten	€ 45.959	€ 47.476
	Overige personeelskosten	€ 26.620	€ 27.498
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.571	€ 3.689
	Kosten medezeggenschap	€ 8.925	€ 9.220
	Totaal personeel	**€ 3.619.783**	**€ 3.739.236**
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 888.392	€ 888.319
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 33.552	€ 34.659
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 34.621	€ 35.763
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 956.565**	**€ 958.742**
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 433.751	€ 448.065
	Afschrijvingen	€ 0	€ 0
	Stelpost innovatie	€ 44.159	€ 45.616
	Totaal software	**€ 477.910**	**€ 493.681**
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 44.347	€ 45.810
	Productie (privacy en informatie)	€ 8.998	€ 9.295
	Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ 151.551	€ 156.552
	Inhuur trainees en detachering	€ 181.769	€ 187.767
	Accountant	€ 19.042	€ 19.670
	P&O/Boekhouding	€ 63.343	€ 65.433
	Archivering	€ 16.799	€ 17.353
	Totaal inhuur derden	**€ 485.849**	**€ 501.882**
Onvoorzien		**€ 38.348**	**€ 38.348**
Totaal		**€ 5.578.455**	**€ 5.731.889**

Personeel

Lasten Het Gegevenshuis		2025 jaarrekening	2026 bijgesteld	2027
Personeel				
	Salarissen totaal	€ 3.058.450	€ 3.455.337	€ 3.569.363
	Vorming opleiding	€ 50.370	€ 79.371	€ 81.990
	Wagenpark/reiskosten	€ 44.071	€ 44.959	€ 47.476
	Overige personeelskosten/werving	€ 46.424	€ 26.620	€ 27.498
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 2.011	€ 3.571	€ 3.689
	Kosten medezeggenschap	€ 9.352	€ 8.925	€ 9.220
	Totaal personeel	**€ 3.210.678**	**€ 3.619.783**	**€ 3.739.236**

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.
Het jaar 2026 hebben we te maken met een pensionadagat: medewerkers nemen hun opgespaard verlof op voordat ze werkelijk met pensioen gaan. Hierbij gaat het vaak om een behoorlijk aantal dagen omdat deze medewerkers gelet op de leeftijd in een overgangsregeling zijn gevallen waardoor zij de bovenwettelijke verlofdagen wegens leeftijd of schaalindeling gedurende ruim 5 jaren hebben behouden. Dit betekent dat daar op een aantal plekken sprake is van dubbele salarissen of inhuurkosten naast salariskosten. Natuurlijk wordt geprobeerd dit te beperken door nog meer efficiencywinst te realiseren in de werkprocessen. Dit zijn echter activiteiten die een langere doorloop kennen. De doorprojectie naar de begroting 2027 is daarmee lastig, temeer daar op onderdelen de organisatiewijziging in 2026 voor een deel nog invulling behoeft.

Gelet op vorenstaande en in acht nemende dat in 2026 nog een 2e begrotingswijziging zal volgen als besluitvorming in het kader van het programma innovatie daartoe aanleiding geeft, is het begrotingsbedrag van 2026 doorgetrokken naar 2027 (met uiteraard indexering).

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2026 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. Dat deze post incidenteel in 2025 hoger was, heeft te maken met de inhuur van een bureau voor begeleiding van de werving en selectie van de directeur/secretaris.

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

Ondersteuning bedrijfsvoering

Lasten Het Gegevenshuis		2025 jaarrekening	2026 bijgesteld	2027
Ondersteuning bedrijfsvoering				
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 890.892	€ 888.392	€ 888.319
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 68.761	€ 33.552	€ 34.659
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 619	€ 34.621	€ 35.763
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 960.272**	**€ 956.565**	**€ 958.742**

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. In 2026 is nog sprake van incidentele kosten die samenhangen met fase 2 van de ICT-migratie, onder andere het dataplatform. In 2026 zal tevens besluitvorming over de herinrichting van het huidig kantoorgebouw plaatsvinden. Voor de afschrijvingskosten van de investeringen is vanaf 2027 een stelpost van € 40.000,- opgenomen die ook is doorgetrokken naar de meerjarenraming.

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), voor het papierloos vergaderen en voor het registreren van opdrachten met workflow. Ten opzichte van 2026 valt hier geen verandering te verwachten behalve de indexering. Voor wat betreft de financiële- en de salarisadministratie wordt Het Gegevenshuis ontzorgd door de gemeente Landgraaf. De hiermee samenhangende kosten vinden we terug in de post diensten derden.

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, kantoormaterialen, haal- en brengservice post, onderhoud plotter e.d. Ook voor deze post geldt dat er geen afwijkingen zijn ten opzichte van de bijgestelde begroting 2026.

Software

Lasten Het Gegevenshuis		2025 jaarrekening	2026 bijgesteld	2027
Software				
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 487.761	€ 433.751	€ 448.065
	Afschrijvingen	€ 0	€ 0	€ 0
	Innovatie	€ 52.100	€ 44.159	€ 45.616
	Totaal software	**€ 539.861**	**€ 477.910**	**€ 493.681**

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2026 worden in 2027 geen afwijkingen verwacht. In 2025 zijn extra kosten gemaakt voor de implementatie van de BOR-applicatie.

Zoals eerder aangegeven zal over het uit te werken programma innovatie aparte bestuurlijke besluitvorming plaatsvinden en zal als daar aanleiding voor is de begroting voor 2026 worden bijgesteld met mogelijke bijstelling ook voor de begroting 2027 en volgende jaren.

Inhuur derden

Lasten Het Gegevenshuis		2025 jaarrekening	2026 bijgesteld	2027
Inhuur derden				
	Productie (regulier)	€ 167.300	€ 44.347	€ 45.810
	Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 10.617	€ 8.998	€ 9.295
	Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ 235.530	€ 151.551	€ 156.552
	Inhuur trainees en detacheringen	€ 162.841	€ 181.769	€ 187.767
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 65.409	€ -	€ -
	Accountant	€ 16.450	€ 19.042	€ 19.670
	P&O/Boekhouding	€ 61.566	€ 63.343	€ 65.433
	Archivering	€ 8.083	€ 16.799	€ 17.353
	Totaal inhuur derden	**€ 727.796**	**€ 485.849**	**€ 501.882**

De inhuur van derden dient steeds in verband met de post personeel worden bezien. Zijn er veel vacatures dan zal de post inhuur stijgen en de post personeel dalen. Dit zagen we met name in 2025 waarbij bovendien sprake was van een groot project waarvoor inhuur nodig was, zoals het organisatieontwikkelingstraject en de ICT-migratie en de implementatie van de nieuwe BOR-software.

De inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning was een meerjarenproject waarvoor provinciale subsidie werd ontvangen. Dit project is in 2025 afgerond.

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 vertrouwens-persoon.
Bij al deze posten geldt dat er geen ontwikkelingen te melden zijn die afwijkingen van eerdere jaren veroorzaken. De bedragen worden voor 2027 geïndexeerd ten opzichte van de bijgestelde begroting 2026.

Onvoorzien

Gelet op inmiddels tien jaren ervaring hoeft de post onvoorzien niet ieder jaar te worden geïndexeerd en wordt deze ten opzichte van de bijgestelde begroting 2026 bevroren en bedraagt € 38.348,-.

1.2 Toelichting baten begroting 2027

Bijdrage deelnemers

Baten Het Gegevenshuis		2025 jaarrekening	2026 bijgesteld	2027
Bijdrage deelnemers				
	Bijdrage Beek	€ -	€ 154.883	161.194
	Bijdrage Beekdaelen	€ 541.549	€ 568.186	€ 591.337
	Bijdrage Brunssum	€ 159.295	€ 167.292	€ 174.108
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 322.225	€ 338.402	€ 352.192
	Bijdrage Gulpen-Wittem	€ 178.734	€ 187.707	€ 195.354
	Bijdrage Heerlen	€ 1.433.468	€ 1.573.834	€ 1.637.963
	Bijdrage Kerkrade	€ 173.073	€ 193.763	€ 201.659
	Bijdrage Landgraaf	€ 300.964	€ 319.342	€ 332.354
	Bijdrage Simpelveld	€ 155.873	€ 163.700	€ 170.370
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.100.994	€ 1.156.268	€ 1.203.380
	Bijdrage Vaals	€ 144.175	€ 151.414	€ 157.584
	Bijdrage Voerendaal	€ 207.306	€ 217.712	€ 226.582
	Bijdrage Waterschap*	€ 135.025	€ 141.804	€ 147.582
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 186.522	€ 97.767	€ 100.993
Totaal bijdrage deelnemers		**€ 5.039.203**	**€ 5.432.074**	**€ 5.652.652**

* Let op: voor het Waterschap Limburg is in deze bijgestelde begroting het bedrag opgenomen exclusief btw. De bijdrage inclusief btw bedraagt in de jaarrekening 2025 € 139.980,- en in de begroting 2026 € 147.008,-.Voor 2027 is de bijdrage inclusief btw € 153.278,-.

Overall zien we dat de bijdragen van deelnemers zeer stabiel zijn (uitgezonderd incidentele kosten voor een nieuwe toetreder of bij een nieuw product). In de bijdragen in de bijgestelde begroting 2026 zijn de nieuwe tarieven als gevolg van de ICT-aanbesteding meegenomen en verder de indexering ten opzichte van 2026. Door groei van het aantal deelnemers of door meer afname van producten en diensten van de huidige deelnemers kan de bijdrage nog verlagen. Maar dit is ook afhankelijk van de besluitvorming rond het programma innovatie.

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 het incidenteel afnemen 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 en dergelijke. De bijdragen op productniveau zijn in de bijlage opgenomen.
Dit hoogte van deze post is gebaseerd op ervaringscijfers die in de loop der jaren zijn opgebouwd.

Bijdrage derden

Bijdrage derden	2026 bijgesteld	2027
Parkstad	€ 14.475	€ 14.953
Mijnwater	€ 2.846	€ 2.940
Overige opdrachtgevers	€ 35.066	€ 36.223
Totaal bijdrage derden	**€ 52.387**	**€ 54.116**

De bijdrage derden bestaat uit structurele afnemers van producten/diensten die geen deelnemer zijn, zoals de Parkstad Limburg, Mijnwater B.V. etc. De bijdragen hebben veelal te maken met gebruik het product Geo-info en het gebruik van de KaartViewer. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2026 zijn deze cijfers met indexering doorgetrokken.

Overige baten

Baten schatkistbankieren	2026 bijgesteld	2027
Renteopbrengst schatkistbankieren	€ 25.542	€ 25.121
Totaal	**€ 25.542**	**€ 25.121**

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.

Mutaties reserves

Mutaties reserve	2026 bijgesteld	2027
Aanwenden restant reserve ICT-implementatie	€ 68.451	€ 0
Totaal	**€ 68.451**	**€ 0**

Aanwending reserve ICT (bestemmingsreserve)

Ter dekking van de kosten van de afronding en doorontwikkeling van de implementatie ICT wordt de het restant bestemmingsreserve in 2026 voor een bedrag van € 68.451,- in zijn geheel aangewend. Daarmee is in 2027 deze bestemmingsreserve vervallen.

2. De meerjarenraming 2027-2030

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 2026 c.q. de begroting 2027 met indexering met de laatst bekende index bruto binnenlands product.
Ook de salarissen werden in meerjarenperspectief doorgetrokken rekening houdende met indexering en rekening houdende met periodieke verhogingen.

Meerjarenraming Het Gegevenshuis		2027	2028	2029	2030
Lasten					
	Personeel, PIOFAH, software inhuur	€ 5.731.889	€ 5.919.775	€ 6.113.863	€ 6.314.354
	Totaal	**€ 5.731.889**	**€ 5.919.775**	**€ 6.113.863**	**€ 6.314.354**
Baten					
	Bijdrage deelnemers	€ 5.652.652	€ 5.839.189	€ 6.031.934	€ 6.230.934
	Bijdrage derden	€ 54.116	€ 55.902	€ 57.746	€ 59.652
	Rentebaten schatkistbankieren	€ 25.121	€ 24.685	€ 24.235	€ 23.768
	Totaal	**€ 5.731.889**	**€ 5.919.775**	**€ 6.113.863**	**€ 6.314.354**
	Saldo baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
	Onttrekking reserve ICT	€ -	€ -	€ -	€ -

2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2027-2030

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

Lasten Het Gegevenshuis		2027	2028	2029	2030
Personeel					
	Salarissen totaal	€ 3.569.363	€ 3.687.152	€ 3.808.828	€ 3.934.519
	Vorming opleiding	€ 81.990	€ 84.696	€ 87.491	€ 90.378
	Wagenpark/reiskosten	€ 47.476	€ 49.042	€ 50.661	€ 52.333
	Overige personeelskosten	€ 27.498	€ 28.406	€ 29.344	€ 30.312
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.689	€ 3.811	€ 3.936	€ 4.066
	Kosten medezeggenschap	€ 9.220	€ 9.524	€ 9.838	€ 10.163
	Totaal personeel	**€ 3.739.236**	**€ 3.862.631**	**€ 3.990.097**	**€ 4.121.771**
Ondersteuning bedrijfsvoering					
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 888.319	€ 917.634	€ 947.634	€ 979.197
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 34.659	€ 35.803	€ 36.984	€ 38.205
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 35.763	€ 36.944	€ 38.163	€ 39.422
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 958.742**	**€ 990.380**	**€ 1.023.063**	**€ 1.056.824**
Software					
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 448.065	€ 462.851	€ 478.125	€ 493.903
	Afschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ -
	Innovatie	€ 45.616	€ 47.122	€ 48.676	€ 50.283
	Totaal software	**€ 493.681**	**€ 509.973**	**€ 526.802**	**€ 544.186**
Inhuur derden					
	Productie (regulier)	€ 45.810	€ 47.322	€ 48.884	€ 50.497
	Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 9.295	€ 9.602	€ 9.919	€ 10.246
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 156.552	€ 161.718	€ 167.055	€ 172.568
	Inhuur trainees en detacheringen	€ 187.767	€ 193.964	€ 200.365	€ 206.977
	Accountant	€ 19.670	€ 20.320	€ 20.990	€ 21.683
	P&O/Boekhouding	€ 65.433	€ 67.593	€ 69.823	€ 72.127
	Archivering	€ 17.353	€ 17.926	€ 18.518	€ 19.129
	Totaal inhuur derden	**€ 501.882**	**€ 518.444**	**€ 535.553**	**€ 553.226**
Onvoorzien		**€ 38.348**	**€ 38.348**	**€ 38.348**	**€ 38.348**
Totaal lasten		**€ 5.731.889**	**€ 5.919.755**	**€ 6.113.863**	**€ 6.314.354**

2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2027-2030

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.

Baten Het Gegevenshuis		2027	2028	2029	2030
Bijdrage deelnemers					
	Bijdrage Beek	€ 161.194	€ 166.513	€ 172.008	€ 177.684
	Bijdrage Beekdaelen	€ 591.337	€ 610.851	€ 631.010	€ 651.833
	Bijdrage Brunssum	€ 174.108	€ 179.854	€ 185.789	€ 191.920
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 352.192	€ 363.814	€ 375.820	€ 388.222
	Bijdrage Gulpen-Wittem	€ 195.354	€ 201.801	€ 208.460	€ 215.340
	Bijdrage Heerlen	€ 1.637.963	€ 1.692.015	€ 1.747.852	€ 1.805.531
	Bijdrage Kerkrade	€ 201.659	€ 208.314	€ 215.188	€ 222.289
	Bijdrage Landgraaf	€ 332.354	€ 343.322	€ 354.651	€ 366.355
	Bijdrage Simpelveld	€ 170.370	€ 175.991	€ 181.799	€ 187.798
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.203.380	€ 1.243.092	€ 1.284.114	€ 1.326.490
	Bijdrage Vaals	€ 157.584	€ 162.784	€ 168.156	€ 173.705
	Bijdrage Voerendaal	€ 226.582	€ 234.059	€ 241.783	€ 249.762
	Bijdrage Waterschap	€ 147.582	€ 152.452	€ 157.483	€ 162.680
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 100.993	€ 104.326	€ 107.769	€ 111.325
	Totaal bijdrage deelnemers	**€ 5.652.652**	**€ 5.839.189**	**€ 6.031.882**	**€ 6.230.934**
Overige baten					
	Bijdragen derden	€ 54.116	€ 55.902	€ 57.746	€ 59.652
	Rentebaten schatkistbankieren	€ 25.121	€ 24.685	€ 24.235	€ 23.768
	Totaal overige baten	**€ 79.237**	**€ 80.587**	**€ 81.981**	**€ 83.420**
Totaal baten		**€ 5.731.889**	**€ 5.919.775**	**€ 6.113.863**	**€ 6.314.654**

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

	2027	2028	2029	2030
BGT Waterschap incl. btw	€ 153.278	€ 158.047	€ 163.263	€ 168.650

Mutaties reserves

Reserve ICT	2027	2028	2029	2030
Boekwaarde per 1 januari	0	0	0	0
Aanwending	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december	0	0	0	0

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

Totalen taakvelden	2027	2028	2029	2030
lasten	€ 5.731.889	€ 5.919.775	€ 6.113.863	€ 6.314.354
baten	€ 5.731.889	€ 5.919.775	€ 6.113.863	€ 6.314.354
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 040 Overhead	2027	2028	2029	2030
lasten	€ 1.329.030	€ 1.372.594	€ 1.417.596	€ 1.464.083
baten	€ 1.329.030	€ 1.372.594	€ 1.417.596	€ 1.464.083
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	2027	2028	2029	2030
lasten	€ 216.723	€ 223.827	€ 231.165	€ 238.746
baten	€ 216.723	€ 223.827	€ 231.165	€ 238.746
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2027	2028	2029	2030
lasten	€ 202.848	€ 209.497	€ 216.366	€ 223.461
baten	€ 202.848	€ 209.497	€ 216.366	€ 223.461
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	2027	2028	2029	2030
lasten	€ 706.241	€ 729.391	€ 753.305	€ 778.008
baten	€ 706.241	€ 729.391	€ 753.305	€ 778.008
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2027	2028	2029	2030
lasten	€ 1.778.925	€ 1.837.236	€ 1.897.473	€ 1.959.696
baten	€ 1.778.925	€ 1.837.236	€ 1.897.473	€ 1.959.696
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2027	2028	2029	2030
lasten	€ 1.498.123	€ 1.547.230	€ 1.597.230	€ 1.650.359
baten	€ 1.498.123	€ 1.547.230	€ 1.597.230	€ 1.650.359
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

4. Incidentele en structurele lasten en baten

Voor de jaren 2027 - 2030 zijn er geen incidentele lasten.
De lasten en baten zijn structureel van aard.

5. Bestaand en nieuw beleid

Voor de jaren 2027 - 2030 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 2027. Vervolgens wordt het begrote verloop per 1 januari tot en met het jaar 2030 weergegeven.

Omschrijving	2027	2027	2028	2029	2030
Reserve ICT	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve aanbesteding/ migratie/implementatie ICT	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Vanaf 2027 heeft Het Gegevenshuis geen enkele reserve meer.

7. Risico's

Huisvesting
Het algemeen bestuur heeft in haar vergadering van 4 november 2022 besloten dat het huidig 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.

Door diverse omstandigheden buiten de beïnvloedingssfeer van Het Gegevenshuis, is de planvorming pas eind 2025 op gang gekomen. Medio 2026 zullen deze plannen zodanig uitgewerkt zijn dat het algemeen bestuur op basis van inhoud en financiële consequenties een besluit kan nemen. Omdat het hier om investeringen gaan die lineair worden afgeschreven over een termijn van 40 jaar (gebouw) dan wel 10 jaar (meubilair) zullen de financiële consequenties van de besluitvorming door het algemeen bestuur geen invloed hebben op de begroting 2026, maar wel op de begroting van 2027 en volgende jaren. Voor de begroting 2027 en meerjarenraming is hiervoor een stelpost ad € 40.000,- opgenomen en als besluitvorming tot afwijking daarvan leidt, worden de begroting 2027 en meerjarenraming bijgesteld.

Innovatie
Zoals eerder opgemerkt zal de uitwerking van het programma innovatie medio 2026 aan het bestuur ter besluitvorming worden voorgelegd. Afhankelijk van het besluit en de mogelijke financiële consequentie, kan bijstelling van de begroting 2027 en meerjarenraming aan de orde zijn.

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 verminderde 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.

Bestemmingsreserve
In 2026 zal de bestemmingsreserve voor de implementatie van de ICT worden opgeheven. Vanaf dat moment heeft Het Gegevenshuis ook geen bestemmingsreserve meer.

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

	01-01-2027	01-01-2028	01-01-2029	01-01-2030
Eigen vermogen	€ 68.451,-	€ 68.451,-	€ 68.451,-	€ 68.451,-
Totaal vermogen	€ 727.277,-	€ 727.277,-	€ 727.277,-	€ 727.277,-
Solvabiliteitsratio	9,41%	9,41%	9,41%	9,41%

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 reserve ICT-implementatie in 2026 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

	01-01-2027	01-01-2028	01-01-2029	01-01-2030
Schulden -/- vorderingen	€ -279.507	€ -279.507	€ -279.507	€ -279.507
Baten voor bestemming reserves	€ 5.731.889	€ 5.919.775	€ 6.113.863	€ 6.314.354
Netto schuldquote	4,88%	4,72%	4,57%	4,43%

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 geen 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

	2027	2028	2029	2030
structurele lasten	€ 5.731.889	€ 5.919.775	€ 6.113.863	€ 6.314.354
structurele baten	€ 5.731.889	€ 5.919.775	€ 6.113.863	€ 6.314.354
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 2027 t/m 2030 worden verder weinig of geen 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. 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 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 financieringssystematiek 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, liquiditeitenrisico'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 2027 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a.	Omvang van de programmabegroting per 01-01-2027:	€ 5.731.889
b.	Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%

Toegestane kasgeldlimiet voor 2027 (a) x (b): € 470.014

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
2023	€ 384.663
2024	€ 410.654
2025	€ 433.135
2026	€ 457.433

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		2027	2028	2029	2030
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-
+/+	Saldo stortingen in reserves	-	-	-	-
-/-	Saldo aanwendingen van reserves		-	-	-
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie		-	-	-
+/+	Saldo stortingen in voorzieningen	-	-	-	-
+/+	Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	-	-	-	-
-/-	Investeringen 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 1-1-2027	Mutatie 2027	Saldo 1-1-2028	Mutatie 2028	PASSIVA	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2027	Saldo 1-1-2028	Mutatie 2028
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**
Investeringen 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	**727.277**	**0**	**727.277**	**0**	**Vlottende passiva**	**727.277**	**0**	**727.277**	**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	**74.439**	**0**	**74.439**	**0**					
Uitzettingen 's Rijks schatkist	**33.896**		**33.896**						
Overlopende activa	**32.276**	**0**	**32.276**	**0**	**Overlopende passiva**	**683.897**	**0**	**683.897**	**0**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	2.013	0	2.013	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	670.184	0	670.184	0
Overige overlopende activa	30.263	0	30.263	0	Overige overlopende passiva	13.713	0	13.713	0
Totaal activa	**727.277**	**0**	**727.277**	**0**	**Totaal passiva**	**727.277**	**0**	**727.277**	**0**

ACTIVA	Saldo 1-1-2029	Mutatie 2029	Saldo 1-1-2030	Mutatie 2030	Saldo 1-1-2031	PASSIVA	Saldo 1-1-2029	Mutatie 2029	Saldo 1-1-2030	Mutatie 2030	Saldo 1-1-2031
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**
Investeringen 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	**727.277**	**0**	**727.277**	**0**	**727.277**	**Vlottende passiva**	**727.277**	**0**	**727.277**	**0**	**727.277**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**586.666**	**0**	**586.666**	**0**	**586.666**	**Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**	**307.159**	**0**	**307.159**	**0**	**307.159**
Vorderingen op openbare lichamen	585.253	0	585.253	0	585.253						
Overige vorderingen	1.413	0	1.413	0	1.413	Overige schulden	307.159	0	307.159	0	307.159
Liquide middelen	**74.439**	**0**	**74.439**	**0**	**74.439**						
Uitzettingen 's Rijks schatkist	**33.896**		**33.896**		**33.896**						
Overlopende activa	**32.276**	**0**	**32.276**	**0**	**32.276**	**Overlopende passiva**	**420.118**	**0**	**420.118**	**0**	**420.118**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	2.013	0	2.013	0	2.013	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	4.229	0	4.229	0	4.229
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	415.889	0	415.889	0	415.889
Overige overlopende activa	30.263	0	30.263	0	30.263	Overige overlopende passiva	0	0	0	0	0
Totaal activa	**727.277**	**0**	**727.277**	**0**	**727.277**	**Totaal passiva**	**727.277**	**0**	**727.277**	**0**	**727.277**

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, ICT, heeft Het Gegevenshuis aan eigen formatie 2,8 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

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. Het Gegevenshuis is daarmee geen deelnemer in het openbaar lichaam Solido. Dit betekent dat de relatie niet (meer) publiekrechtelijk van aard is, maar privaatrechtelijk. Dit betekent ook dat Het Gegevenshuis niet deelt in eventuele tekorten of overschotten. Daarmee is Solido ook geen verbonden partij (meer). Ook is er geen sprake van andere verbonden partijen.

Ad 7. Grondbeleid

Niet van toepassing.

Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen

Het Gegevenshuis geeft reeds invulling aan een aantal suggesties van de colleges die in 2024 in het kader van het ravijnjaar zijn gegeven. Omdat Het Gegevenshuis enkel taken uitvoert in opdracht van de deelnemers (in hoofdzaak wettelijk verplichte taken), kan een eigen taakstelling niet aan de orde zijn. Dit laat onverlet dat Het Gegevenshuis permanent bezig is met het optimaliseren van de eigen processen en de organisatie-inrichting zodat de kostprijs van de producten neerwaarts kan worden bijgesteld, dan wel (incidentele) hogere kosten kunnen worden opgevangen zonder dat de productprijs hoeft te worden aangepast.
Daarnaast is een programmalijn in het programma innovatie volledig gericht op efficiëncywinst in de eigen bedrijfsprocessen. De resultaten daarvan zullen worden meegenomen in de besluitvorming rondom innovatie die voor medio 2026 staat gepland.
In deze combinatie zullen ook de structurele effecten die nu reeds gerealiseerd zijn op de kostprijs van de producten worden meegenomen en zullen de structurele effecten in een bijstelling van de begroting van 2027 worden meegenomen.

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

Bijdrage deelnemers op productniveau

Bijdragen deelnemers		2027	2028	2029	2030
Bijdrage Beek					
	BAG	€ 68.022	€ 70.267	€ 72.586	€ 74.981
	BGT/Imgeo	€ 55.023	€ 56.839	€ 58.715	€ 60.652
	GEO-info	€ 27.922	€ 28.844	€ 29.795	€ 30.779
	Mutatiedetectie	€ 10.226	€ 10.564	€ 10.912	€ 11.273
	Totaal	**€ 161.194**	**€ 166.513**	**€ 172.008**	**€ 177.684**
Bijdrage Beekdaelen					
	BAG	€ 141.629	€ 146.303	€ 151.131	€ 156.118
	BGT/Imgeo	€ 193.861	€ 200.258	€ 206.867	€ 213.693
	BOR grijs	€ 37.511	€ 38.748	€ 40.027	€ 41.348
	BOR groen	€ 49.464	€ 51.096	€ 52.782	€ 54.524
	Wkpb (BRK-PB)	€ 6.532	€ 6.747	€ 6.970	€ 7.200
	GEO-info	€ 38.571	€ 39.844	€ 41.159	€ 42.517
	Landmeten	€ 26.290	€ 27.158	€ 28.054	€ 28.980
	Riool	€ 68.463	€ 70.723	€ 73.057	€ 75.467
	Thematische tekeningen	€ 11.994	€ 12.389	€ 12.798	€ 13.221
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.873	€ 4.000	€ 4.132	€ 4.269
	Mutatiedetectie	€ 13.151	€ 13.585	€ 14.033	€ 14.496
	Totaal	**€ 591.337**	**€ 610.851**	**€ 631.010**	**€ 651.833**
Bijdrage Brunssum					
	BGT/Imgeo	€ 101.198	€ 104.538	€ 107.987	€ 111.551
	Riool	€ 59.037	€ 60.986	€ 62.998	€ 65.077
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.873	€ 4.000	€ 4.132	€ 4.269
	Mutatiedetectie	€ 10.001	€ 10.331	€ 10.671	€ 11.024
	Totaal	**€ 174.108**	**€ 179.854**	**€ 185.789**	**€ 191.920**
Bijdrage Eijsden-Margraten					
	BAG	€ 104.517	€ 107.966	€ 111.529	€ 115.209
	BGT/Imgeo	€ 104.103	€ 107.538	€ 111.087	€ 114.753
	BOR grijs	€ 21.382	€ 22.088	€ 22.817	€ 23.570
	BOR groen	€ 26.561	€ 27.437	€ 28.343	€ 29.278
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.248	€ 2.322	€ 2.399	€ 2.478
	GEO-info	€ 32.894	€ 33.979	€ 35.101	€ 36.259
	Riool	€ 45.038	€ 46.525	€ 48.060	€ 49.646
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.873	€ 4.000	€ 4.132	€ 4.269
	Mutatiedetectie	€ 11.576	€ 11.958	€ 12.353	€ 12.760
	Totaal	**€ 352.192**	**€ 363.814**	**€ 375.820**	**€ 388.222**

Bijdrage Gulpen-Wittem					
	BAG	€ 64.227	€ 66.346	€ 68.535	€ 70.797
	BGT/Imgeo	€ 58.543	€ 60.475	€ 62.471	€ 64.532
	BOR grijs	€ 14.044	€ 14.507	€ 14.986	€ 15.481
	BOR groen	€ 14.797	€ 15.286	€ 15.790	€ 16.311
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.252	€ 2.326	€ 2.403	€ 2.483
	GEO-info	€ 28.674	€ 29.620	€ 30.597	€ 31.607
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.948	€ 4.078	€ 4.212	€ 4.351
	Mutatiedetectie	€ 8.870	€ 9.163	€ 9.465	€ 9.778
	Totaal	**€ 195.354**	**€ 201.801**	**€ 208.460**	**€ 215.340**
Bijdrage Heerlen					
	BAG	€ 422.710	€ 436.660	€ 451.070	€ 465.955
	BGT/Imgeo	€ 280.978	€ 290.250	€ 299.828	€ 309.722
	BOR grijs	€ 39.443	€ 40.745	€ 42.089	€ 43.478
	Wkpb (BRK-PB)	€ 12.904	€ 13.330	€ 13.770	€ 14.224
	GEO-info	€ 64.685	€ 66.820	€ 69.025	€ 71.303
	Landmeten	€ 311.025	€ 321.289	€ 331.891	€ 342.844
	Huisaansluitingen	€ 47.213	€ 48.771	€ 50.381	€ 52.044
	Riool	€ 151.754	€ 156.762	€ 161.935	€ 167.279
	Thematische tekeningen	€ 193.210	€ 199.586	€ 206.173	€ 212.976
	Onroerend goed/transacties	€ 27.621	€ 28.533	€ 29.474	€ 30.447
	*Sweco**	*€ 71.186*	*€ 73.535*	*€ 75.962*	*€ 78.469*
	Mutatiedetectie	€ 15.231	€ 15.734	€ 16.253	€ 16.790
	Totaal	**€1.637.963**	**€1.692.015**	**€1.747.852**	**€1.805.531**
Bijdrage Kerkrade					
	BGT/Imgeo	€ 140.357	€ 144.989	€ 149.774	€ 154.716
	Wkpb (BRK-PB)	€ 5.020	€ 5.185	€ 5.356	€ 5.533
	GEO-info	€ 43.793	€ 45.238	€ 46.731	€ 48.273
	Mutatiedetectie	€ 12.490	€ 12.902	€ 13.328	€ 13.768
	Totaal	**€ 201.659**	**€ 208.314**	**€ 215.188**	**€ 222.289**
Bijdrage Landgraaf					
	BAG	€ 159.490	€ 164.753	€ 170.190	€ 175.806
	BGT/Imgeo	€ 118.446	€ 122.355	€ 126.393	€ 130.564
	Wkpb (BRK-PB)	€ 3.402	€ 3.514	€ 3.630	€ 3.750
	GEO-info	€ 39.130	€ 40.421	€ 41.755	€ 43.133
	Mutatiedetectie	€ 11.885	€ 12.278	€ 12.683	€ 13.101
	Totaal	**€ 332.354**	**€ 343.322**	**€ 354.651**	**€ 366.355**

Bijdrage Simpelveld					
	BAG	€ 48.120	€ 49.708	€ 51.348	€ 53.043
	BGT/Imgeo	€ 45.760	€ 47.270	€ 48.829	€ 50.441
	BOR grijs	€ 9.061	€ 9.360	€ 9.669	€ 9.988
	BOR groen	€ 11.675	€ 12.060	€ 12.458	€ 12.869
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.186	€ 2.258	€ 2.332	€ 2.409
	GEO-info	€ 25.672	€ 26.519	€ 27.394	€ 28.298
	Riool	€ 16.942	€ 17.501	€ 18.079	€ 18.676
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.873	€ 4.000	€ 4.132	€ 4.269
	Mutatiedetectie	€ 7.081	€ 7.315	€ 7.556	€ 7.806
	Totaal	**€ 170.370**	**€ 175.991**	**€ 181.799**	**€ 187.798**
Bijdrage Sittard-Geleen					
	BAG	€ 420.967	€ 434.859	€ 449.209	€ 464.033
	BGT/Imgeo	€ 375.136	€ 387.515	€ 400.303	€ 413.513
	Wkpb (BRK-PB)	€ 9.085	€ 9.384	€ 9.694	€ 10.014
	GEO-info	€ 67.314	€ 69.536	€ 71.830	€ 74.201
	Landmeten	€ 164.525	€ 169.955	€ 175.563	€ 181.357
	Thematische tekeningen	€ 118.148	€ 122.046	€ 126.074	€ 130.234
	Mutatiedetectie	€ 19.372	€ 20.012	€ 20.672	€ 21.354
	Extra werkzaamheden S-G	€ 28.833	€ 29.784	€ 30.767	€ 31.783
	Totaal	**€1.203.380**	**€1.243.092**	**€1.284.114**	**€1.326.490**
Bijdrage Vaals					
	BAG	€ 52.332	€ 54.059	€ 55.843	€ 57.686
	BGT/Imgeo	€ 29.919	€ 30.907	€ 31.927	€ 32.980
	BOR grijs	€ 10.238	€ 10.576	€ 10.925	€ 11.285
	BOR groen	€ 7.635	€ 7.887	€ 8.147	€ 8.416
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.249	€ 2.323	€ 2.400	€ 2.479
	GEO-info	€ 25.110	€ 25.939	€ 26.795	€ 27.679
	Riool	€ 23.380	€ 24.152	€ 24.949	€ 25.772
	Mutatiedetectie	€ 6.720	€ 6.942	€ 7.171	€ 7.408
	Totaal	**€ 157.584**	**€ 162.784**	**€ 168.156**	**€ 173.705**

Bijdrage Voerendaal					
	BAG	€ 49.877	€ 51.523	€ 53.223	€ 54.979
	BGT/Imgeo	€ 62.655	€ 64.723	€ 66.858	€ 69.065
	BOR grijs	€ 14.044	€ 14.507	€ 14.986	€ 15.481
	BOR groen	€ 15.986	€ 16.513	€ 17.058	€ 17.621
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.273	€ 2.348	€ 2.425	€ 2.506
	GEO-info	€ 26.480	€ 27.354	€ 28.256	€ 29.189
	Landmeten	€ 6.025	€ 6.224	€ 6.429	€ 6.641
	Huisaansluitingen	€ 5.834	€ 6.027	€ 6.226	€ 6.431
	Riool	€ 22.562	€ 23.307	€ 24.076	€ 24.871
	Thematische tekeningen	€ 8.883	€ 9.176	€ 9.479	€ 9.792
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.873	€ 4.000	€ 4.132	€ 4.269
	Mutatiedetectie	€ 8.091	€ 8.358	€ 8.634	€ 8.918
	Totaal	**€ 226.582**	**€ 234.059**	**€ 241.783**	**€ 249.762**
Bijdrage Waterschap					
	BGT Waterschap**	€ 147.582	€ 152.452	€ 157.483	€ 162.680
	Totaal	**€ 147.582**	**€ 152.452**	**€ 157.483**	**€ 162.680**

* 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:

	2027	2028	2029	2030
BGT Waterschap incl. btw	€ 153.278	€ 158.047	€ 163.263	€ 168.650

Bijlage B

Bestuursnotitie

Datum 9 juli 2026
Onderwerp Zienswijzen begroting 2027 en meerjarenraming 2027-2030

De ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2027-2030 van Het Gegevenshuis zijn op 27 maart 2026 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 2027 en de meerjarenraming 2027-2030.

Het algemeen bestuur van Het Gegevenshuis,

mr. R. de Boer — Voorzitter.

R.M.J. Dohmen — Directeur/secretaris.

Bijlage C

Aantal stemmen deelnemers begroting 2027 t/m 2030

Bijdrage deelnemers 2027			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beek	€	161.194	1	0	1	2
Bijdrage Beekdaelen	€	591.337	1	1	5	7
Bijdrage Brunssum	€	174.108	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	352.192	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittem	€	195.354	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€	1.637.963	1	1	16	18
Bijdrage Kerkrade	€	201.659	1	1	2	4
Bijdrage Landgraaf	€	332.354	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€	170.370	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	1.203.380	1	0	12	13
Bijdrage Vaals	€	157.584	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	226.582	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€	147.582	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**5.551.659**	**13**	**7**	**49**	**69**

Bijdrage deelnemers 2028			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beek	€	166.513	1	0	1	2
Bijdrage Beekdaelen	€	610.851	1	1	6	8
Bijdrage Brunssum	€	179.854	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	363.814	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittem	€	201.801	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€	1.692.015	1	1	16	18
Bijdrage Kerkrade	€	208.314	1	1	2	4
Bijdrage Landgraaf	€	343.322	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€	175.991	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	1.243.092	1	0	12	13
Bijdrage Vaals	€	162.784	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	234.059	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€	152.452	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**5.734.863**	**13**	**7**	**51**	**71**

Bijdrage deelnemers 2029			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beek	€	172.008	1	0	1	2
Bijdrage Beekdaelen	€	631.010	1	1	6	8
Bijdrage Brunssum	€	185.789	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	375.820	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittem	€	208.460	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€	1.747.852	1	1	17	19
Bijdrage Kerkrade	€	215.188	1	1	2	4
Bijdrage Landgraaf	€	354.651	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€	181.799	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	1.284.114	1	0	12	13
Bijdrage Vaals	€	168.156	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	241.783	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€	157.483	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**5.924.113**	**13**	**7**	**52**	**72**

Bijdrage deelnemers 2030			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beek	€	177.684	1	0	1	2
Bijdrage Beekdaelen	€	651.833	1	1	6	8
Bijdrage Brunssum	€	191.920	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	388.222	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittem	€	215.340	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€	1.734.842	1	1	17	19
Bijdrage Kerkrade	€	222.289	1	1	2	4
Bijdrage Landgraaf	€	366.355	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€	187.798	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	1.326.490	1	0	13	14
Bijdrage Vaals	€	173.705	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	249.762	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€	162.680	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**6.119.609**	**13**	**7**	**53**	**73**

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