het gegevenshuis
gegevens op maat.

Begroting 2024

Meerjarenraming 2024-2027

concept

Voorlopige vaststelling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 29 maart 2023.
Voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg per 30 maart 2023.
Definitief vast te stellen in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 12 juli 2023.

Inhoudsopgave

A. Inleiding 3
1. Algemeen 3
2. Het Gegevenshuis, missie en visie 3
3. De organisatie 4
4. Ontwikkelingen 4
B. Beheer van Het Gegevenshuis 6
Taakvelden ingevolge het BBV 6
Controle en verantwoording 6
C. Financieel 7
1. De begroting 2024 7
1.1 Toelichting lasten begroting 2024 9
1.2 Toelichting baten begroting 2024 12
2. De meerjarenraming 2024-2027 13
2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2024-2027 14
2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2024-2027 15
3. Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden 16
4. Incidentele en structurele lasten en baten 17
5. Bestaand en nieuw beleid 18
6. Reserves 18
7. Risico's 18
D. Verplichte paragrafen 20
Ad 1. Lokale heffingen 20
Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 20
Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen 23
Ad 4. Financiering 23
Ad 5. Bedrijfsvoering 28
Ad 6. Verbonden partijen 28
Ad 7. Grondbeleid 28
Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen 28
Ad 9. Openbaarheidsparagraaf 28
Bijlage A 29
Bijlage B 33
Bijlage C 34
Lijst afkortingen 36

A. Inleiding

1. Algemeen

Op basis van de ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden en de jaarrekening 2022 kon de begrotingswijziging 2023 worden opgemaakt en ligt deze samen met deze begroting 2024 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 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.

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 zijn twee afdelingshoofden die voor de operationele sturing zorgen. 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

Algemeen m.b.t. huidige werkzaamheden
Het coronavirus heeft ervoor gezorgd dat het thuiswerken met een andere dimensie definitief is geland in kantoororganisaties. Dat geldt voor de deelnemers en ook voor Het Gegevenshuis. Met oog voor het snijpunt van werknemers- en werkgeversbelang werd een regeling hybride werken en vergaderen ingevoerd, waarbij het uitgangspunt is dat medewerkers tenminste voor de helft van hun diensttijd ook fysiek aanwezig zijn op het kantoor in Landgraaf. Zolang het belang van Het Gegevenshuis niet in het geding is, zijn medewerkers flexibel om te komen tot een goede afstemming tussen privé en werk. Dit in samenhang met andere instrumenten draagt bij aan de vitaliteit van medewerkers en daarmee aan de duurzame inzetbaarheid. Niet onbelangrijk in de tijd van schaarste op de arbeidsmarkt die ook Het Gegevenshuis raakt. De vervulling van vacatures wordt steeds lastiger en creatieve oplossingen zijn nodig om de dienstverlening jegens de deelnemers conform dienstverleningsovereenkomst te kunnen blijven vervullen.
Bij de uitvoering van het hybride en flexibel werken en bij het boeien en binden van medewerkers is pijnlijk duidelijk geworden dat het verouderde kantoorconcept en de reeds lang afgeschreven inrichting eerder remmend dan ondersteunend werkt en totaal niet past bij de innovatieve organisatie die Het Gegevenshuis is en wil zijn.

Samenhangende objectenregistratie (SOR) en 3D

De samenhangende objectenregistratie zoals ooit bedoeld om landelijk via wet in te voeren, lijkt geen vervolg te krijgen. Maar dat betekent niet dat het gedachtegoed van de integrale objectregistratie is losgelaten.
Integendeel: in februari 2023 heeft de VNG gelanceerd: Van SOR naar BAM, waarbij BAM staat voor Beter Anders Minder en waar sterk ingezet wordt op de verbetering van de gemeentelijke geo-bedrijfsvoering met procesoptimalisatie van de verschillende basis- en kernregistraties. BAM kent een verdeling in richting geven, stappen zetten en anders sturen en bij bestudering van de inhoud is de conclusie dat de richting naadloos aansluit bij de richting die Het Gegevenshuis volgt. De te zetten stappen zijn deels al door Het Gegevenshuis gezet en anders sturen ziet sterk op samenwerking, waarbij Het Gegevenshuis als schoolvoorbeeld in het land mag worden gezien.
In BAM wordt ook aandacht gegeven aan de invoering van het kunnen weergeven van de registraties in 3 dimensies. Ook daarin loopt Het Gegevenshuis voorop. In 2022 werd succesvol een pilot digital twin afgerond waarbij tevens onderzoek werd gedaan naar de inwinning en het beheer van 3D-data. Dit onderzoek krijgt een verdieping in 2023 en wordt op onderdelen een blauwdruk gemaakt van de toekomstig benodigde organisatie en medewerkers.

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. Voor 2023 en volgende jaren is de opdracht om acquisitie te doen bij deelnemers ten noorden van Sittard-Geleen.

Uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers vindt nog op relatief kleine schaal plaats, maar met het product mutatiedetectie is er toch sprake van een redelijke uitbreiding die de beoogde voordelen voor de deelnemers brengt.

Strategische pijler innovatie

Per 2023 kan Het Gegevenshuis met een in eigen beheer ontwikkelde applicatie de deelnemers beter en vooral efficiënter ondersteunen met het databeheer van het grijs en groen. Vooral het volledig maken van bestanden en het actualiseren biedt veel meerwaarde voor de gemeentelijke beheerders, niet alleen bij de dagelijkse uitvoering van hun taken, maar ook bij aanbestedingen en meerjarenplannen. Daarnaast is gebiedsgebonden afstemming van plannen in de openbare ruimte beter te managen.

Zoals hiervoor al aangegeven, worden er diverse onderzoeken gedaan naar het toekomstig kunnen gebruiken van 3D-data. Daarnaast vinden er ook experimenten plaats om in een virtuele digitale 3D leefomgeving simulaties en voorspellingen te doen. Hiervoor wordt de term digital twin gebezigd. Ontwikkelingen in den lande worden op de voet gevolgd en Het Gegevenshuis neemt ook deel aan landelijke werkgroepen over dit thema.
Het gebruik van geodata in de diverse domeinen wordt steeds verder ontwikkeld, veelal samen met de (beleids)verantwoordelijke medewerkers van de deelnemers. Bij het sociaal domein en zeker bij milieu en klimaatvraagstukken is een toename van de vraag bij deelnemers waarneembaar.
Voor grensoverschrijdende beleids- en uitvoeringstaken zijn in opdracht van Parkstad Limburg de eerste stappen richting samenwerking met de stad Aken gezet.

En tenslotte zullen ook verdere stappen worden gezet richting samenhangende objectenregistratie via het regieportaal samen met BsGW en zal actief worden deelgenomen aan activiteiten en programma's van het eerder genoemde BAM van de VNG.

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 twee keer per jaar met de contractmanagers te evalueren en te actualiseren.

C. Financieel

Algemeen

De begroting 2024 is gebaseerd op de feitelijke situatie bij de opmaak ervan en borduurt dan ook voor op de bijgestelde begroting 2023 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 2024 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 2024

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

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

Indexering volgens het laatst bekende indexcijfer Prijs Bruto Binnenlands Product

In de begroting is rekening gehouden met een indexering van 4,9%. 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 november 2022: 4,9% (Macro Economische Verkenning 2023 - Verdieping (cpb.nl)

Begroting	2022 jaarrekening	2023 bijgesteld	2024
Lasten			
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 4.186.339	€ 4.691.017	€ 4.756.970
Totaal	**€ 4.186.339**	**€ 4.691.017**	**€ 4.756.970**
Baten			
Bijdragen deelnemers	€ 4.180.343	€ 4.619.017	€ 4.701.340
Bijdragen derden	€ 83.385	€ 40.136	€ 48.857
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 72.293	€ 90.366	€ -
Totaal	**€ 4.336.021**	**€ 4.681.029**	**€ 4.750.198**
(Geraamd) saldo van baten en lasten	€ 149.682	€ -9.988	€ -6.772
Aanwenden reserve ICT	€ 40.256	€ 9.988	€ 6.772
Aanwenden reserve gevolgen CAO-akkoord 2021-2022	€ 108.935	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	**€ 298.872**	**€ -**	**€ -**

Wat betreft de incidentele baten en lasten hebben we in 2024 te maken met de inhuur derden voor de productie voor € 17.101 incidenteel omdat dit het aanwenden van de flexibele schil is voor een incidentele opdracht van de gemeente Simpelveld voor actualiseren en opwerken van bestanden waar geheel evenredig baten van deze gemeente tegenover staan. Verder wordt de aanwending reserve ICT als incidenteel gezien met de afschrijvingen die daarbij horen.
Incidentele lasten en baten die te maken hebben met de toetreding van Gulpen-Wittem en met de productontwikkeling WOZ-mutatiedetectie is in 2024 niet meer aan de orde.

De deelname/ondersteuning van het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning stopt per 1 september 2023. Afgesproken is in 2019 dat de samenwerking en de daarvoor verstrekte subsidie voor vier jaar zou gelden. Er zal zeker een vervolg komen, maar daar heeft nog geen besluitvorming over plaatsgevonden. Dan pas zal duidelijk worden óf en welke rol Het Gegevenshuis in de toekomst zal gaan vervullen. Mogelijk dat tot tijdelijke verlenging van de samenwerking en subsidie in de huidige vorm wordt besloten, maar ook daarover is nog geen besluit genomen.

Incidentele lasten en baten	2023 bijgesteld	2024
Lasten		
Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 90.366	€ -
Afschrijvingen	€ 9.988	€ 6.772
Inhuur productie voor incidentele opdracht Simpelveld	€ 16.302	€ 17.101
Incidentele software lasten Gulpen-Wittem	€ 24.562	€ -
Eenmalige lasten mutatiedetectie	€ 65.594	€ -
Totaal	**€ 206.812**	**€ 23.873**
Baten		
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 90.366	€ -
Vergoeding Simpelveld voor incidentele opdracht	€ 16.302	€ 17.101
Overige initiële kosten Gulpen-Wittem	€ 24.562	€ -
Mutatiedetectie eenmalige kosten	€ 65.594	€ -
Totaal	**€ 196.824**	**€ 17.101**
Saldo incidentele baten en lasten	€ -9.988	€ -6.772
Aanwenden reserve ICT	€ 9.988	€ 6.772
Structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**

1.1 Toelichting lasten begroting 2024

Lasten Het Gegevenshuis		2023 bijgesteld	2024
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 3.039.085	€ 3.213.857
	Vorming opleiding	€ 75.977	€ 74.022
	Wagenpark/reiskosten	€ 40.860	€ 42.862
	Overige personeelskosten	€ 29.834	€ 24.827
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.174	€ 3.330
	Kosten medezeggenschap	€ 7.935	€ 8.324
	Totaal personeel	**€ 3.196.865**	**€ 3.367.221**
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 485.027	€ 508.793
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 29.830	€ 31.291
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 30.780	€ 32.288
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 545.637**	**€ 572.373**
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 385.009	€ 370.662
	Afschrijvingen	€ 9.988	€ 6.772
	Stelpost innovatie	€ 39.259	€ 41.183
	Totaal software	**€ 434.256**	**€ 418.617**
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 64.037	€ 45.000
	Productie (privacy en informatie)	€ 8.000	€ 8.392
	Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ 65.520	€ 45.000
	Inhuur trainees en detachering	€ 161.602	€ 169.520
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 90.366	€ -
	Accountant	€ 16.928	€ 17.759
	P&O/Boekhouding	€ 56.315	€ 59.074
	Archivering	€ 14.935	€ 15.667
	Totaal inhuur derden	**€ 477.403**	**€ 360.411**
Onvoorzien		**€ 36.556**	**€ 38.348**
Totaal		**€ 4.691.017**	**€ 4.756.970**

Personeel

Lasten Het Gegevenshuis		2022 jaarrekening	2023 bijgesteld	2024
Personeel				
	Salarissen totaal	€ 2.605.188	€ 3.039.085	€ 3.213.857
	Vorming opleiding	€ 64.749	€ 75.977	€ 74.022
	Wagenpark/reiskosten	€ 39.943	€ 40.860	€ 42.862
	Overige personeelskosten	€ 9.303	€ 29.834	€ 24.827
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.085	€ 3.174	€ 3.330
	Kosten medezeggenschap	€ 1.315	€ 7.935	€ 8.324
	Totaal personeel	**€ 2.723.583**	**€ 3.196.865**	**€ 3.367.221**

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.

Bij de lasten voor vorming en opleiding zijn is mede rekening gehouden met de jaarcijfers 2022 en blijven inclusief indexering nog lager dan het bedrag dat is opgenomen in de bijgestelde begroting.
Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2023 kunnen de lasten voor het wagenpark in 2024 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, etentjes e.d. In 2023 geldt opnieuw een tijdelijke verhoging van de werkkostenregeling, maar hier gaan we in 2024 niet vanuit.

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. In 2022 was de ondernemingsraad niet op volle sterkte en hebben er geen trainingen plaats gevonden. De lasten voor deze twee posten zijn eveneens doorgetrokken, rekening houdende met de indexering.

Ondersteuning bedrijfsvoering

Lasten Het Gegevenshuis		2022 jaarrekening	2023 bijgesteld	2024
Ondersteuning bedrijfsvoering				
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 480.012	€ 485.027	€ 508.793
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 60.059	€ 29.830	€ 31.291
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 3.784	€ 30.780	€ 32.288
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 543.855**	**€ 545.637**	**€ 572.373**

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 Parkstad IT. Hier zijn verder, behalve indexering geen afwijkingen te verwachten ten opzichte van de bijgestelde begroting 2023.

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 2023 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 Parkstad IT. Concreet gaat het dan om drukwerk, presentatiehulpmiddelen, mobiele devices e.d. Ook voor deze post geldt dat er geen afwijkingen zijn ten opzichte van de bijgestelde begroting 2023. Bij de invoering van het hybride werken werden alle devices en smartphones vervangen en in coronatijd werden teamsvergaderopstellingen ingericht waardoor in 2022 de bestedingen uit dit budget beperkt konden blijven.

Software

Lasten Het Gegevenshuis		2022 jaarrekening	2023 bijgesteld	2024
Software				
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 391.123	€ 385.009	€ 370.662
	Afschrijvingen	€ 40.256	€ 9.988	€ 6.772
	Innovatie	€ 39.721	€ 39.259	€ 41.183
	Totaal software	**€ 471.100**	**€ 434.256**	**€ 418.617**

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2023 worden in 2024 geen afwijkingen verwacht. In 2023 zijn incidentele lasten voor met name de toetreding voor de gemeente Gulpen-Wittem.
De afschrijvingen (met name voor software en landmeetapparatuur) lopen geheel conform planning af.

Inhuur derden

Lasten Het Gegevenshuis		2022 jaarrekening	2023 bijgesteld	2024
Inhuur derden				
	Productie (regulier)	€ 145.530	€ 64.037	€ 45.000
	Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 14.098	€ 8.000	€ 8.392
	Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ 179.467	€ 65.520	€ 45.000
	Inhuur trainees en detacheringen	€ -	€ 161.602	€ 169.520
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 72.293	€ 90.366	€ -
	Accountant	€ 14.200	€ 16.928	€ 17.757
	P&O/Boekhouding	€ 50.605	€ 56.315	€ 59.074
	Archivering	€ 10.242	€ 14.935	€ 15.667
	Totaal inhuur derden	**€ 486.435**	**€ 477.703**	**€ 360.411**

In 2024 wordt inhuur voor productie regulier en uitvoering strategische agenda neerwaarts bijgesteld. Dit heeft met name te maken met het feit dat in 2023 deze post incidenteel is verhoogd vanwege inhuur voor een externe projectleider voor het product mutatiedetectie. De subsidie voor het project na-ijlende effecten informatiecentrum steenkolenwinning is beëindigd in 2023. Over een eventueel vervolg en óf en wat de rol van Het Gegevenshuis zal zijn, moet nog besluitvorming plaatsvinden. Als vacatureruimte niet wordt ingevuld door arbeidscontracten maar door medewerkers die gedetacheerd worden door een deelnemer of door trainees, dan komen de kosten op inhuur derden en zal de post salarissen evenredig verminderen. In de begroting 2022 en eerdere jaren was de post niet apart benoemd en kwamen de lasten in hoofdzaak terecht op productie regulier. In 2024 is de verwachting dat minder inhuur nodig is voor uitvoering van de strategische agenda inzake innovatie en groei.

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 geïndexeerd met 4,9%.

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 2023 bevroren en bedraagt
€ 38.348,-.

1.2 Toelichting baten begroting 2024

Bijdrage deelnemers

Baten Het Gegevenshuis		2022 jaarrekening	2023 bijgesteld	2024
Bijdrage deelnemers				
	Bijdrage Beekdaelen	€ 442.818	€ 475.940	€ 492.902
	Bijdrage Brunssum	€ 136.280	€ 147.860	€ 147.995
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 263.796	€ 290.638	€ 299.368
	Bijdrage Gulpen-Wittem	€ -	€ 197.940	€ 190.115
	Bijdrage Heerlen	€ 1.302.099	€ 1.333.690	€ 1.392.293
	Bijdrage Kerkrade	€ 147.622	€ 153.285	€ 160.796
	Bijdrage Landgraaf	€ 247.431	€ 270.690	€ 279.614
	Bijdrage Simpelveld	€ 161.301	€ 156.705	€ 161.916
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 923.973	€ 988.589	€ 1.022.895
	Bijdrage Vaals	€ 119.236	€ 130.553	€ 133.948
	Bijdrage Voerendaal	€ 170.593	€ 188.340	€ 192.601
	Bijdrage Waterschap*	€ 115.170	€ 119.588	€ 125.447
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 150.025	€ 96.710	€ 101.449
Totaal bijdrage deelnemers		**€ 4.180.343**	**€ 4.550.528**	**€ 4.701.340**

- Let op: voor het Waterschap Limburg is in deze bijgestelde begroting het bedrag opgenomen exclusief btw. De bijdrage inclusief btw bedraagt in de jaarrekening 2022 € 120.932,- in de bijgestelde begroting 2023 € 123.979,- en in de begroting 2024 € 130.053,-.

Overall zien we dat de bijdragen van deelnemers zeer stabiel zijn (uitgezonderd incidentele kosten voor een nieuwe toetreder of bij een nieuw product). In 2024 is behalve indexering ten opzichte van 2023 geen verhoging of wijziging te verwachten. Alleen in Simpelveld zien we een schommeling, maar dit heeft te maken met een incidentele opdracht die in 2024 bij Het Gegevenshuis is belegd. In tegenstelling tot 2023 neemt Gulpen-Wittem in 2024 het hele jaar het beheer in grijs en groen en riool af.
Door groei van het aantal deelnemers of door meer afname van producten en diensten van de huidige deelnemers kan de bijdrage nog verlagen. Hoewel intensief met potentiële deelnemers wordt gesproken, zijn er nog geen besluiten genomen.

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 en overige baten

Bijdrage derden	2023 bijgesteld	2024
Brandweer	€ 3.211	€ 3.369
Parkstad	€ 1.589	€ 1.667
Mijnwater	€ 2.530	€ 2.654
BSGW	€ 17.739	€ 18.608
Overige opdrachtgevers	€ 15.067	€ 22.559
Totaal bijdrage derden	**€ 40.136**	**€ 48.857**

De bijdrage derden bestaat uit structurele afnemers van producten/diensten die geen deelnemer zijn, zoals de Brandweer, Parkstad Limburg, Mijnwater B.V. en BsGW. De bijdragen hebben veelal te maken met gebruik het product Geo-info en het gebruik van de KaartViewer. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2023 zijn deze cijfers met indexering doorgetrokken (behalve het onderdeel overige opdrachtgevers omdat dit een soort stelpost betreft). De verwachting is dat in 2024 meer producten worden afgenomen, onder andere in het kader van de grensoverschrijdende samenwerking van Parkstad en de betrokkenheid bij projecten via de smart services campus.

Mutaties reserves

Mutaties reserve	2023 bijgesteld	2024
Aanwenden reserve ICT	€ 9.988	€ 6.772
Totaal	**€ 9.988**	**€ 6.772**

Aanwending reserve ICT
Ter dekking van de afschrijvingslasten 2024 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 6.772,- aangewend. Zoals eerder aangegeven worden geen nieuwe stortingen meer in de reserve ICT gedaan en wordt deze reserve afgebouwd. In de toekomst zullen kosten van rente en afschrijvingen van software rechtstreeks aan het product worden toegerekend.

2. De meerjarenraming 2024-2027

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 2023 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		2024	2025	2026	2027
Lasten					
	Personeel, PIOFAH, software inhuur	€ 4.756.970	€ 4.981.078	€ 5.223.272	€ 5.475.929
	Totaal	**€ 4.756.970**	**€ 4.981.078**	**€ 5.223.272**	**€ 5.475.929**
Baten					
	Bijdrage deelnemers	€ 4.701.430	€ 4.913.767	€ 5.154.542	€ 5.407.114
	Bijdrage derden	€ 48.857	€ 67.311	€ 68.730	€ 68.814
	Totaal	**€ 4.750.198**	**€ 4.981.078**	**€ 5.223.272**	**€ 5.475.929**
	Saldo baten en lasten	€ -6.772	€ -	€ -	€ -
	Onttrekking reserve ICT	€ 6.772	€ -	€ -	€ -

2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2024-2027

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

Lasten Het Gegevenshuis		2024	2025	2026	2027
Personeel					
	Salarissen totaal	€ 3.213.857	€ 3.371.336	€ 3.536.531	€ 3.709.821
	Vorming opleiding	€ 74.022	€ 77.650	€ 81.454	€ 85.446
	Wagenpark/reiskosten	€ 42.862	€ 44.962	€ 47.165	€ 49.476
	Overige personeelskosten	€ 24.827	€ 26.043	€ 27.319	€ 28.658
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.330	€ 3.493	€ 3.664	€ 3.844
	Kosten medezeggenschap	€ 8.324	€ 8.732	€ 9.160	€ 9.609
	Totaal personeel	**€ 3.367.221**	**€ 3.532.215**	**€ 3.705.294**	**€ 3.886.853**
Ondersteuning bedrijfsvoering					
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 508.793	€ 533.724	€ 559.877	€ 587.311
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 31.291	€ 32.824	€ 34.433	€ 36.120
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 32.288	€ 33.870	€ 35.530	€ 37.271
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 572.373**	**€ 600.419**	**€ 629.839**	**€ 660.702**
Software					
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 370.662	€ 388.824	€ 407.877	€ 427.863
	Afschrijvingen	€ 6.772	€ -	€ -	€ -
	Innovatie	€ 41.183	€ 43.201	€ 45.318	€ 46.134
	Totaal software	**€ 418.617**	**€ 432.026**	**€ 453.195**	**€ 473.996**
Inhuur derden					
	Productie (regulier)	€ 45.000	€ 47.205	€ 49.518	€ 51.944
	Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 8.392	€ 8.803	€ 9.235	€ 9.687
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 45.000	€ 47.205	€ 49.518	€ 51.944
	Inhuur trainees en detacheringen	€ 169.520	€ 177.827	€ 186.540	€ 195.681
	Accountant	€ 17.759	€ 18.629	€ 19.541	€ 20.499
	P&O/Boekhouding	€ 59.074	€ 61.969	€ 65.006	€ 68.191
	Archivering	€ 15.667	€ 16.435	€ 17.240	€ 18.085
	Totaal inhuur derden	**€ 360.411**	**€ 378.071**	**€ 396.597**	**€ 416.030**
Onvoorzien		**€ 38.348**	**€ 38.348**	**€ 38.348**	**€ 38.348**
Totaal lasten		**€ 4.756.970**	**€ 4.981.078**	**€ 5.223.272**	**€ 5.475.929**

2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2024-2027

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		2024	2025	2026	2027
Bijdrage deelnemers					
	Bijdrage Beekdaelen	€ 492.902	€ 517.054	€ 542.389	€ 568.966
	Bijdrage Brunssum	€ 147.995	€ 155.247	€ 162.854	€ 170.834
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 299.368	€ 314.037	€ 329.425	€ 345.567
	Bijdrage Gulpen-Wittem	€ 190.115	€ 199.431	€ 209.203	€ 219.454
	Bijdrage Heerlen	€ 1.392.293	€ 1.460.516	€ 1.532.081	€ 1.607.153
	Bijdrage Kerkrade	€ 160.796	€ 168.675	€ 176.940	€ 185.610
	Bijdrage Landgraaf	€ 279.614	€ 293.315	€ 307.688	€ 322.765
	Bijdrage Simpelveld	€ 161.916	€ 151.911	€ 159.355	€ 167.163
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.022.895	€ 1.073.017	€ 1.125.595	€ 1.180.749
	Bijdrage Vaals	€ 133.948	€ 140.512	€ 147.397	€ 154.619
	Bijdrage Voerendaal	€ 192.601	€ 202.038	€ 211.938	€ 222.323
	Bijdrage Waterschap	€ 125.447	€ 131.594	€ 138.043	€ 144.807
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 101.449	€ 106.420	€ 111.634	€ 117.104
	Totaal bijdrage deelnemers	**€ 4.701.430**	**€ 4.913.767**	**€ 5.154.542**	**€ 5.407.114**
Overige baten					
	Bijdragen derden	€ 48.857	€ 67.311	€ 68.730	€ 68.814
	Totaal overige baten	**€ 48.857**	**€ 67.311**	**€ 68.730**	**€ 68.814**
Totaal baten		**€ 4.750.198**	**€ 4.981.078**	**€ 5.223.272**	**€ 5.475.929**

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

	2024	2025	2026	2027
BGT Waterschap incl. btw	€ 130.053	€ 136.426	€ 143.110	€ 150.123

Mutaties reserves

Reserve ICT	2024	2025	2026	2027
Boekwaarde per 1 januari	€ -6.772	0	0	0
Aanwending	€ 6.772	0	0	0
Boekwaarde per 31 december	€ 0	0	0	0

Bij de mutaties reserves zien we dat de aanwending reserve ICT in meerjarenperspectief afloopt en dat is logischerwijs een gevolg van het feit dat op enig moment de 4 jarentermijn van rente en afschrijvingen is afgelopen.

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

Totalen taakvelden	2024	2025	2026	2027
lasten	€ 4.756.970	€ 4.981.078	€ 5.223.272	€ 5.475.928
baten	€ 4.750.198	€ 4.981.078	€ 5.223.272	€ 5.475.928
geraamd totaal saldo	**€ -6.772**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 6.772	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 040 Overhead	2024	2025	2026	2027
lasten	€ 1.113.054	€ 1.158.610	€ 1.213.503	€ 1.269.681
baten	€ 1.113.054	€ 1.158.610	€ 1.213.503	€ 1.269.681
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	2024	2025	2026	2027
lasten	€ 179.366	€ 188.154	€ 197.374	€ 207.045
baten	€ 179.366	€ 188.154	€ 197.374	€ 207.045
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2024	2025	2026	2027
lasten	€ 167.882	€ 176.108	€ 184.737	€ 193.790
baten	€ 167.882	€ 176.108	€ 184.737	€ 193.790
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	2024	2025	2026	2027
lasten	€ 584.502	€ 613.142	€ 643.186	€ 674.703
baten	€ 581.116	€ 613.142	€ 643.186	€ 674.703
geraamd totaal saldo	**€ -3.386**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 3.386	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2024	2025	2026	2027
lasten	€ 1.472.283	€ 1.544.424	€ 1.620.101	€ 1.699.486
baten	€ 1.468.897	€ 1.544.424	€ 1.620.101	€ 1.699.486
geraamd totaal saldo	**€ -3.386**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 3.386	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2024	2025	2026	2027
lasten	€ 1.239.884	€ 1.300.639	€ 1.364.370	€ 1.431.224
baten	€ 1.239.884	€ 1.300.639	€ 1.364.370	€ 1.431.224
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

4. Incidentele en structurele lasten en baten

Voor de jaren 2024 - 2027 zijn de volgende lasten incidenteel van aard:
- Inhuur derden productie voor incidentele opdrachten (tot en met 2024)
- Aanwendingen van de reserve ICT (tot en met 2024).

De overige lasten en baten zijn structureel van aard.

5. Bestaand en nieuw beleid

Voor de jaren 2024 - 2027 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 2023. Vervolgens wordt het begrote verloop per 1 januari tot en met het jaar 2027 weergegeven.

Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Reserve ICT	€ 16.759	€ 6.772	€ -	€ -	€ -
Reserve aanbesteding/migratie/implementatie ICT	€ 169.000	€ 169.000	€ 169.000	€169.000	€169.000
Totaal	**€ 185.759**	**€ 175.772**	**€ 169.000**	**€169.000**	**€169.000**

Bij de jaarrekening 2015 werd de reserve ICT gevormd. Vanaf 2016 werden voor initiële investeringen vanaf dat moment aanvullende bijdragen van de deelnemers gevraagd ter voorkoming dat de reserve wordt leeg getrokken voor rente en afschrijvingen, zonder dat reserveringen worden gedaan voor de vervangingsinvesteringen.
Inmiddels heeft het Algemeen Bestuur besloten dat de reserve ICT wordt afgebouwd en dat in de toekomst de systematiek zodanig wordt omgebouwd dat kosten voor rente en afschrijvingen rechtstreeks naar de producten wordt toegerekend.

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, is voor het Algemeen Bestuur aanleiding geweest om in afwachting van besluitvorming van deze koers tevens onderzoek te doen naar mogelijke ICT dienstverlening door andere partijen. Hiertoe werd een markconsultatie uitgevoerd. Daaruit is gebleken dat een marktpartij een beter bij de strategische agenda van Het Gegevenshuis aansluitende dienstverlening kan leveren dan Parkstad IT. Voor wat betreft de structurele kosten blijkt uit de marktconsultatie dat deze in de lijn zitten met de huidige kosten. Echter er is wel sprake van incidentele kosten. Dit zijn de kosten voor de ondersteuning van de uitvoering van de Europese aanbesteding en de kosten voor de migratie van Parkstad IT naar een marktpartij en de eenmalige implementatiekosten bij een marktpartij. Deze eenmalige kosten worden geraamd voor de IT op € 125.000,- en voor de telefonie op € 39.000,-, totaal € 169.000,-. Met een deel van het resultaat uit 2022 is hiervoor een nieuwe bestemmingsreserve gevormd.

7. Risico's

Er zijn in de loop van 2023 een tweetal besluiten te nemen waarvan bij de opmaak van deze begroting en meerjarenraming de financiële consequenties nog niet (geheel) bekend zijn.

ICT-dienstverlening

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, is voor het Algemeen Bestuur aanleiding geweest om in afwachting van besluitvorming van deze koers tevens onderzoek te doen naar mogelijke ICT dienstverlening door andere partijen. Hiertoe werd een markconsultatie uitgevoerd. Daaruit is gebleken dat een marktpartij een beter bij de strategische agenda van Het Gegevenshuis aansluitende dienstverlening kan leveren dan Parkstad IT. Voor wat betreft de structurele kosten blijkt uit de marktconsultatie dat deze in de lijn zitten met de huidige kosten. Echter er is wel sprake van incidentele kosten. Dit zijn de kosten voor de ondersteuning van de uitvoering van de Europese aanbesteding en de kosten voor de migratie van Parkstad IT naar een marktpartij en de eenmalige implementatiekosten bij een marktpartij. Deze eenmalige kosten worden geraamd voor de IT op € 125.000,- en voor de telefonie op € 39.000,-, totaal € 169.000,-. Om dit bedrag te kunnen dekken is het resultaat van de jaarrekening voor dit bedrag bestemd als bestemmingsreserve.

De kosten die nog niet in beeld zijn bij de opmaak van deze jaarrekening zijn de eenmalige kosten die samenhangen met de ontvlechting van de huidige situatie bij Parkstad IT. Het Algemeen Bestuur heeft opgedragen om met Parkstad IT hierover overleg te plegen.

Als ook deze ontvlechtingskosten berekend zijn, kan het Algemeen Bestuur een definitief besluit nemen om al dan niet tot aanbesteding over te gaan en waar aan de orde ook via bijstelling van de begroting dit besluit met bijbehorende incidentele kosten voor zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten c.q. het Algemeen Bestuur van het waterschap.

Huisvesting

Voor het realiseren van de strategische agenda wordt inmiddels op alle onderdelen meerjarenbeleid gevoerd. Zo is er een personeelsbeleidsplan, een informatiebeleidsplan, wordt de richting van ICT bepaald, zijn er kwaliteitsmanagementsystemen operationeel (ISO 9001 en 27001) en wordt stelselmatig gewerkt aan groei en innovatie. Wat nog ontbreekt is een huisvestings-/werkplekconcept die de uitvoering van dit beleid ondersteund. Het huidig concept en inrichtingscomponenten is voor wat betreft de verkeersruimten ingericht voor de onderwijsbegeleidingsdienst in de jaren negentig van de vorige eeuw en de kantoren met in hoofdzaak de toen al verouderde kantoortuinconcepten in 2007 voor de Gemeenschappelijke Belasting- en Registratiedienst van Parkstad Limburg.

Het huidig huisvestings- en kantoorconcept weerspiegelt op geen enkele wijze dat in het gebouw een innovatieve geodata-organisatie gehuisvest is en werkt contraproductief om invulling te geven aan de strategische agenda. Daarnaast heeft in het kader van het hybride werken en de krapte op de arbeidsmarkt het belang van een inspirerende werkomgeving aan kracht toegenomen.

Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 4 november 2022 vorenstaande bevestigd en heeft aangegeven op basis van een nader uit te werken plan een besluit te nemen omtrent de herinrichting van het gebouw. Gelet op de financieel onzekere situatie in het algemeen, heeft het Algemeen Bestuur bepaald dat dit in ieder geval niet in 2023 tot een hogere bijdrage van de deelnemers mag leiden. Het is de bedoeling dat in de loop van 2023 plannen met bijbehorende financiële consequenties worden opgemaakt. Op basis hiervan zal het Algemeen Bestuur een besluit nemen en zullen de financiële consequenties via begrotingswijziging voor zienswijze worden voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten c.q. het Algemeen Bestuur van het waterschap.

Omdat Het Gegevenshuis begroot op basis van voorcalculatie (werkelijke salarissen en werkelijke contracten) en op basis van ontwikkelde kengetallen, is de kans op financiële risico’s verder zeer klein.

D. Verplichte paragrafen

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

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

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

Ad 1. Lokale heffingen

Niet van toepassing.

Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico’s waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

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

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

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

Zo komen bijvoorbeeld risico's voor Het Gegevenshuis bij een afname van producten en diensten te liggen bij de deelnemer die hiertoe besluit.
Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier via een dienstverleningsovereenkomst structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van producten en diensten zal er altijd gewerkt worden met huur van applicaties en licenties en inhuur van personeel.

Algemene reserve
De deelnemers aan Het Gegevenshuis zijn verantwoordelijk voor een eventueel overschot of tekort in een bepaald jaar naar rato van de afname van producten en diensten en de daaraan gekoppelde bijdrage. Daar waar sprake is van een reserve is dit een door het Algemeen Bestuur gelabelde reserve (bestemde reserve), maar géén algemene reserve. In de eerder aangegeven systematiek is hier ook geen noodzaak voor.

Reserve ICT-investeringen
De reserve ICT-voorziening is ooit gevormd bij de overgang van Parkstad naar Het Gegevenshuis en was bedoeld voor het kunnen voldoen van de kosten van rente en afschrijving van de landmeetapparatuur en software. Als er nieuwe software of apparatuur werd aangeschaft, meestal samenhangende met de invoering van nieuwe producten of diensten of uitbreiding daarvan, werden de incidentele kosten voor aanschaf incidenteel bij de afnemers in rekening gebracht en deze gestort in de reserve ICT-investeringen zodat vanuit die reserve in meerjarenperspectief de rente en afschrijving kon worden voldaan.

In 2018 heeft het Algemeen Bestuur bij de bijgestelde begroting besloten dat in 2018 de laatste storting in de ICT-reserve zal plaatsvinden. Deze reserve zal daarna worden afgebouwd en de kosten die samenhangen met software en apparatuur zullen dan direct ten laste worden gelegd van producten en diensten.

Reserve aanbesteding, migratie en implementatie ICT
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, is voor het Algemeen Bestuur aanleiding geweest om in afwachting van besluitvorming van deze koers tevens onderzoek te doen naar mogelijke ICT dienstverlening door andere partijen. Hiertoe werd een markconsultatie uitgevoerd. Daaruit is gebleken dat een marktpartij een beter bij de strategische agenda van Het Gegevenshuis aansluitende dienstverlening kan leveren dan Parkstad IT. Voor wat betreft de structurele kosten blijkt uit de marktconsultatie dat deze in de lijn zitten met de huidige kosten. Echter er is wel sprake van incidentele kosten. Dit zijn de kosten voor de ondersteuning van de uitvoering van de Europese aanbesteding en de kosten voor de migratie van Parkstad IT naar een marktpartij en de eenmalige implementatiekosten bij een marktpartij. Deze eenmalige kosten worden geraamd voor de IT op € 125.000,- en voor de telefonie op € 39.000,-, totaal € 169.000,-. Met een deel van het resultaat uit 2022 is hiervoor een nieuwe bestemmingsreserve gevormd.

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

	01-01-2024	01-01-2025	01-01-2026	01-01-2027
Eigen vermogen	€ 175.771,-	€ 165.784,-	€ 165.784,-	€ 165.784,-
Totaal vermogen	€ 1.236.744,-	€ 1.226.758,-	€ 1.226.758,-	€ 1.226.758,-
Solvabiliteitsratio	14,21%	13,51%	13,51%	13,51%

Vanaf 1 januari 2023 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

	01-01-2024	01-01-2025	01-01-2026	01-01-2027
Schulden -/- vorderingen	€ -520.989	€ -520.989	€ -520.989	€ -520.989
Baten voor bestemming reserves	€ 4.750.198	€ 4.981.078	€ 5.223.272	€ 5.475.928
Netto schuldquote	10,97%	10,46%	9,97%	9,51%

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

	2024	2025	2026	2027
structurele lasten	€ 4.733.097	€ 4.981.078	€ 5.223.272	€ 5.475.928
structurele baten	€ 4.733.097	€ 4.981.078	€ 5.223.272	€ 5.475.928
totaal structurele toevoegingen aan de reserves	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
totaal structurele onttrekkingen aan de reserves	€ 6.772,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
gerealiseerd totaal van de baten	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
structurele exploitatieruimte	0,14%	0%	0%	0%

Voor de jaren 2024 t/m 2027 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 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 2024 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a.	Omvang van de programmabegroting per 01-01-2024:	€ 4.756.970
b.	Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet voor 2024 (a) x (b):		€ 390.071

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
2020	€ 340.739
2021	€ 345.867
2022	€ 360.331
2023	€ 384.663

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. Per 1 juli 2021 is deze limiet bijgesteld naar € 1.000.000,-.

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		2024	2025	2026	2027
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-
+/+	Saldo stortingen in reserves	-	-	-	-
-/-	Saldo aanwendingen van reserves	-6.772	-	-	-
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	9.988	-	-	-
+/+	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)	**3.216**			

In 2024 zit in de reserve zit in de reserve ICT € 3.216,- te weinig om de gehele afschrijving van de landmeetapparatuur te dekken. Voor het EMU-saldo betekent dit een overschot in 2024.

ACTIVA	Saldo 1-1-2024	Mutatie 2024	Saldo 1-1-2025	Mutatie 2025	PASSIVA	Saldo 1-1-2024	Mutatie 2024	Saldo 1-1-2025	Mutatie 2025
Vaste activa	**9.987**	**-9.987**	**0**	**0**	**Vaste passiva**	**175.771**	**-9.987**	**165.784**	**0**
Materiële vaste activa	9.987	-9.987	0	0	**Eigen vermogen**	**175.771**	**-9.987**	**165.784**	**0**
Investeringen met een economisch nut	9.987	-9.987	0	0	Bestemmingsreserves	175.771	-9.987	165.784	0
					Voorzieningen	0	0	0	0
					Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0
Vlottende activa	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**	**0**	**Vlottende passiva**	**1.060.972**	**0**	**1.060.972**	**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**	**520.989**	**0**	**520.989**	**0**
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0					
Overige vorderingen	0	0	0	0	Overige schulden	520.989	0	520.989	0
Liquide middelen	**1.195.464**	**0**	**1.195.464**	**0**					
Overlopende activa	**31.294**	**0**	**31.294**	**0**	**Overlopende passiva**	**539.984**	**0**	**539.984**	**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	526.271	0	526.271	0
Overige overlopende activa	31.294	0	31.294	0	Overige overlopende passiva	13.713	0	13.713	0
Totaal activa	**1.236.744**	**-9.987**	**1.226.758**	**-9.987**	**Totaal passiva**	**1.236.744**	**-9.987**	**1.226.758**	**0**

ACTIVA	Saldo 1-1-2026	Mutatie 2026	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2027	Saldo 1-1-2028	PASSIVA	Saldo 1-1-2026	Mutatie 2026	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2027	Saldo 1-1-2028
Vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Vaste passiva**	**165.784**	**0**	**165.784**	**0**	**165.784**
Materiële vaste activa	0	0	0	0	0	**Eigen vermogen**	**165.784**	**0**	**165.784**	**0**	**165.784**
Investeringen met een economisch nut	0	0	0	0	0	Bestemmingsreserves	165.784	0	165.784	0	165.784
						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**	**1.060.972**	**0**	**1.060.972**	**0**	**1.060.972**
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**	**520.989**	**0**	**520.989**	**0**	**520.989**
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0	0						
Overige vorderingen	0	0	0	0	0	Overige schulden	520.989	0	520.989	0	520.989
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**	**539.984**	**0**	**539.984**	**0**	**539.984**
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	526.271	0	526.271	0	526.271
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

Parkstad-IT is op dit moment een gemeenschappelijke regeling waarbij de gemeente Heerlen de rol van centrumgemeente vervult. In materiële zin is Het Gegevenshuis sinds de oprichting deelnemer in deze gemeenschappelijke regeling. Formele besluitvorming is door allerlei ontwikkelingen steeds vooruitgeschoven, maar inmiddels is effectuering daarvan in gang gezet. Door de ontwikkelingen bij Parkstad-IT en de mogelijke overgang naar een nieuwe gemeenschappelijke regeling, zal door het Algemeen Bestuur in 2023 een besluit worden genomen over de toekomstige belleging van de ICT-dienstverlening.

Naam verbonden partij	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026	Bijdrage 2027
Parkstad-IT	275.822	275.822	275.822	nog niet bekend

Ad 7. Grondbeleid

Niet van toepassing.

Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen

Er is geen sprake van taakstellingen, ombuigingen of bezuinigingen. Het Gegevenshuis factureert aan de hand van een voorcalculatie en op basis van productbladen.

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		2024	2025	2026	2027
Bijdrage Beekdaelen					
	BAG	€ 120.387	€ 126.286	€ 132.474	€ 138.966
	BGT/Imgeo	€ 164.784	€ 172.859	€ 181.329	€ 190.214
	BOR grijs	€ 31.884	€ 33.447	€ 35.086	€ 36.805
	BOR groen	€ 42.045	€ 44.105	€ 46.266	€ 48.533
	Wkpb (BRK-PB)	€ 5.552	€ 5.824	€ 6.110	€ 6.409
	GEO-info	€ 32.785	€ 34.392	€ 36.077	€ 37.845
	Landmeten	€ 12.606	€ 13.224	€ 13.871	€ 14.551
	Riool	€ 58.194	€ 61.046	€ 64.037	€ 67.175
	Thematische tekeningen	€ 10.194	€ 10.694	€ 11.218	€ 11.767
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.292	€ 3.453	€ 3.622	€ 3.800
	Mutatiedetectie	€ 11.178	€ 11.726	€ 12.300	€ 12.903
	Totaal	**€ 492.903**	**€ 517.054**	**€ 542.389**	**€ 568.966**
Bijdrage Brunssum					
	BGT/Imgeo	€ 86.020	€ 90.235	€ 94.657	€ 99.295
	Riool	€ 50.182	€ 52.641	€ 55.220	€ 57.926
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.292	€ 3.453	€ 3.622	€ 3.800
	Mutatiedetectie	€ 8.501	€ 8.918	€ 9.355	€ 9.813
	Totaal	**€ 147.995**	**€ 155.247**	**€ 162.854**	**€ 170.834**
Bijdrage Eijsden-Margraten					
	BAG	€ 88.841	€ 93.194	€ 97.761	€ 102.551
	BGT/Imgeo	€ 88.488	€ 92.824	€ 97.373	€ 102.144
	BOR grijs	€ 18.175	€ 19.066	€ 20.000	€ 20.980
	BOR groen	€ 22.578	€ 23.684	€ 24.844	€ 26.062
	Wkpb (BRK-PB)	€ 1.911	€ 2.005	€ 2.103	€ 2.206
	GEO-info	€ 27.960	€ 29.330	€ 30.767	€ 32.275
	Riool	€ 38.283	€ 40.159	€ 42.127	€ 44.191
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.292	€ 3.453	€ 3.622	€ 3.800
	Mutatiedetectie	€ 9.840	€ 10.322	€ 10.828	€ 11.358
	Totaal	**€ 299.368**	**€ 314.037**	**€ 329.425**	**€ 345.567**
Bijdrage Gulpen-Wittem					
	BAG	€ 54.594	€ 57.269	€ 60.075	€ 63.019
	BGT/Imgeo	€ 49.762	€ 52.201	€ 54.759	€ 57.442
	BOR grijs	€ 11.938	€ 12.523	€ 13.136	€ 13.780
	BOR groen	€ 12.578	€ 13.194	€ 13.840	€ 14.518
	Wkpb (BRK-PB)	€ 1.914	€ 2.008	€ 2.107	€ 2.210
	GEO-info	€ 24.374	€ 25.568	€ 26.821	€ 28.135

	Riool	€ 24.060	€ 25.239	€ 26.476	€ 27.773
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.356	€ 3.520	€ 3.693	€ 3.874
	Mutatiedetectie	€ 7.540	€ 7.910	€ 8.297	€ 8.704
	Totaal	**€ 190.116**	**€ 199.431**	**€ 209.203**	**€ 219.454**
Bijdrage Heerlen					
	BAG	€ 359.311	€ 376.917	€ 395.386	€ 414.760
	BGT/Imgeo	€ 238.835	€ 250.538	€ 262.815	€ 275.692
	BOR grijs	€ 33.527	€ 35.170	€ 36.893	€ 38.701
	Wkpb (BRK-PB)	€ 10.968	€ 11.506	€ 12.070	€ 12.661
	GEO-info	€ 54.984	€ 57.679	€ 60.505	€ 63.470
	Landmeten	€ 264.376	€ 277.331	€ 290.920	€ 305.175
	Huisaansluitingen	€ 40.132	€ 42.098	€ 44.161	€ 46.325
	Riool	€ 128.993	€ 135.314	€ 141.945	€ 148.900
	Thematische tekeningen	€ 164.231	€ 172.279	€ 180.720	€ 189.576
	Onroerend goed/transacties	€ 23.479	€ 24.629	€ 25.836	€ 27.102
	Sweco*	€ 60.509	€ 63.474	€ 66.585	€ 69.847
	Mutatiedetectie	€ 12.947	€ 13.581	€ 14.247	€ 14.945
	Totaal	**€1.392.293**	**€1.460.516**	**€1.532.081**	**€1.607.153**
Bijdrage Kerkrade					
	BGT/Imgeo	€ 119.306	€ 125.152	€ 131.284	€ 137.717
	Wkpb (BRK-PB)	€ 4.266	€ 4.475	€ 4.695	€ 4.925
	GEO-info	€ 37.224	€ 39.048	€ 40.961	€ 42.968
	Totaal	**€ 160.796**	**€ 168.675**	**€ 176.940**	**€ 185.610**
Bijdrage Landgraaf					
	BAG	€ 135.570	€ 142.213	€ 149.181	€ 156.491
	BGT/Imgeo	€ 100.681	€ 105.614	€ 110.789	€ 116.218
	GEO-info	€ 33.262	€ 34.892	€ 36.601	€ 38.395
	Mutatiedetectie	€ 10.103	€ 10.598	€ 11.117	€ 11.662
	Totaal	**€ 279.614**	**€ 293.315**	**€ 307.688**	**€ 322.765**
Bijdrage Simpelveld					
	BAG	€ 40.903	€ 42.907	€ 45.009	€ 47.215
	BGT/Imgeo	€ 38.896	€ 40.802	€ 42.801	€ 44.898
	BOR grijs	€ 7.702	€ 8.079	€ 8.475	€ 8.890
	BOR groen	€ 9.925	€ 10.411	€ 10.921	€ 11.456
	Incidenteel actualiseren grijs/groen	€ 17.101	€ 0	€ 0	€ 0
	Wkpb (BRK-PB)	€ 1.858	€ 1.949	€ 2.044	€ 2.144
	GEO-info	€ 21.821	€ 22.891	€ 24.012	€ 25.189
	Riool	€ 14.402	€ 15.107	€ 15.848	€ 16.624
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.292	€ 3.453	€ 3.622	€ 3.800
	Mutatiedetectie	€ 6.018	€ 6.313	€ 6.622	€ 6.947
	Totaal	**€ 161.916**	**€ 151.911**	**€ 159.355**	**€ 167.163**

Bijdrage Sittard-Geleen					
	BAG	€ 357.830	€ 375.363	€ 393.756	€ 413.050
	BGT/Imgeo	€ 318.872	€ 334.497	€ 350.887	€ 368.080
	Wkpb (BRK-PB)	€ 7.723	€ 8.101	€ 8.498	€ 8.915
	GEO-info	€ 57.219	€ 60.022	€ 62.964	€ 66.049
	Landmeten	€ 139.850	€ 146.702	€ 153.891	€ 161.431
	Thematische tekeningen	€ 100.427	€ 105.348	€ 110.510	€ 115.925
	Mutatiedetectie	€ 16.467	€ 17.274	€ 18.121	€ 19.008
	Extra werkzaamheden S-G	€ 24.509	€ 25.710	€ 26.970	€ 28.291
	Totaal	**€1.022.895**	**€1.073.017**	**€1.125.595**	**€1.180.749**
Bijdrage Vaals					
	BAG	€ 44.483	€ 46.663	€ 48.949	€ 51.347
	BGT/Imgeo	€ 25.432	€ 26.678	€ 27.985	€ 29.357
	BOR grijs	€ 8.703	€ 9.129	€ 9.576	€ 10.045
	BOR groen	€ 6.489	€ 6.807	€ 7.141	€ 7.491
	Wkpb (BRK-PB)	€ 1.912	€ 2.006	€ 2.104	€ 2.207
	GEO-info	€ 21.344	€ 22.390	€ 23.487	€ 24.638
	Riool	€ 19.873	€ 20.847	€ 21.869	€ 22.940
	Mutatiedetectie	€ 5.712	€ 5.992	€ 6.285	€ 6.593
	Totaal	**€ 133.948**	**€ 140.512**	**€ 147.397**	**€ 154.619**
Bijdrage Voerendaal					
	BAG	€ 42.396	€ 44.474	€ 46.653	€ 48.939
	BGT/Imgeo	€ 53.258	€ 55.867	€ 58.605	€ 61.476
	BOR grijs	€ 11.938	€ 12.523	€ 13.136	€ 13.780
	BOR groen	€ 13.589	€ 14.255	€ 14.953	€ 15.686
	Wkpb (BRK-PB)	€ 1.932	€ 2.027	€ 2.126	€ 2.230
	GEO-info	€ 22.508	€ 23.611	€ 24.768	€ 25.982
	Landmeten	€ 5.121	€ 5.372	€ 5.635	€ 5.912
	Huisaansluitingen	€ 4.960	€ 5.203	€ 5.458	€ 5.725
	Riool	€ 19.179	€ 20.119	€ 21.104	€ 22.139
	Thematische tekeningen	€ 7.551	€ 7.921	€ 8.309	€ 8.716
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.292	€ 3.453	€ 3.622	€ 3.800
	Mutatiedetectie	€ 6.877	€ 7.214	€ 7.568	€ 7.939
	Totaal	**€ 192.601**	**€ 202.038**	**€ 211.938**	**€ 222.323**
Bijdrage Waterschap					
	BGT Waterschap**	€ 125.448	€ 131.594	€ 138.043	€ 144.807
	Totaal	**€ 125.448**	**€ 131.594**	**€ 138.043**	**€ 144.807**

* 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:

	2024	2025	2026	2027
BGT Waterschap incl. btw	€ 130.053	€ 136.426	€ 143.110	€ 150.123

Bijlage B

Bestuursnotitie

Datum 12 juli 2023
Onderwerp Zienswijzen begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027

De ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027 van Het Gegevenshuis zijn op 30 maart 2023 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.

Het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis,

mr. R. de Boer — Voorzitter.

mr. J.M.M. Leenen MFM — Directeur/secretaris.

Bijlage C

Aantal stemmen deelnemers begroting 2024 t/m 2027

Bijdrage deelnemers 2024			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€	492.902	1	1	4	6
Bijdrage Brunssum	€	147.995	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	299.368	1	0	2	3
Bijdrage Gulpen-Wittem	€	190.597	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€	1.392.293	1	1	13	15
Bijdrage Kerkrade	€	160.796	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€	279.614	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€	161.916	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	1.022.895	1	0	10	11
Bijdrage Vaals	€	133.948	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	192.601	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€	125.447	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**4.599.892**	**12**	**7**	**38**	**57**

Bijdrage deelnemers 2025			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€	517.054	1	1	5	7
Bijdrage Brunssum	€	155.247	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	314.037	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittem	€	199.936	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€	1.460.516	1	1	14	16
Bijdrage Kerkrade	€	168.675	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€	293.315	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€	151.911	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	1.073.017	1	0	10	11
Bijdrage Vaals	€	140.512	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	202.038	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€	131.594	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**4.807.347**	**12**	**7**	**42**	**61**

Bijdrage deelnemers 2026			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€	542.389	1	1	5	7
Bijdrage Brunssum	€	162.854	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	329.425	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittem	€	209.733	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€	1.532.081	1	1	15	17
Bijdrage Kerkrade	€	176.940	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€	307.688	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€	159.355	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	1.125.595	1	0	11	12
Bijdrage Vaals	€	147.397	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	211.938	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€	138.043	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**5.042.907**	**12**	**7**	**46**	**65**

Bijdrage deelnemers 2027			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€	568.966	1	1	5	7
Bijdrage Brunssum	€	170.834	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	345.567	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittem	€	220.010	1	0	2	3
Bijdrage Heerlen	€	1.607.153	1	1	16	18
Bijdrage Kerkrade	€	185.610	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€	322.765	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€	167.163	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	1.180.749	1	0	11	13
Bijdrage Vaals	€	154.619	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	222.323	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€	144.807	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**5.290.010**	**12**	**7**	**47**	**66**

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