Eerste begrotingswijziging 2026

Op 11 september 2026 stelde het Algemeen Bestuur van de RUD Limburg Noord de onderstaande begroting voor 2026 vast. Deze begroting is gebaseerd op de netwerkorganisatie van de RUD.

Programmabegroting			
Begroting		Taakveld	Begroting 2026
Lasten			
1	Programmauitvoering		
	Openbare orde en veiligheidtaken RUP	1.2 Openbare orde en Veiligheid	€ -
	Basis- en milieutaken RUP	7.4 milieubeheer	€ 318.000
	Basis- en milieutaken overige	7.4 milieubeheer	€ 183.000
	Projecten	7.4 milieubeheer	€ 1.143.000
	Wonen en Bouwen taken RUP	8.3 wonen en bouwen	€ 117.000
2	Coordinatiecentrum	0.1 bestuur	€ 32.000
	Coordinatiecentrum	0.4 overhead	€ 1.941.000
	Project Robuuste omgevingsdienst	0.4 overhead	€ -
3	Onvoorzien	0.8 overige baten en lasten	€ 50.000
4	Vennootschapsbelasting	0.9 Vpb	€ -
5	Betalingsverkeer	0.5 Treasury	€ -
	Totaal lasten		€ 3.784.000
Baten			
6	Programmauitvoering		
	Openbare orde en veiligheid RUP	1.2 Openbare orde en Veiligheid	€ -
	Basis en milieutaken RUP	7.4 milieubeheer	€ 318.000
	Basis- en milieutaken overige	7.4 milieubeheer	€ 183.000
	Projecten	7.4 milieubeheer	€ 1.143.000
	Wonen en Bouwen taken RUP	8.3 wonen en bouwen	€ 117.000
2	Bestuurskosten	0.1 bestuur	€ 32.000
2	Overhead	0.4 overhead	€ 1.920.000
	Project Robuuste omgevingsdienst	0.4 overhead	€ -
3	Onvoorzien	0.8 overige baten en lasten	€ 50.000
5	Betalingsverekeer	0.5 Treasury	€ 21.000
	Totaal baten		€ 3.784.000
Resultaat			
	Resultaat voor bestemming		€ -
7	Mutatie reserve onttrekkingen	0.10 mutaties reserves	€ -
7	Mutatie reserve storting	0.10 mutaties reserves	€ -
	Resultaat na bestemming		€ -

Op 26 juni 2025 stelde het Algemeen Bestuur het Bedrijfsplan op hoofdlijnen voor de robuuste Omgevingsdienst Noord- en Midden-Limburg vast. Daarbij werd ook een opzet gepresenteerd van de begroting van deze nieuwe robuuste organisatie.

Voor de goede orde wordt opgemerkt dat de opbouw van de RUD-LN wezenlijk anders was dan de opbouw voor de robuuste omgevingsdienst ODNML. Dit heeft gevolgen voor de presentatie van de middelen die betrekking hebben op enerzijds het primair proces en anderzijds de overhead. Vandaar dat de verhoudingen in enkele overzichten afwijken van wat als gebruikelijk wordt beschouwd. In de (ontwerp-)begroting 2027 die in het eerste kwartaal van 2026 wordt opgesteld wordt dit ‘rechtgetrokken’.

De vastgestelde begroting 2026 van de RUD-LN ziet er in de opzet van een robuuste omgevingsdienst als volgt uit. Het baten- en lastentotaal blijft (uiteraard) gelijk aan €3.784.000,-

Begroting RUD-LN excl. BP 2026

BATEN	*primair proces*	*overhead*	*totaal*
PROGRAMMAS			
Locatie-gebonden taken	€ 1.578.000		€ 1.578.000
Niet locatie-gebonden taken	€ 183.000		€ 183.000
Innovaties	€ 0		€ 0
Bedrijfsvoering		€ 2.023.000	€ 2.023.000
totaal programma's	*€ 1.761.000*	*€ 2.023.000*	*€ 3.784.000*
totaal	**€ 1.761.000**	**€ 2.023.000**	**€ 3.784.000**
LASTEN			
PERSONEEL *(aantal fte)*	*0,0*	*0,0*	*0,0*
salarissen	€ 1.633.000	€ 1.164.000	€ 2.797.000
opleidingen		€ 361.000	€ 361.000
reis/verblijfkosten			
overeige personele kosten			
externe inhuur		€ 15.000	€ 15.000
totaal personeel	*€ 1.633.000*	*€ 1.540.000*	*€ 3.173.000*
UITBESTEDING			
onderzoek/advies		€ 32.000	€ 32.000
totaal uitbesteding	*€ 0*	*€ 32.000*	*€ 32.000*
KAPITAALLASTEN			
afschrijving gebouwen			
afschrijving machines/apparaten			
afschrijving overige materiele vaste activa			
totaal kapitaallasten		*€ 0*	*€ 0*
ORGANISATIEKOSTEN			
IT beheer		€ 120.000	€ 120.000
software	€ 70.000		€ 70.000
kantoorkosten/apparatuur	€ 58.000		€ 58.000
abonnementen/lidmaatschappen		€ 70.000	€ 70.000
bank/verzekeringen/belastingen		€ 0	€ 0
dienstvoertuigen (lease)			
huur gebouw		€ 104.000	€ 104.000
servicekosten gebouw		€ 107.000	€ 107.000
totaal organisatiekosten	*€ 128.000*	*€ 401.000*	*€ 529.000*
OVERIGE LASTEN			
heffing Vpb		€ 0	€ 0
post onvoorzien		€ 50.000	€ 50.000
totaal overige lasten		€ 50.000	€ 50.000
totaal	**€ 1.761.000**	**€ 2.023.000**	**€ 3.784.000**
	47%	*53%*	
resultaat voor bestemming			**€ 0**
onttrekking bestemmingsreserve OD			€ 0
resultaat na bestemming			**€ 0**

De geïnventariseerde wijzigingen op de begroting 2026 zijn als volgt:

	1e BW 2026		
BATEN	*primair proces*	*overhead*	*totaal*
PROGRAMMAS			
Locatie-gebonden taken	€ 9.077.598		€ 9.077.598
Niet locatie-gebonden taken	€ 3.593.408		€ 3.593.408
Innovaties	€ 187.500		€ 187.500
Bedrijfsvoering		€ 6.000	€ 6.000
totaal programma's	*€ 12.858.506*	*€ 6.000*	*€ 12.864.506*
totaal	**€ 12.858.506**	**€ 6.000**	**€ 12.864.506**
LASTEN			
PERSONEEL *(aantal fte)*	*0,0*	*0,0*	*0,0*
salarissen	€ 6.148.037	€ 1.689.013	€ 7.837.050
opleidingen	€ 356.584	-€ 166.084	€ 190.500
reis/verblijfkosten	€ 209.250	€ 62.000	€ 271.250
overeige personele kosten	€ 231.000	€ 109.000	€ 340.000
externe inhuur	€ 1.441.109	€ 439.347	€ 1.880.456
totaal personeel	*€ 8.385.980*	*€ 2.133.276*	*€ 10.519.256*
UITBESTEDING			
onderzoek/advies	€ 187.500	€ 77.250	€ 264.750
totaal uitbesteding	*€ 187.500*	*€ 77.250*	*€ 264.750*
KAPITAALLASTEN			
afschrijving gebouwen			
afschrijving machines/apparaten			
afschrijving overige materiele vaste activa			
totaal kapitaallasten		*€ 0*	*€ 0*
ORGANISATIEKOSTEN			
IT beheer		€ 258.000	€ 258.000
software	€ 108.000	€ 562.500	€ 670.500
kantoorkosten/apparatuur	-€ 43.500	€ 79.125	€ 35.625
abonnementen/lidmaatschappen	€ 14.500	€ 36.750	€ 51.250
bank/verzekeringen/belastingen		€ 37.500	€ 37.500
dienstvoertuigen (lease)		€ 71.750	€ 71.750
huur gebouw		€ 515.125	€ 515.125
servicekosten gebouw		€ 112.500	€ 112.500
totaal organisatiekosten	*€ 79.000*	*€ 1.673.250*	*€ 1.752.250*
OVERIGE LASTEN			
heffing Vpb		€ 3.750	€ 3.750
post onvoorzien		€ 112.500	€ 112.500
totaal overige lasten		€ 116.250	€ 116.250
totaal	**€ 8.652.480**	**€ 4.000.026**	**€ 12.652.506**
	68%	*32%*	
resultaat voor bestemming			**€ 212.000**
onttrekking bestemmingsreserve OD			€ 633.000
storting bestemmingsreserve arbeidsvoorwaarden			€ 0
storting algemene reserve			€ 845.000
resultaat na bestemming			**€ 0**

De begroting 2026 inclusief 1e wijziging van de ODNML ziet er als volgt uit:

	Begroting ODMNL 2026 na wijziging		
BATEN	*primair proces*	*overhead*	*totaal*
PROGRAMMAS			
Locatie-gebonden taken	€ 10.655.598		€ 10.655.598
Niet locatie-gebonden taken	€ 3.776.408		€ 3.776.408
Innovaties	€ 187.500		€ 187.500
Bedrijfsvoering		€ 2.029.000	€ 2.029.000
totaal programma's	*€ 14.619.506*	*€ 2.029.000*	*€ 16.648.506*
totaal	**€ 14.619.506**	**€ 2.029.000**	**€ 16.648.506**
LASTEN			
PERSONEEL *(aantal fte)*	*135,7*	*38,3*	*174,0*
salarissen	€ 7.781.037	€ 2.853.013	€ 10.634.050
opleidingen	€ 356.584	€ 194.916	€ 551.500
reis/verblijfkosten	€ 209.250	€ 62.000	€ 271.250
overeige personele kosten	€ 231.000	€ 109.000	€ 340.000
externe inhuur	€ 1.441.109	€ 534.347	€ 1.975.456
totaal personeel	*€ 10.018.980*	*€ 3.753.276*	*€ 13.772.256*
UITBESTEDING			
onderzoek/advies	€ 187.500	€ 109.250	€ 296.750
totaal uitbesteding	*€ 187.500*	*€ 109.250*	*€ 296.750*
KAPITAALLASTEN			
afschrijving gebouwen			
afschrijving machines/apparaten			
afschrijving overige materiele vaste activa			
totaal kapitaallasten		*€ 0*	*€ 0*
ORGANISATIEKOSTEN			
IT beheer		€ 378.000	€ 378.000
software	€ 178.000	€ 562.500	€ 740.500
kantoorkosten/apparatuur	€ 14.500	€ 193.625	€ 208.125
abonnementen/lidmaatschappen	€ 14.500	€ 106.750	€ 121.250
bank/verzekeringen/belastingen		€ 37.500	€ 37.500
dienstvoertuigen (lease)		€ 71.750	€ 71.750
huur gebouw		€ 531.625	€ 531.625
servicekosten gebouw		€ 112.500	€ 112.500
totaal organisatiekosten	*€ 207.000*	*€ 1.994.250*	*€ 2.201.250*
OVERIGE LASTEN			
heffing Vpb		€ 3.750	€ 3.750
post onvoorzien		€ 162.500	€ 162.500
totaal overige lasten		€ 166.250	€ 166.250
totaal	**€ 10.413.480**	**€ 6.023.026**	**€ 16.436.506**
	63%	*37%*	
resultaat voor bestemming			**€ 212.000**
onttrekking bestemmingsreserve OD			€ 633.000
storting bestemmingsreserve arbeidsvoorwaarden			€ 0
storting algemene reserve			€ 845.000
resultaat na bestemming			**€ 0**

De begroting 2026 inclusief de 1e wijziging van de ODNML kent een drietal bouwstenen:

- 1e kwartaal 2026: 25% van de begroting van de RUD-LN
- De geactualiseerde effecten die voortkomen uit het Bedrijfsplan
- 2e t/m 4e kwartaal 2026: 75% van de begroting van de robuuste ODNML

Begroting RUD-LN excl. BP 2026 (Q1)

BATEN	*primair proces*	*overhead*	*totaal*
PROGRAMMAS			
Locatie-gebonden taken	€ 394.500		€ 394.500
Niet locatie-gebonden taken	€ 45.750		€ 45.750
Innovaties	€ 0		€ 0
Bedrijfsvoering		€ 505.750	€ 505.750
totaal programma's	*€ 440.250*	*€ 505.750*	*€ 946.000*
totaal	**€ 440.250**	**€ 505.750**	**€ 946.000**
LASTEN			
PERSONEEL *(aantal fte)*	*0,0*	*0,0*	*0,0*
salarissen	€ 408.250	€ 291.000	€ 699.250
opleidingen		€ 90.250	€ 90.250
reis/verblijfkosten			
overeige personele kosten			
externe inhuur		€ 23.750	€ 23.750
totaal personeel	*€ 408.250*	*€ 405.000*	*€ 813.250*
UITBESTEDING			
onderzoek/advies		€ 8.000	€ 8.000
totaal uitbesteding	*€ 0*	*€ 8.000*	*€ 8.000*
KAPITAALLASTEN			
afschrijving gebouwen			
afschrijving machines/apparaten			
afschrijving overige materiele vaste activa			
totaal kapitaallasten		*€ 0*	*€ 0*
ORGANISATIEKOSTEN			
IT beheer		€ 30.000	€ 30.000
software	€ 17.500		€ 17.500
kantoorkosten/apparatuur	€ 14.500	€ 28.625	€ 43.125
abonnementen/lidmaatschappen		€ 17.500	€ 17.500
bank/verzekeringen/belastingen			
dienstvoertuigen (lease)			
huur gebouw		€ 4.125	€ 4.125
servicekosten gebouw			
totaal organisatiekosten	*€ 32.000*	*€ 80.250*	*€ 112.250*
OVERIGE LASTEN			
heffing Vpb			
post onvoorzien		€ 12.500	€ 12.500
totaal overige lasten		€ 12.500	€ 12.500
totaal	**€ 440.250**	**€ 505.750**	**€ 946.000**
	47%	*53%*	

Bedrijfsplan 2026 (Q1)

BATEN	*primair proces*	*overhead*	*totaal*
PROGRAMMAS			
Locatie-gebonden taken			
Niet locatie-gebonden taken			
Innovaties			
Bedrijfsvoering		**€ 1.497.000**	€ 1.497.000
totaal programma's	*€ 0*	*€ 1.497.000*	*€ 1.497.000*
totaal	**€ 0**	**€ 1.497.000**	**€ 1.497.000**
LASTEN			
PERSONEEL *(aantal fte)*	*0,0*	*0,0*	*0,0*
salarissen	€ 120.000	€ 385.000	€ 505.000
opleidingen	€ 20.000	€ 10.000	€ 30.000
reis/verblijfkosten	€ 3.000	€ 17.000	€ 20.000
overeige personele kosten	€ 6.000	€ 34.000	€ 40.000
externe inhuur	€ 28.000	€ 88.000	€ 116.000
totaal personeel	*€ 177.000*	*€ 534.000*	*€ 711.000*
UITBESTEDING			
onderzoek/advies			
totaal uitbesteding	*€ 0*	*€ 0*	*€ 0*
KAPITAALLASTEN			
afschrijving gebouwen			
afschrijving machines/apparaten			
afschrijving overige materiele vaste activa			
totaal kapitaallasten		*€ 0*	*€ 0*
ORGANISATIEKOSTEN			
IT beheer		€ 48.000	€ 48.000
software	€ 48.000		€ 48.000
kantoorkosten/apparatuur		**€ 60.000**	€ 60.000
abonnementen/lidmaatschappen	€ 7.000	€ 3.000	€ 10.000
bank/verzekeringen/belastingen			€ 0
dienstvoertuigen (lease)		**€ 8.000**	€ 8.000
huur gebouw		**€ 400.000**	€ 400.000
servicekosten gebouw			€ 0
totaal organisatiekosten	*€ 55.000*	*€ 519.000*	*€ 574.000*
OVERIGE LASTEN			
heffing Vpb			€ 0
post onvoorzien			€ 0
totaal overige lasten		€ 0	€ 0
totaal	**€ 232.000**	**€ 1.053.000**	**€ 1.285.000**
	18%	*82%*	
resultaat voor bestemming			**€ 212.000**
onttrekking bestemmingsreserve OD			€ 633.000
storting bestemmingsreserve arbeidsvoorwaarden			€ 0
storting algemene reserve			€ 845.000
resultaat na bestemming			**€ 0**

Actueel 2026 (Q2 - Q4)

BATEN	*primair proces*	*overhead*	*totaal*
PROGRAMMAS			
Locatie-gebonden taken	€ 10.261.098		€ 10.261.098
Niet locatie-gebonden taken	€ 3.730.658		€ 3.730.658
Innovaties	€ 187.500		€ 187.500
Bedrijfsvoering		€ 26.250	€ 26.250
totaal programma's	*€ 14.179.256*	*€ 26.250*	*€ 14.205.506*
totaal	**€ 14.179.256**	**€ 26.250**	**€ 14.205.506**
LASTEN			
PERSONEEL *(aantal fte)*	*108,9*	*30,6*	*139,6*
salarissen	€ 7.252.787	€ 2.177.013	€ 9.429.800
opleidingen	€ 336.584	€ 94.666	€ 431.250
reis/verblijfkosten	€ 206.250	€ 45.000	€ 251.250
overeige personele kosten	€ 225.000	€ 75.000	€ 300.000
externe inhuur	€ 1.413.109	€ 422.597	€ 1.835.706
totaal personeel	*€ 9.433.730*	*€ 2.814.276*	*€ 12.248.006*
UITBESTEDING			
onderzoek/advies	€ 187.500	€ 101.250	€ 288.750
totaal uitbesteding	*€ 187.500*	*€ 101.250*	*€ 288.750*
KAPITAALLASTEN			
afschrijving gebouwen			
afschrijving machines/apparaten			
afschrijving overige materiele vaste activa			
totaal kapitaallasten		*€ 0*	*€ 0*
ORGANISATIEKOSTEN			
IT beheer		€ 300.000	€ 300.000
software	€ 112.500	€ 562.500	€ 675.000
kantoorkosten/apparatuur		€ 105.000	€ 105.000
abonnementen/lidmaatschappen	€ 7.500	€ 86.250	€ 93.750
bank/verzekeringen/belastingen		€ 37.500	€ 37.500
dienstvoertuigen (lease)		€ 63.750	€ 63.750
huur gebouw		€ 127.500	€ 127.500
servicekosten gebouw		€ 112.500	€ 112.500
totaal organisatiekosten	*€ 120.000*	*€ 1.395.000*	*€ 1.515.000*
OVERIGE LASTEN			
heffing Vpb		€ 3.750	€ 3.750
post onvoorzien		€ 150.000	€ 150.000
totaal overige lasten		€ 153.750	€ 153.750
totaal	**€ 9.741.230**	**€ 4.464.276**	**€ 14.205.506**
	69%	*31%*	

De 1e begrotingswijziging 2026 leidt tot de volgende (geraamde) balansmutaties:

Onderdeel	*Stand ultimo 2025*	*Mutaties 2026*	*Stand ultimo 2026*
Algemene reserve	€155.000	€845.000	€1.000.000
Bestemmingsreserve robuuste omgevingsdienst	€633.000	- €633.000	€0

De begroting 2026 inclusief de 1e begrotingswijziging leidt tot de volgende deelnemersbijdragen:

DEELNEMERSBIJDRAGEN 2026	*INCIDENTEEL*	*STRUCTUREEL*	*TOTAAL*
Beesel	€ 28.705	€ 280.918	€ 309.623
Bergen	€ 32.021	€ 313.431	€ 345.452
Echt-Susteren	€ 92.796	€ 907.670	€ 1.000.465
Gennep	€ 46.710	€ 457.047	€ 503.757
Horst aan de Maas	€ 157.625	€ 1.541.286	€ 1.698.911
Leudal	€ 120.380	€ 1.177.238	€ 1.297.619
Maasgouw	€ 70.887	€ 693.206	€ 764.092
Mook en Middelaar	€ 13.612	€ 133.251	€ 146.863
Nederweert	€ 101.910	€ 995.900	€ 1.097.811
Peel en Maas	€ 165.056	€ 1.614.031	€ 1.779.087
Roerdalen	€ 46.926	€ 459.205	€ 506.131
Roermond	€ 98.918	€ 968.344	€ 1.067.262
Venlo	€ 165.840	€ 1.623.362	€ 1.789.202
Venray	€ 164.804	€ 1.611.248	€ 1.776.053
Weert	€ 115.961	€ 1.134.404	€ 1.250.365
Provincie	€ 74.850	€ 246.026	€ 320.876
TOTAAL	€ 1.497.000	€ 14.156.569	€ 15.653.569